

**AB Baltic Mill
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS
2021 m. birželio 30 d.**

TURINYS

	Puslapiai
Nepriklausomo auditoriaus išvada	3-5
Finansinės ataskaitos	6-31
Pelno (nuostolių) ataskaita.....	6
Balansas.....	7-8
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	9
Pinigų srautų ataskaita.....	10
Aiškinamasis raštas.....	11-31
Konsoliduotas metinis pranešimas	32-35



Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Baltic Mill“ akcininkams

Mūsų nuomonė

Mūsų nuomone, konsoliduotosios finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą AB „Baltic Mill“ (toliau – Bendrovė) ir jos patronuojamųjų įmonių (toliau visos kartu – Grupė) 2021 m. birželio 30 d. konsoliduotosios finansinės būklės bei tuomet pasibaigusių metų Grupės konsoliduotųjų finansinių veiklos rezultatų ir konsoliduotųjų pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Mūsų audito apimtis

Grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro:

- 2021 m. birželio 30 d. konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotasis balansas;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita; ir
- konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, apimantis apibendrintus reikšmingus apskaitos principus ir kitą aiškinamąją informaciją.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal TAS toliau aprašyta mūsų išvados pastraipoje „Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą“.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nepriklausomumas

Esame nepriklausomi nuo Grupės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos parengtu Tarptautiniu buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, kurie taikytini atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme numatytų etikos reikalavimų.

Išvada apie kitą informaciją, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą

Už kitą informaciją yra atsakinga vadovybė. Kita informacija apima konsoliduotąjį metinį pranešimą (tačiau neapima konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie šias ataskaitas).

Mūsų nuomonė apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas neapima kitos informacijos, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą.

Mums atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą mūsų atsakomybė – perskaityti pirmiau minėtą kitą informaciją ir įvertinti, ar yra reikšmingas nesuderinamumas tarp kitos informacijos ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ar audito metu mūsų įgytų žinių ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškreipimų.

UAB „PricewaterhouseCoopers“, J. Jasinskio g. 16B, LT-03163 Vilnius, Lietuva
+370 (5) 239 2300, lt_vilnius@pwc.com, www.pwc.lt



Konsoliduotojo metinio pranešimo atžvilgiu mes įvertinome, ar konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatyme numatyta informacija.

Remiantis audito metu atliktu darbu, mūsų nuomone:

- finansinių metų, už kuriuos parengtos konsoliduotosios finansinės ataskaitos, konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta informacija atitinka duomenis, pateiktus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose; ir
- konsoliduotasis metinis pranešimas yra parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Be to, privalome informuoti, ar, atsižvelgiant į audito metu gautą informaciją ir įgytą supratimą apie Grupę bei jos aplinką, nustatėme reikšmingų iškraipymų konsoliduotajame metiniame pranešime, kurį gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už konsoliduotąsias finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus, parengimą bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama konsoliduotąsias finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Grupės gebėjimą toliau tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Grupę ar nutraukti jos veiklą arba yra priversta tai padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Grupės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar konsoliduotosios finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atliktas pagal TAS, visada atskleis reikšmingą iškraipymą, jei toks yra. Iškraipymai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos konsoliduotųjų finansinių ataskaitų naudotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis šiomis konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir vadovaujamės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatome ir įvertiname konsoliduotųjų finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokias rizikas ir surenkame audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas;
- išsiaiškiname su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Grupės vidaus kontrolės efektyvumą;



- įvertiname taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą;
- padarome išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja reikšmingas neapibrėžtumas, susijęs su įvykiais ar sąlygomis, dėl kurių gali kilti reikšmingų abejonių dėl Grupės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose arba, jei tokių atskleidimų nepakanka, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Grupė negalės toliau tęsti savo veiklos;
- įvertiname bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją;
- surenkame pakankamų ir tinkamų audito įrodymų apie įmonių finansinę informaciją ar jų vykdomą veiklą Grupėje, kad galėtume pareikšti nuomonę apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas. Atsakome už vadovavimą Grupės auditui, jo priežiūrą ir atlikimą. Tik mes atsakome už pareikštą audito nuomonę.

Mes, be kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Rimvydas Jogėla
Partneris
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika
2021 m. rugsėjo 15 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta _____

Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2021 m. birželio 30 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praejęs	
			Ataskaitinis laikotarpis	ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	59 158 949	56 726 893
2.	Pardavimo savikaina		(48 716 054)	(45 670 886)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		10 442 895	11 056 007
5.	Pardavimo sąnaudos	2	(5 303 254)	(5 019 495)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3	(3 603 734)	(4 390 472)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	31 848	24 419
	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas			
8.	pajamos		-	1 735
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	22 710	28 388
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	41 196	41 603
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	(955 053)	(837 888)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		676 607	904 297
14.	Pelno mokestis		(57 200)	(125 798)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		619 407	778 499
16.	MAŽUMOS DALIS		12 386	22 617
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		631 793	801 116

Direktorius

(parašas)

Vygantas Reifonas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2021 m. rugsėjo 15 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta _____

Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS

2021 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23 833 411	24 659 201
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	131 967	222 994
1.1.	Plėtos darbai		6 011	9 778
1.2.	Prestižas			103 447
1.3.	Programinė įranga		71 807	93 816
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		47 713	8 370
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		6 436	7 583
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	8	23 280 116	23 839 234
2.1.	Žemė		1 719 355	1 719 355
2.2.	Pastatai ir statiniai		12 130 934	12 849 493
2.3.	Mašinos ir įranga		5 204 689	4 919 418
2.4.	Transporto priemonės		398 425	304 176
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 553 710	1 317 890
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		2 273 004	2 728 903
3.	FINANSINIS TURTAS		421 328	596 973
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	9,22	421 038	596 683
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		290	290
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		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18 152 232	18 303 629
1.	ATSARGOS	10	11 491 945	11 089 159
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		8 166 728	7 727 351
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		2 539 497	2 356 059
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		496 786	635 050
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		15 479	15 479
1.7.	Sumokėti avansai		273 455	355 220
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		6 036 430	6 499 576
2.1.	Pirkėjų skolos	12	5 921 459	6 180 695
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos	12	2 440	7 800
2.4.	Kitos gautinos sumos	12	112 532	311 081
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		4 000	4 057
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		4 000	4 057
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	11	619 856	710 837
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO IS VISO	13	250 350	316 888
			42 235 993	43 279 719

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS (tęsinys)

2021 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		17 480 780	16 857 807
1.	KAPITALAS		7 513 962	7 513 962
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7 513 962	7 513 962
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	15	758 017	758 017
4.	REZERVAI		604 852	490 168
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		604 852	496 418
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	(6 250)
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	14	8 105 541	7 584 867
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		631 793	801 116
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		7 473 748	6 783 750
6.	VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO ĮTAKA		-	-
7.	MAŽUMOS DALIS	21	498 408	510 794
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	16	1 902 650	1 670 527
F.	ATIDĖJINIAI		735 133	695 289
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai	17	735 133	695 289
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		21 605 473	23 447 889
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	23	4 517 273	3 116 981
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		90 841	3 057 708
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		4 426 432	59 273
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	23	17 088 200	20 330 908
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		3 101 742	89 163
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		5 971 178	10 710 021
2.3.	Gauti avansai		126 524	93 268
2.4.	Skolos tiekėjams		7 062 903	8 575 561
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		19 499	41 323
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	6 435
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		453 427	430 824
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		352 927	384 313
H.	SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IS VISO	18	511 956	608 206
			42 235 992	43 279 719

Direktorius

(parašas)

Vygantas Reifonas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2021 m. rugsėjo 15 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta _____

Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2021 m. birželio 30 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Įstatymo numatyti rezervai Privalomasis arba atsargos akcijoms įsigyti (rezervinis kapitalas)	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų pokyčio įtaka	Mažumos dalis	Iš viso
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	429 971	(65 400)	6 851 689	-	533 411	16 021 650
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	429 971	(65 400)	6 851 689	-	533 411	16 021 650
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	59 150	-	-	-	59 150
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	801 116	-	-	801 116
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	(1 492)	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	66 447	-	(66 447)	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22 617)	(14 468)
18. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	496 418	(6 250)	7 584 867	-	510 794	16 857 808
19. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	6 250	-	-	-	6 250
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	631 793	-	-	631 793
23. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	(2 685)	-	-	(2 685)
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	108 434	-	(108 434)	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12 386)	(12 386)
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	604 852	-	8 105 541	-	498 408	17 480 779

Direktorius

(parašas)

Vygtantas Reifonas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2021 m. rugsėjo 15 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta _____
 Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2021 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	(Eurai)	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		631 793	801 116
1.2.	Mažumos dalis		(12 386)	(22 617)
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7, 8	2 600 808	2 557 221
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(29 214)	(17 134)
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	891 148	767 897
1.6.	Kitų nepiniginų sandorių rezultatų eliminavimas		-	57 659
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(484 551)	302 034
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		81 765	(68 146)
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		259 236	39 165
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		5 360	4 715
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		198 549	23 888
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		57	-
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		66 538	112 364
1.17.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		39 844	50 417
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 475 837)	(889 209)
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		(21 824)	41 323
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(6 435)	(69 493)
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		22 603	7 005
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(254 965)	73 144
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(96 250)	49 652
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2 416 240	3 821 002
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 808 820)	(3 156 945)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		40 071	60 687
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, perleidimas		-	-
2.5.	Investicijų į patronuojamąsias įmones įsigijimas		-	-
2.6.	Investicijų į patronuojamąsias įmones perleidimas		8 000	57 656
2.7.	Paskolų suteikimas		-	-
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		-	6 254
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		22 710	-
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1 738 039)	(3 032 348)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			()
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	()
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(769 182)	(462 577)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		2 860 849	4 817 914
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		2 860 849	1 817 914
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	3 000 000
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(3 983 732)	(6 367 562)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(3 211 081)	(2 595 429)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	(3 000 000)
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(644 212)	(717 249)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(128 439)	(54 884)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		455 702	1 087 071
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(102 001)	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(769 182)	(462 577)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynutų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(90 980)	326 076
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		710 837	384 761
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		619 856	710 837

Direktorius

 (parašas)

Vyngantas Reifonas

Buhalterė

 (parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2021 m. rugsėjo 15 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Aiškინamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

Grupė šiose finansinėse ataskaitose sudaro Bendrovė AB „Baltic mill“, kuri yra akcinė bendrovė įregistruota Lietuvos Respublikoje 2011 m. birželio 17 d. pagal Lietuvos įmonių rejestro įstatymą ir jos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės. AB „Baltic mill“ adresas yra Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.

Pagrindiniai Grupės akcininkai yra :

	2021.06.30		2020.06.30	
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis
„Amber Trust II“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S Louxembourg: B103888)	168	64.75%	168	64.75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27.75%	72	27.75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7.50%	19	7.50%
Iš viso	259	100.00%	259	100.00%

2021 m. birželio mėn. 30 d. visos Grupės akcijos buvo pilnai apmokėtos. Visos Grupės akcijos yra paprastosios, jų nominali vertė 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. birželio 30 d. buvo 28.96 eurai. Grupė 2021 m. birželio 30 d. bei 2020 m. birželio 30 d. savų akcijų neturėjo.

Pagrindinė Grupės veikla yra miltų ir miltų produktų, dribsnių, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia grūdų saugojimo bei džiovavimo paslaugas.

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. birželio 30 d., Grupė neturėjo filialų ir atstovybių.

2021 m. birželio 30 d. Grupė valdė šias patrunuojamąsias įmones:

UAB "Amber pasta" (įm. Kodas 134790132), Pagynės k. Kauno r. sav. Lietuva.

UAB "Malsena pius" (įm. Kodas 301673928), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.

AS "Rīgas Dzīrnavnieks" (įm. Kodas 40003026603), Lizuma 5, Ryga, Latvija.

AS "Balti Veski" (įm. Kodas 10282360), Moisa tee7, Juri 75301 Rea vald, Harju maakond, Estija.

UAB "Malūno virtuvė" (įm. Kodas 302320347), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.

UAB "Elektrėnai 171" (įm. Kodas 304952114), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.

2020 m. birželio 30 d., be aukščiau išvardintų įmonių, Grupė valdė 90 proc. UAB GT Innovation (302423048) bei 99,7 proc. UAB Pure Fields (302721429) balsavimo teisių. Tačiau, atsižvelgdama į neigiamus šių Bendrovių veiklos rezultatus bei įvertinusi perspektyvas, Grupė 2021 m. birželio mėnesį perleido šių Bendrovių akcijas su Grupe nesusijusiems asmenims.

UAB "Malūno virtuvė" bei UAB "Elektrėnai 171" nėra konsoliduojamos, kadangi šios investicijos nėra reikšmingos grupės atžvilgiu (jų turtas mažesnis nei 5 proc. patrunuojančios įmonės turto).

Vidutinis grupės darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. - 276 pilnu etatu dirbantys darbuotojai (2020 m. birželio mėn. 30d. - 284 darbuotojai).

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Vadovybė - 6 (2020 m. birželio mėn. 30d. - 10 darbuotojų)

Kitų darbuotojų skaičius: 270 (2020 m. birželio mėn. 30d. - 274 darbuotojų)

INFORMACIJA DĖL COVID - 19 ĮTAKOS VEIKLAI

2020 m. rudenį Grupės lokacijų valstybėse paskelbtas antrasis karantinas Grupės veiklos neigiamai nepaveikė. Grupės įmonės prastovų neregistravo, didžioji dalis administracijos darbuotojų karantino metu dirbo iš namų, o gamybos darbuotojai, kruopščiai laikydami vidaus darbo tvarkos, pritaikytos laikotarpio viruso prevencijos reikalavimams, tęsė darbus iš gamybos aikštelių.

Grupės veikla yra susijusi su pirmo būtinumo prekių gamyba. Grupės vadovybė nuolat stebėi mokėjimo terminų laikymąsi ir koreguoja kreditų limitus, analizuoja aplinkos situaciją, vertina galimą jos įtaką bei įgyvendina atitinkamus prevencinius sprendimus. Ataskaitų sudarymo dieną ilgalaikio turto vertės sumažėjimo požymių grupės įmonėse nebuvo nustatyta, galimas sumažėjimas atsargų bei gautinų sumų straipsniams buvo įvertintas ir itrauktas i finansines ataskaitas.

Grupės vadovybė tęsia COVID-19 situacijos stebėseną bei prevencinių priemonių pritaikymą ir diegimą Grupės įmonėse. Vadovybės nuomone, Grupėje nėra rizikų ar neiškumų dėl COVID-19 protrūkio, kurie turėtų reikšmingų neigiamų pasekmių Grupės veiklos tęstinumui, finansinei būklei ar veiklos rezultatams ir pinigų srautams per ateinančius dvi mėnesius nuo šiu ataskaitu pasirašymo datos.

APSKAITOS PRINCIPAI

Grupė finansines ataskaitas rengia pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Finansiniai Grupės metai nesutampa su kalendoriniais metais ir prasideda liepos mėn. 1 d. ir baigiasi birželio mėn. 30 d.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti eurais (EUR).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Grupė vadovavosi rengiant šias finansines ataskaitas.

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

A Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodytos veiklos sąnaudų ir pardavimo savikainos straipsniuose.

Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką.

Prestižas yra amortizuojamas per ne ilgesnį nei 5 metų laikotarpį. Prestižo amortizacijos laikotarpis peržiūrimas kiekvienais metais.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ir tobulinimo išlaidos, patirtos po turto įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

B Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialiojo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Grupė taiko šiuos ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius (metais):

Pastatai ir statiniai	8 - 35
Mašinos ir įranga	5 - 15
Transporto priemonės	6 - 16
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3 - 20

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

Remonto ir rekonstravimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ar pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.

Pelnas arba nuostoliai, perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, yra apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

Ilgalaikis materialusis turtas, nebenaudojamas įmonės veikloje ir laikomas pardavimui, balanse yra įtraukiamas į atsargų straipsnį.

C Investicijos į dukterines ir asociuotas įmones

Grupės atskirose finansinėse ataskaitose investicijos į dukterines ir asociuotas įmones apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas įmones. Paprastai įmone yra kontroliuojama, kai Grupei tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teises suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupę sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiai datai bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupei, ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

D Verslo jungimai

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB "Baltic mill" ir jos kontroliuojamas įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teises suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupę sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiai datai bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupei, ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

Prestižas yra pripažįstamas įsigijimo vertė ir yra lygus sumai, kuria visas pervestas atlygis, viršija grynąjį įsigijamo turto ir įvertintų įsipareigojimų tikrųjų verčių sumą.

Įsigyjant mažumos dalį, apskaičiuotas sumokėtos sumos ir mažumos dalies vertės skirtumas nėra pripažįstamas prestižu, o parodomas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai).

Verslo jungimams tarp bendro pavaldumo įmonių netaikomas pirkimo metodas, o įmonių balansai sujungiami nevertinant turto bei įsipareigojimų tikrosiomis vertėmis. Skirtumas tarp įsigyto verslo pirkimo kainos ir grynojo turto balansinės vertės pripažįstamas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip nepripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje pelnas (nuostoliai).

Jei už įsigytą dukterinę įmonę sumokėtas atlygis yra mažesnis nei tikroji įsigytos dukterinės įmonės grynojo turto vertė, skirtumas (toliau - neigiamas prestižas) yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje, kaip to reikalauja 14 verslo apskaitos standartas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

E Mažumos dalis - Grupė

Mažumos dalį sudaro įsigytos dukterinės įmonės tikroji turto ir įsipareigojimų vertė, apskaityta dukterinės įmonės įsigijimo metu bei po įsigijimo mažumai tenkanti dukterinės įmonės rezultato dalis.

F Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigų ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas, suteiktas paskolas bei pardavimui skirtas investicijas.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Suteiktos paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina.

Jei tikėtina, kad Grupė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviają palūkanų normą, vertės.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas, paskolas bei finansinio lizingo įsipareigojimus ir obligacijas.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinami įsigijimo savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina. Sukauptos palūkanos apskaitomos kitų mokėtinų sumų straipsnyje.

G Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2021 m. birželio mėn. 30 d. ir 2020 m. birželio mėn. 30 d buvo 15 proc, o Latvijos bei Estijos Respublikoje registruotoms įmonėms - 0 proc, tačiau pastarosiose po 20 proc. apmokestinama išmokėto pelno, ar jam prilygintinų išmokų, suma.

Mokestiniai nuostoliai, sukaupti Grupės įmonėse, gali būti keliami neribotą laiką, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtas mokestis atspindi grynąją mokestinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų vertės finansinės ir mokestinės atskaitomybės tikslais. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą

Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukaupiamos finansinėse ataskaitose remiantis finansinių ataskaitų sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėse ataskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai pripažįstami apmokestinamiesiems laikiniams skirtumams, išskyrus, jei atidėtojo mokesčio įsipareigojimas atsirastų iš pirminio turto ar įsipareigojimo pripažinimo sandorio, kuris nėra verslo įsigijimas ar įmonių reorganizavimas jungimo būdu, ir sandorio metu neturi įtakos nei apskaitiniam, nei apmokestinamajam pelnui (mokestiniam nuostoliams).

H Atsargos

Atsargos finansinėse ataskaitose įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų sumomis, bei susiję mokesčiai, rinkliavos, atsargų gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas.

I Lizingas – Grupė nuomininkė

Grupė apskaito finansinę nuomą kaip turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabatinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinę vertę naudojama diskonto norma yra finansinės nuomos įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama Grupės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Finansinės nuomos įmokos yra padalinamos tarp palūkanų sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo. Palūkanos nustatomos taip, kad jų procentas nuo neapmokėto finansinės nuomos įsipareigojimų likučio kiekvieno mokėjimo metu būtų pastovus per visą finansinės nuomos laikotarpį.

Finansinės nuomos būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas, be to dėl finansinės nuomos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį yra patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomos būdu įsigytam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui, tačiau toks turtas negali būti nudėvimas per ilgesnį nei lizingo laikotarpį, jei pagal lizingo sutartį sutarties laikotarpiui pasibaigus, nuosavybė nėra perduodama Grupės įmonei.

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, nėra iš karto pripažįstamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomos laikotarpį.

J Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami įsipareigojimuose tuomet, kai Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniams įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

K Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurai, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurai, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurai pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliais.

L Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių gražinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų teikimo pajamos, kurios pagal sutartį teikiamos ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpį, yra proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiais, kurių metu buvo teikiamos paslaugos.

M Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

N Skolinimosi kaštai

Palūkanos už paskolas ir lizingą yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

O Nuoma – Grupė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

P Nuoma – Grupė nuomotoja

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

R Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotus indėlius. Gauti dividendai pinigų srautų ataskaitoje yra priskiriami investicinei veiklai, išmokėti – finansinei veiklai. Sumokėtos palūkanos už paskolas ir lizingą priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius parodomos investicinėje veikloje.

S Dotacijos

Dotacijos yra pripažįstamos, jeigu Grupė atitinka dotacijos suteikimo sąlygas bei yra patvirtinti sprendimai ar kitų įrodymų, kad dotacija bus gauta. Jeigu dotacija atitinka nustatytus kriterijus, ji apskaitoma kaip gautina. Jeigu dotacija arba jos dalis neatitinka pripažinimo kriterijų ar egzistuoja neapibrėžtumas dėl jos panaudojimo, pripažįstama tik ta dalis, kuri atitinka dotacijų suteikimo sąlygas. Gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintų dotacijų suma mažinamos susijusios sąnaudos.

T Užskaitos

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus tuos atvejus, kai verslo apskaitos standartai reikalauja jų užskaitymo. Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos yra atliekamos tuomet, kai tam atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

U Finansinės rizikos valdymas

Grupė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymą atlieka valdyba.

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

Kredito rizika

Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir griežtas priežiūros procedūras, tai:

Sekami mokėjimo terminai. Kiekvieną savaitę vadovybei pateikiamas detalus debitorių - kreditorių sąrašas, kuriame matomas kiekvieno kliento - tiekėjo skolos apmokėjimo terminas.

Grupė naudoja faktoringą su regresu ir be jo.

Daugumai Grupės klientų yra nustatytas kredito limitas siekiant, kad produkcija būtų parduodama tik patikimiems klientams ir kad pardavimai neviršytų patvirtinto kredito rizikos limito.

Užsienio valiutos rizika

Pagrindinė valiutos rizika, su kuria susiduria Grupė, kyla dėl Grupės vykdomos importo ir eksporto veiklos. Pirkimai ir pardavimai vykdomi eurai arba Jungtinių Amerikos valstybių doleriais, o kita užsienio valiuta yra nereikšmingi. Grupė siekdama suvaldyti Jungtinių Amerikos valstybių dolerio valiutos riziką, atsirandantią iš pirkimų, vykdomų šia valiuta, naudoja finansinę priemonę, padedanti valdyti užsienio valiutos riziką. Šiems sandoriams Grupė sudaro išankstinius valiutos pirkimo sandorius. Grupės politika yra suderinti pinigų srautus iš labai tikėtinų būsimų pardavimų su pirkimais kiekviena užsienio valiuta. Grupė skolinasi eurai.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

Likvidumo rizika

Likvidumo rizikos valdymas leidžia įsiaiškinti reikiamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išaidoms padengti. Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Grupė atlieka trumpalaikes pinigų srautų prognozes. Grupė yra sudariusi sutartį su banku dėl galimybių, reikalui esant, pasiskolinti pinigų. Grupės likvidumo ir skubaus padengimo rodikliai 2021 m. birželio 30 d. buvo 1,06 ir 0.39.

Palūkanų normos rizika

Grupės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Grupė neturi jokio reikšmingo palūkanas uždirbančio turto. Pasiskirstymas tarp fiksuoto ir kintamo dydžio palūkanų normų priklauso nuo faktinės situacijos rinkoje. Grupės paskolos su kintama palūkanų norma, yra susijusios su EURIBOR ir sukuria palūkanų normos riziką.

Palūkanų normų apsisiekimo sandoris

Grupė naudoja palūkanų normų apsisiekimo sandoriu (PNAS, angl. "Interest Rate Swap" - IRS), kuris leidžia apsidrausti nuo palūkanų normų kilimo arba kritimo, atsiiribojant tiek nuo galimo nuostolio, tiek nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo. Sudarydama palūkanų normų apsisiekimo sandorį, Grupė gali:

- svyruojančias paskolos palūkanas pakeisti fiksuotomis ir atvirkščiai.
- prognozuoti paskolos išlaidas.
- išvengti nuostolio bei atsiriboti nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo.

Tačiau naudodamasi PNAS Grupė rizikuoja, kad dėl nepalankaus palūkanų normų pokyčio bus priversti mokėti didesnes palūkanas arba gauti mažesnes palūkanas, nei tuo metu yra rinkoje.

Įvertinusi palūkanų normų kilimo riziką bei finansinių įsipareigojimų trukmes Grupė kol kas susilaukė nuo palūkanų normų apsisiekimo sandorio įsigijimo. Tačiau Grupės vadovybė nuolat stebi palūkanų normų dinamiką ir yra pasirengusi įsigyti palūkanų normų apsisiekimo sandorį bet kuriuo metu.

Ateities sandorio rizika

Ateities sandoris – tai įsipareigojimas ateityje pirkti ar parduoti grūdus už iš anksto sutartą kainą. Kitaip nei išankstiniai sandoriai, ateities sandoriai yra standartizuotos formos kontraktai, kurie turi nustatytą sandorio dydį, terminą ir netgi prekės kokybę.

Sudarydama ateities sandorį Grupė gali:

- apsidrausti nuo tam tikro grūdų vertės kilimo arba smukimo, atsiiribodama nuo galimo nuostolio arba galimo pelno dėl grūdų kainos pasikeitimo;
- nebūtinai turėti visą pinigų sumą sandoriui sudaryti, užtenka turėti lėšų garantiniam užstatui pateikti ir tarpininkavimo mokesčiui sumokėti.

Sudarant ateities sandorį rizikuojama, kad dėl nepalankaus grūdų kainos pokyčio ateityje bus privaloma vykdyti sandorį blogesne nei rinkos kaina ir taip patirti nuostolių. Kadangi grūdų ateities sandoriai sudaromi atsargoms, reikalingoms įmonės tipinei veiklai vykdyti, šiems sandoriams netaikomi išvestinių finansinių priemonių apskaitos principai.

V Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šiose finansinėse ataskaitose reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Z Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per ataskaitinius metus Grupė neatliko jokių apskaitinių įvertinimų keitimų.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1 PARDAVIMO PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo pajamos		
Parduotų prekių pajamos	59 188 800	56 734 622
Suteiktų paslaugų pajamos	1 157 272	1 077 063
Nuolaidos, grąžinimas (-)	(1 187 123)	(1 084 792)
Viso pardavimų pajamų	59 158 949	56 726 893

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Eksportas už Baltijos valstybių ribų		
Pardavimai Baltijos šalyse	14 977 969	14 738 301
Viso pardavimo pajamų	44 180 980	41 988 592
	59 158 949	56 726 893

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimai galutiniam vartotojui		
Pardavimai verslo klientams	24 117 751	23 643 067
Viso pardavimo pajamų	35 041 198	33 083 826
	59 158 949	56 726 893

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo sąnaudos		
Komisiniai mokesčiai pardavėjams	-	-
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas	49 685	23 545
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	773 453	663 502
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	1 546 694	1 479 445
Atidėjinių sąnaudos	-	-
Kitos pardavimo sąnaudos	2 933 422	2 853 003
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso pardavimų sąnaudų	5 303 254	5 019 495

3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Nuomos sąnaudos	295 324	314 496
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	83 805	103 686
Draudimo sąnaudos	95 135	87 990
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	1 686 455	2 012 114
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos	247 728	255 519
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	103 447	244 558
Veiklos mokesčių sąnaudos	216 360	187 423
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos	(32 579)	28 694
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	77	(14 469)
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	18 376	(4 237)
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	42 275	39 019
Teisinės - finansinės konsultacijos ir auditas	193 766	235 035
Informacinių technologijų paslaugos	92 389	93 167
Komandiruotės ir reprezentacija	52 385	71 502
Komunalinis aptarnavimas	290 756	305 208
Darbuotojų mokymai	8 214	35 252
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	209 821	395 514
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	3 603 734	4 390 472

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos rezultatai		
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	37 268	26 684
Kitos pajamos	2 634	7 285
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	(8 054)	(9 550)
Kitos sąnaudos	-	-
Viso kitos veiklos rezultato	31 848	24 419

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	3 005 109	2 783 215
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose	1 546 694	1 479 445
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	1 686 455	2 012 114
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	6 238 258	6 274 774
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	1 382 019	1 386 200
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	-	-

6 INVESTICIJŲ, PASKOLŲ IR KITOS PANAŠIOS PAJAMOS/SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	-	-
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	-	1 735
Viso	-	1 735
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	4 709	12 382
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	18 000	16 006
Kitos pajamos	-	-
Viso	22 710	28 388
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	-	-
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	27 511	8 468
Baudų ir delspinigių pajamos	13 685	24 550
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	-	57
Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	-	4 286
Investicijų perleidimo pelnas	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	4 242
Viso	41 196	41 603
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		
Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Asocijuotųjų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	644 673	648 634
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	30 403	13 102
Baudų ir delspinigių sąnaudos	46 433	35 020
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	-	72 038
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	4 265	3 678
Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	30 429	-
Investicijų perleidimo nuostoliai	172 539	1 477
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	26 311	63 939
Viso	955 053	837 888

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

	Plėtos darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	9.778	103.448	93.817	8.370	7.583	-	222.995
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11.300	7.443.681	601.811	151.978	125.728	-	8.334.498
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	-	-	28.719	45.950	-	-	74.669
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	620.681	1.901	-	1.901	-	624.483
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	11.300	6.823.000	628.629	197.928	123.827	-	7.784.684
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1.522	7.340.233	507.994	143.608	118.145	-	8.111.502
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų amortizacija	3.767	103.447	50.727	6.607	1.148	-	165.695
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	620.681	1.901	-	1.901	-	624.483
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	5.289	6.822.999	556.820	150.215	117.392	-	7.652.714
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 +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	6.011	-	71.808	47.713	6.436	-	131.968

UAB „GT Innovation“ 90 proc. akcijų įsigijimo metu susidarė 621 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizaciniai atskaitymai – 103 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Visas valdomas UAB GT Innovation akcijų paketas 2021 m. birželio buvo perleistas (žr. 9 pastaba).

50 proc. akcijų Grupė įgijo UAB "Malsena Plius" atskyrimo nuo AB "Malsena" metu (2008 m.). 2013 m. rugsėjo, spalio mėn. ir 2014 m. balandžio mėn. įsigijo likusias 50 proc. UAB „Amber pasta“ akcijų. Įsigijimo metu buvo apskaitytas 5 618 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. UAB "Amber Pasta" prestižas 2019 m. birželio 30 d. buvo pilnai nudėvėtas.

Grupė 2014 m. spalio mėn. 23 d. įsigijo 100 proc. Balti Veski akcijų. Įsigijimo metu apskaitytas 1 204 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizaciniai atskaitymai – 120 tūkst. eurų, apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Balti Veski prestižas 2020 m. birželio 30 d. buvo pilnai nudėvėtas.

Aiškkinamas raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 353	12 849 493	4 919 418	304 176	1 317 890	-	-	-	2 728 903	23 839 233
a) Įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 353	24 048 796	25 697 379	893 813	2 671 287	-	-	-	2 728 903	57 759 531
Finansinių metų pokyčiai:										
- turto įsigijimas	-	45 046	216 925	155 601	476 507	-	-	-	992 774	1 886 853
- remonto darbai +/-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(130 484)	(58 727)	(99 847)	-	-	-	-	(289 057)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	93 189	1 336 967	-	18 517	-	-	-	(1 448 673)	-
Finansinių metų pabaigoje	1 719 353	24 187 031	27 120 787	990 688	3 066 464	-	-	-	2 273 004	59 357 327
b) Perkainojimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:										
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- turto tikrosios vertės pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	11 199 303	20 777 961	589 637	1 353 397	-	-	-	-	33 920 298
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	856 794	1 266 772	56 633	254 914	-	-	-	-	2 435 113
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(128 635)	(54 008)	(95 558)	-	-	-	-	(278 200)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	12 056 097	21 916 098	592 262	1 512 753	-	-	-	-	36 077 210
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	1 719 353	12 130 934	5 204 689	398 425	1 553 711	-	-	-	2 273 004	23 280 116

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TĘSINYS)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė	-	-	31 620	358 654	-	-	-	-	-	390 274
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	1 027 662	10 812 006	223 019	628 442	-	-	-	-	12 691 129
Finansinių metų pabaigoje	-	1 096 728	11 768 082	160 105	629 080	-	-	-	-	13 653 995
Įkeisto turto likutinė vertė										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 354	12 973 857	4 893 697	297 346	1 299 534	-	-	-	-	21 183 788
Finansinių metų pabaigoje	1 719 355	12 061 580	5 158 935	392 871	1 304 283	-	-	-	-	20 637 023

Įkeisto turto apibūdinimas ir komentarai, už kokius įsipareigojimus yra įkeistas turtas

Grupė su AB bankas "Swedbank" ir AB banku SEB bankas sudariusi ilgalaikių paskolų sutartis. Šių paskolų grąžinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamą turtą ir kitą ilgalaikį materialųjį turtą.

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Pripažinta vertės korekcija	Investicijos balansinė vertė	Investicijos vertė
							pritaikius nuosavybės metodą
<i>Patronuojamosios įmonės</i>							
UAB "Amber pasta"	Makaronų gamyba	1 500	100%	12 391 253	(2 017 477)	-	-
AS "Rīgas Dzīrnavnieks"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	146 037	96,08%	1 113 687	-	-	-
AS "Balti Veski"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių prekyba	2 896	100%	3 962 885	-	-	-
UAB "Malsena plus"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	187 414	99,75%	10 999 900	-	-	-
UAB "Malūno virtuvė" *	Maitinimo paslaugos	120	100%	1	14 115	14 118	14 116
UAB "Elektrėnai 171" *	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma	406 920	100%	406 920	-	406 920	23 485
				28 874 645	(2 003 362)	421 038	

Atsižvelgdama į UAB GT Innovation ir UAB Pure Fields pastarųjų metų neigiamus veiklos rezultatus bei įvertinusi perspektyvas Grupė 2021 m. birželio 18 d. perleido visas turimas šių Bendrovių akcijas su Grupe nesusijusioms trečiosioms šalims. Šie sandoriai Grupei atnešė vienkartinį 173 tūkst. Eur. nuostolį, atskleistą 6 šių ataskaitų pastaboje. UAB "Malūno virtuvė" ir UAB "Elektrėnai 171" dėl nereikšmingumo finansinėse ataskaitose apskaityta savikaino metodu. Plačiau apie nuosavybės metodu apskaitytas asocijuotas įmones aprašyta 22 pastaboje.

* Šios patronuojamosios įmonės dėl nereikšmingumo nėra konsoliduojamos.

Aišķinamasis raģtas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos euras, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAS ĮMONES (TĘSINYS)

Praęjęs ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Pripažinta vertės korekcija	Investicijos balansinė vertė	Investicijos vertė
							pritaikius nuosavybės metodą
<i>Patronuojamosios įmonės</i>							
UAB "Amber pasta"	Makaronų gamyba	1 500	100%	12 391 253	(2 017 477)	-	-
AS "Rīgas Dzīrnavnieks"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	146 037	96,08%	1 113 687	-	-	-
AS "Baltī Veskī"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių prekyba	2 896	100%	3 962 885	-	-	-
UAB "Malsena plus"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	187 414	99,75%	10 999 900	-	-	-
UAB "GT Innovation"	Mechanizavimo, automatizavimo paslaugos	2 250	90%	700 000	(350 000)	-	-
UAB "Malūno virtuvė" *	Maitinimo paslaugos	120	100%	1	23 484	23 486	23 485
UAB "Pure fields" *	Žemės ūkio veikla	79 414	100%	2 299 899	(2 133 622)	166 277	94 483
UAB "Elektrėnai 171" *	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma	406 920	100%	406 920	-	406 920	-
				31 467 625	(4 477 615)	596 683	

UAB "Malūno virtuvė", UAB "Pure fields" ir UAB "Elektrėnai 171" dėl nereikšmingumo finansinėse ataskaitose apskaityta savikaino metodu. Plačiau apie nuosavybės metodu apskaitytas asocijuotas įmones aprašyta 22 pastaboje.

* šios patronuojamosios įmonės dėl nereikšmingumo nebuvo konsoliduojamos.

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Nuosavas kapitalas	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestižo balansinė vertė	Nuosolių dalis
					viršijanti įsigijimo vertę
<i>Patronuojamosios įmonės</i>					
UAB "Amber pasta"	1.565.828	58.645	190.815	-	-
AS "Rīgas Dzīrnavnieks"	13.201.594	5.053.450	- 267.583	-	-
AS "Baltī Veskī"	5.785.322	18.509	372.490	-	-
UAB "Malsena plus"	11.719.770	506.229	288.095	-	-
UAB "Malūno virtuvė" *	14.118	-	18.701	-	-
UAB "Elektrėnai 171" *	414.505	-	8.933	-	-
	32.701.137	5.636.833	611.451	-	-

* - šių įmonių rezultatų ir finansinės pozicijos auditas nėra atliekamas

UAB "Elektrėnai 171" įsigyta 2019 m. vasario mėn. Ši įmonė valdo ~ 175 ha. žemės ūkio paskirties žemės sklypus, kurių rinkos vertė sudaro 404 tūkst. Eur, pagrindinė įmonės veikla - žemės ūkio paskirties žemės nuoma.

UAB "Malūno virtuvė" ir UAB "Elektrėnai 171" nuosavas kapitalas, rezervai ir ataskaitinio laikotarpio rezultatas nėra audituoti.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAS ĮMONES (TĘSINYS)

Praejæs ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Nuosavas		Ataskaitinio		Nuostolių dalis viršijanti įsigijimo vertę
	kapitalas	Rezervai	laikotarpio rezultatas	Prestižo balansinė vertė	
<i>Patronuojamosios įmonės</i>					
UAB "Amber pasta"	1 575 014	34 034	492 214	-	-
AS "Rīgas Dzīrnavnieks"	13 469 180	5 053 450	(372 570)	-	-
AS "Balti Veski"	5 412 832	18 509	421 855	-	-
UAB "Malsena plus"	13 248 588	363 257	1 676 424	-	-
UAB "GT Innovation" *	50 608	7 241	(106 615)	103 447	-
UAB "Malūno virtuvė" *	23 485	-	18 701	-	-
UAB "Pure fields" *	94 530	-	(4 323)	-	-
UAB "Elektrėnai 171" *	414 505	-	8 933	-	-
	34 288 742	5 476 491	2 134 620	103 447	-

UAB "GT Innovation", UAB "Malūno virtuvė", UAB "Pure Fields" ir UAB "Elektrėnai 171" nuosavas kapitalas, rezervai ir ataskaitinio laikotarpio rezultatas nėra audituoti.

10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Biologinis turtas	Už atsargas sumokėti avansai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7 738 320	-	2 359 867	635 050	15 479	-	355 220	11 103 936
Finansinių metų pabaigoje	8 177 848	-	2 543 231	496 786	15 479	-	273 455	11 506 799
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(10 969)	-	(3 808)	-	-	-	-	(14 777)
Finansinių metų pabaigoje	(11 120)	-	(3 734)	-	-	-	-	(14 854)
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje	8 166 728	-	2 539 497	496 786	15 479	-	273 455	11 491 945
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	8 166 728	-	2 539 497	496 786	15 479	-	273 455	11 491 945
Įkeistų atsargų vertė	8 166 728	-	2 467 682	403 455	15 479	-	273 455	11 326 799

Grupė 2021 m. birželio mėn. 30 d. turėjo 7 850 tonų (atitinkamai 2020 m. birželio 30 d. – 2001 toną) grūdų, kurie nebuvo atspindėti Grupės finansinėse ataskaitose. Šie grūdai priklauso ūkininkams ir įmonėms, kurios naudoja Grupės įmonių teikiama grūdų saugojimo paslauga.

11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke ir kasoje	619 856	579 600
Pinigai kelyje	-	131 237
Iš viso	619 856	710 837

PER LAIKOTARPĮ ĮVYKDYTI REIKŠMINGI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis turtas (bendra per metus įsigyto turto vertė)	152 700	-

12 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės suteiktos paskolos		
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė	-	-
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso ilgalaikių suteiktų paskolų	-	-
Kitos po vienerių metų gautinos sumos		
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertė	-	-
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Viso kitų po vienerių metų gautinų sumų	-	-
Trumpalaikės pirkėjų skolos		
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertė	6 096 362	6 366 125
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertės sumažėjimas (-)	(174 903)	(185 430)
Viso pirkėjų skolų	5 921 459	6 180 695
Įmonių grupės įmonių skolos		
Įmonių grupės įmonių skolų vertė	-	-
Įmonių grupės įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos		
Asocijuotųjų įmonių skolų vertė	2 440	7 800
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso asocijuotųjų įmonių skolų	2 440	7 800
Kitos trumpalaikės gautinos sumos		
<i>Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims</i>	35 499	108 003
Suteiktų paskolų vertė	78 743	130 187
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	(43 244)	(22 184)
<i>Gautinas pridėtinės vertės mokestis</i>	-	-
<i>Iš anksto sumokėtas pelno mokestis</i>	-	-
<i>Mokesčių permokos</i>	76 856	202 695
<i>VSDF skola įmonei</i>	-	-
<i>Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos</i>	177	383
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė	177	383
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Kitos gautinos skolos</i>	-	-
Kitų gautinos skolų vertė	-	-
Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Su įmonės savininkais susijusios sumos</i>	-	-
Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	-	-
Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	-	-
<i>Kitos abejotinos skolos (-)</i>	-	-
Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų	112 532	311 081

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal grąžinimo laikotarpį		
Mokėjimo terminas nėra pradelstas	5 224 793	5 416 416
Trumpalaikės pirkėjų skolos	5 214 332	5 350 062
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	2 440	7 800
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	7 844	58 171
Kitos gautinos sumos	177	383
Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)	952 929	1 088 079
<i>Mažiau kaip 45 dienų</i>	423 604	479 812
Trumpalaikės pirkėjų skolos	370 604	479 807
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	53 000	5
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 45 iki 90 dienų</i>	17 182	102 467
Trumpalaikės pirkėjų skolos	17 182	102 177
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	290
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 90 iki 135 dienų</i>	877	106 682
Trumpalaikės pirkėjų skolos	877	106 682
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 135 iki 180 dienų</i>	5 040	79 870
Trumpalaikės pirkėjų skolos	5 040	79 580
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	290
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Virš 180 dienų</i>	506 225	319 248
Trumpalaikės pirkėjų skolos	488 326	247 817
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	17 899	71 431
Kitos gautinos sumos	-	-
Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)	511 426	536 256
Trumpalaikės pirkėjų skolos	511 426	536 256
Vertės sumažėjimas (-)	(218 147)	(207 614)
Iš viso	5 959 574	6 296 881

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6 296 881	6 423 936
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	11 519	(28 694)
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	-	-
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	-
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	(348 826)	(98 361)
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5 959 574	6 296 881

13 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
Ateinančių laikotarpių draudimo ir kt. sąnaudos	189 354	217 321
Nenudėvėta nekonkuravimo išlaidų dalis	9 375	96 432
Nepaskirstyti grūdų ir kt. ateities sandoriai	51 620	436
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	250 350	314 188
Sukauptos pajamos		
Sukauptos pajamos	-	2 700
Viso sukauptų pajamų	-	2 700

14 KAPITALAS IR PELNO SKIRSTYMAS

Pelno paskirstymo projektas

	Suma
ANKSTESNIŲ finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	7 473 748
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	631 793
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	8 105 541
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	8 105 541
Pelno paskirstymas (-):	
- į įstatymo numatytus rezervus	-
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	8 105 541

15 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Rezervai		
Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	604 852	496 418
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	-	(6 250)
Viso rezervų	604 852	490 168
Perkainojimo rezervas		
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas	758 017	758 017
Finansinio turto perkainojimo rezervas	-	-
Viso perkainojimo rezervų	758 017	758 017

Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet perversi ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Verslo apskaitos standartus, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo.

Paskirstytini rezervai formuojami pagal metinio acininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio acininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Grupės privalomojo rezervo suma 2021 m. birželio mėn. 30 d., buvo 605 tūkst. Eurų.

Ilgalaikio turto perkainojimo rezervas

Nuo 2018 m. sausio mėn. Latvijoje pasikeitus pelno mokesčio įstatymui, nebeskaičiuojamas atidėtas pelno mokestis. Atsižvelgiant į įvykusius mokestinius pasikeitimus Grupėje susiformavo ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas, kuris 2020 m. birželio mėn. 30 d. buvo 758 tūkst. eurų. Ataskaitiniais metais šio rezervo suma nesikeitė.

Kiti rezervai

Kitų rezervų suma 2021 m. birželio 30 d. sudarė 0 Eur. (2020 m. birželio mėn. 30 d. lygi (- 6) tūkst. eurų).

16 DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Su turto susijusios dotacijos		
Likutis laikotarpio pradžioje	1 670 527	752 015
Gautos ir papildomos gautinos dotacijos per laikotarpį	455 702	1 087 071
Panaudotos dotacijos	(223 579)	(168 559)
Gražintos dotacijos	-	-
Dotacijų iš viso	1 902 650	1 670 527

Dotacijos skirtos Grupės gamybinių linijų modernizavimo metu patirtų sąnaudų kompensavimui.

17 ATIDĖJINIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Mokesčių atidėjiniai		
Likutis laikotarpio pradžioje	695 289	644 872
Sudaryti atidėjiniai	39 844	50 417
Panaudoti/nurašyti atidėjiniai	-	-
Likutis laikotarpio pabaigoje	735 133	695 289
Viso atidėjinių	735 133	695 289

PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	78	88 055
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	17 278	(12 674)
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	39 844	50 417
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	57 200	125 798

Nuosavo kapitalo sąskaitose pripažinta atidėtojo pelno mokesčio suma per laikotarpį

- -

Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl laikinųjų skirtumų

39 844 50 417

Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Gautinų sumų vertės sumažėjimas	18 642	23 584
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-
Su kaupimais	344	5 853
Atsargų vertės sumažėjimas	1 267	1 267
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	20 253	30 703
Realizacinės vertės sumažėjimas (-)	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	20 253	30 703

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Ilgalaikis materialusis turtas – nusidėvėjimas	755 386	725 992
Ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto vertės padidėjimas dėl perkainojimo	-	-
Investicijų, skirtų parduoti, tikrosios vertės koregavimas	-	-
Investicijų lengvata	-	-
Kita	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	755 386	725 992
Atidėtas pelno mokestis, grynąja verte	(735 133)	(695 289)

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio turtas

- -

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

735 133 695 289

Laikinieji skirtumai ir nepanaudoti mokesstiniai nuostoliai, nuo kurių apskaičiuotas atidėtojo pelno mokesčio turtas

Keliami mokesstiniai nuostoliai	-	-
Keliami mokesstiniai nuostoliai iš finansinės veiklos	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	124 280	157 223
Su kaupimais	2 293	39 018
Atsargų vertės sumažėjimas	8 449	8 449
Kita (paskolų vertės sumažėjimas)	-	-
	135 022	204 690

Grupė viduje atliko dalies įmonių, uždirbusių mokesstinį nuostolį, užskaitą kitose įmonėse uždirbtam apmokestinajam pelnui.

18 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos		
a. Atostogų rezervas, sodra, garantinis fondas	377 802	450 640
b. Mokėtinų sumų tiekėjams	134 153	157 566
c. Nepaskirstyti grūdų ateities sandoriai	-	-
Viso sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų	511 956	608 206

19 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas		
UAB "Malsena Plus" už JSC "Rīgas Dzīrnavnieks"	7 070 000	6 370 000
JSC "Rīgas Dzīrnavnieks" už UAB "Malsena plus"	12 552 070	7 549 000
Balti Veski AS už UAB "Malsena Plus"	1 000 000	1 000 000
Balti Veski už JSC "Rīgas Dzīrnavnieks"	1 000 000	1 000 000
Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų	12 552 070	7 549 000
Už garantijas/laidavimus/finansinius pasižadėjimus įkeistas turtas ir jo vertė		
Grupė už garantijas ir laidavimus nėra įkeitusi jokio turto.	-	-

20 NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai/statiniai		
Nuomos mokesčio dydis (metinis)	9 600	9 600
Nuomos laikotarpis	iki 2022-11-01	iki 2020-11-01
Nuomos mokesčio dydis (metinis)	98 500	98 500
Nuomos metinis laikotarpis	iki 2024-06-30	iki 2024-06-30
Transporto priemonės		
Nuomos mokesčio dydis (iki sutarčių pabaigos)	426 837	394 484
Nuomos laikotarpis, metais	3 - 5	3 - 5

Nuomos sutarčių apibūdinimas

Nuo 2017 m. lapkričio mėn. 1 dienos Grupė nuomojosi 135 kv.m. administracines patalpas ir patalpas dokumentų archyvavimui iš UAB "Drūtnamis" iki 2022-11-01, Panerių g.5, Kauno m., kurių metinė nuoma sudaro 9 600 Eur.
Grupė 2019 birželio mėn. pardavė AS "Balti Veski" pastatą ir išsinuomojo jį iš naujojo savininko. Trumpiausias nuomos terminas yra 5 m., metinis nuomos mokestis yra 98 500 Eur ir kasmet gali būti indeksuojamas vartotojų kainų kitimo indeksu.

21 MAŽUMOS DALIS

Mažumos dalies judėjimas pateikiamas žemiau:

Mažumos dalis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	533 411
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	(22 617)
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	510 794
Mažumos dalies dukterinėse įmonėse įsigijimai	-
Nurašyta mažumos dalis perleistose dukterinėse įmonėse	(13 125)
Mažumos dalies papildomi įnašai į Grupės dukterinių įmonių akcinį kapitalą	-
Mažumos daliai išmokėti dividendai	-
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	739
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	498 408

22 GRUPĖS INVESTICIJOS Į ĮMONIŲ GRUPĖS AKCIJAS (NEKONSOLIDUOJAMOS)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Įsigijimo savikaina, pakoreguota ankstesnių laikotarpių nuosavybės metodo įtaka, metų pradžioje	596 683	654 339
Įsigijimai per finansinius metus	-	-
Įsigijimams priskirtas vertės sumažėjimas	-	-
Gauti dividendai iš bendrų ir asocijuotų įmonių	(18 000)	(16 006)
Nekonsoliduojamos įmonių pardavimas	(166 277)	(61 942)
Nekonsoliduojamų įmonių tapimas patronuojamosiomis grupės įmonėmis	-	-
Nekonsoliduojamų įmonių metų rezultato dalis	8 632	20 292
Investicijų į nekonsoliduojamas įmones iš viso	421 038	596 683

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Investicijos vertė	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Patronuojančiai
				įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
UAB "Elektrėnai 171"	406 920	-	-	13 654
UAB "Malūno virtuvė"	14 118	-	-	8 632
	421 038	-	-	22 286

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Investicijos vertė	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Patronuojančiai
				įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
UAB "Malūno virtuvė"	23 485	-	-	23 484
UAB "Pure fields"	166 277	-	-	-
UAB "Elektrėnai 171"	406 921	-	-	-
	596 683	-	-	23 484

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

23 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Grupė	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis ir terminą						
Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	-	-	-	-	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	80 290	90 841	-	89 163	57 708	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	3 021 452	-	-	-	3 000 000	-
Skolos kredito įstaigoms	5 971 178	4 426 432	-	10 710 021	59 273	-
Gauti avansai	126 524	-	-	93 268	-	-
Skolos tiekėjams	7 062 903	-	-	8 575 561	-	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patruojuojančiajai įmonei mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patruojuojamosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	19 499	-	-	41 323	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-	-	6 435	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	453 427	-	-	430 824	-	-
Kitos mokėtinos sumos	352 927	-	-	384 313	-	-
Iš viso:	17 088 201	4 517 273	-	20 330 908	3 116 981	-

Veiklos operacijų finansavimui Grupė skolinasi pinigus iš AB Banko "Swedbank" ir AB Banko "SEB" Lietuvoje bei AS "Swedbank" Latvijoje. Taip pat grupė yra išleidusi 30 000 vnt. obligacijų, kotiruojamų Nasdaq First North biržoje. Visų skolų atvejais Grupė yra įsipareigojusi laikytis tam tikrų finansinių rodiklių ir santykių tarp turto, įsipareigojimų ir nuosavybės dydžių. Grupė laikėsi visų šių įsipareigojimų 2021 m. birželio 30 d.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		
Per vienerius metus	80 290	89 163
Nuo vienerių iki penkerių metų	79 965	55 703
Po penkerių metų	-	-
Būsimos lizingo palūkanos	10 876	2 005
Lizingo įsipareigojimų dabartinė vertė	171 131	146 871
Lizingo įsipareigojimai apskaityti kaip:		
- trumpalaikiai	80 290	89 163
- ilgalaikiai	90 841	57 708

Lizingo sandorių apibūdinimas

Pagal lizingo sutartis nuomuojamą Grupės turtą sudaro mašinos ir įrenginiai bei transporto priemonės. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal išperkamosios nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Lizingo (finansinės nuomos) terminai yra 3-5 metai.

Už gautas paskolas įkeistas turtas

Grupė pasirašė kredito sutartis, pagal kurias paskolos gražinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamą turtą, įrengimus, visas apyvartoje esančias atsargas bei banko sąskaitos lėšas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

24 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Administracijos vadovai		
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	481 841	452 821
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	5	7
Išsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-
Valdybos nariai		
Per metus priskaičiuotos tantjemos	-	-
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	9	11
Stebėtojų tarybos nariai		
Asmenų skaičius	5	5
Išsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	127 429	-	-
Pardavimai	-	30 194	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Dividendai	18 000	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos	-	2 440	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	19 499	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	131 821	-	-
Pardavimai	-	30 286	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	61	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Dividendai	16 000	-	-	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos	-	7 800	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	41 323	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nurodyta kitaip)

25 MOKESTINIAI PATIKRINIMAI

Einamaisiais ir praėjusiais finansiniais metais mokesčių administratoriai netikrino grupės įmonių.

Mokesčių administratorius gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Grupės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų išskirti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių Grupės įmonėse.

Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų išskirti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

26 POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Pasibaigus finansiniams metams iki šių finansinių ataskaitų pasirašymo dienos nėra įvykę jokių reikšmingų įvykių, kuriuos Grupė turėtų papildomai atskleisti finansinėse ataskaitose ar aiškinamajame rašte.

27 INFORMACIJA APIE REIŠMINGUS TEISMINIUS GINČUS

Rengiant šias Grupės konsoliduotas finansines ataskaitas Grupės bendrovė AS "Rīgas Dzīrnavnieks" yra apskaičiavusi 240 tūkst. Eur. gautiną iš kliento sumą, kuri iki šių ataskaitų pasirašymo dienos nėra sumokėta, nors jos mokėjimo terminai yra suėję. Šis klientas yra pateikęs ieškinį AS "Rīgas Dzīrnavnieks" dėl iš dalies neįvykdyto įsipareigojimo pagal miltų tiekimo kontraktą, kuris šių ataskaitų pasirašymo dieną yra nutrauktas paties kliento iniciatyva. Ieškinio sumą sudaro 1 230 tūkst. eurų.

Kadangi AS "Rīgas Dzīrnavnieks" gautiną sumą iš kliento buvo apdraudusi, draudimo kompanija, atsižvelgdama į situaciją, sustabdė draudiminio įvykio nagrinėjimą iki kol teismas, į kurį AS "Rīgas Dzīrnavnieks" kreipėsi, vienareikšmiškai patvirtins kliento skolą.

Teisminis posėdis dėl kliento skolos priteisimo AS Rīgas Dzīrnavnieks buvo numatytas 2020 m. spalio 28 d., o posėdis dėl kontrakto neišpildymo - 2021 m. vasario 4 d. Dėl karantino Latvijos Respublikoje paskelbimo, teismo posėdžiai buvo atidėti, o abi bylos sujungtos į vieną. Šiuo metu Latvijos Respublikos teismas yra viešai paskelbęs, kad byla pirmą kartą bus svarstoma 2022 m. sausio 13 d.

Grupės vadovybės ir Grupės teisininkų nuomone, teismui pateikta kliento pretenzija dėl kontrakto neišpildymo yra deklaratyvaus pobūdžio, nepagrįsta nuostolį įrodančiais dokumentais, todėl tikimybė, kad tokią pretenziją teismas tenkintų, yra maža. Savo ruožtu Grupės vadovybė tikisi, kad atsižvelgdamas į dukterinės Bendrovės AS "Rīgas Dzīrnavnieks", turimus tiekimo dokumentus, kurių dalis yra patvirtinta trečiųjų šalių teismas patvirtins kliento 240 tūkst. Eur. įsipareigojimą AS "Rīgas Dzīrnavnieks", susijusį su įvykdyta kontrakto dalimi.

Atsižvelgiant į aukščiau išdėstytą informaciją finansinėse ataskaitose Grupė neskaiciavo skolos vertės sumažėjimo gautinai iš šio kliento sumai, bei nepripažino įsipareigojimo, susijusio su šio kliento pateikta 1 230 tūkst. Eur. pretenzija.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS

BENDROJI INFORMACIJA APIE GRUPĘ

Pavadinimas	Akcinė bendrovė "Baltic mill" ir jos patrunuojamosios įmonės
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Kodas	302639722
PVM mokėtojo kodas	LT100006234518
Įstatinis kapitalas	7 514 tūkst. eurų, padalintas į 259 460 paprastąsias vardines 28.96 Eurų
Buveinės adresas	Stoties g. 65, Vievis, LT-21366
Telefonas	8 5 2826159
Faksas	8 5 2826151
Įregistravimo data ir vieta	2011 m. birželio 17 d.
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Miltų, miltų produktų, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia saugojimo bei džiovinimo paslaugas

ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Pranešimas parengtas už laikotarpį prasidedantį 2020 metų liepos mėn. 1 d. ir pasibaigusį 2021 m. birželio mėn. 30 d.

GRUPĖS AKCININKAI

	2021.06.30		2020.06.30	
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis
„Amber Trust II“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S Luxembourg: B103888)	168	64.75%	168	64.75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27.75%	72	27.75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7.50%	19	7.50%
Iš viso	259	100.00%	259	100.00%

GRUPĖS VALDYMO ORGANAI

Grupės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba ir Bendrovių vadovai. Valdybą sudaro 3-6 nariai, renkami ketverių metų laikotarpiui. Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai, renkami vienerių - trejų metų laikotarpiui.

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, jo šaukimo tvarka, direktoriaus ir valdybos kompetencija bei jų rinkimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nurodytųjų Akcinių bendrovių įstatyme.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovių veiklos planą, strategiją ir jų valdymo klausimus
- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovių metinį biudžetą;
- Esminius Bendrovės investavimo klausimus ir Bendrovės finansavimo klausimus;
- Bendrovės metinį, taip pat tarpinį pranešimą;
- Bendrovės valdymo struktūrą;
- Pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
- Savo darbo reglamentą;
- Kitus klausimus nurodytus Bendrovės įstatuose ir Valdybos darbo reglamente.

AB "Baltic mill" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Kustaa Aima	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Gintautas Migonis	Narys	-	-	2019.12.16	2023.10.14
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 25)	Narys	-	-	2019.10.14	2020.11.25

UAB "Malsena plus" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2020.11.06	2024.11.06
Kustaa Aima	Narys	-	-	2020.11.06	2024.11.06
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2020.11.06	2024.11.06
Marius Dužinas	Narys	-	-	2020.11.06	2024.11.06
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2020.11.06	2024.11.06

UAB "Amber pasta" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 25)	Narys	-	-	2018.10.25	2020.11.25
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2020.04.29	2022.10.24
Marius Dužinas	Narys	-	-	2018.10.25	2022.10.24
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2018.10.25	2022.10.24
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2020.04.29	2022.10.24

AS "Rigas Dzirnavnieks" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Pirmininkas	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 20)	Narys	-	-	2019.05.29	2020.11.20
Arvydas Noreika	Narys	-	-	2019.05.29	2022.04.16
Dmitrij Ryndia	Narys	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Ramūns Kļivis (iki 2021 04 13)	Narys	-	-	2020.06.08	2021.04.13

AS "Balti veski" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 20)	Pirmininkas	-	-	2019.01.14	2020.11.20
Lauri Politanov	Narys	-	-	2019.09.03	2022.09.03
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2017.02.14	2022.09.03

UAB "GT Innovation valdyba sudaro" valdybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Vytis Kirdeikis (iki 2021 03 10)	Narys	-	-	2017.05.09	2021.03.10
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 25)	Narys	-	-	2018.02.19	2020.11.25
Dmitrij Ryndia (iki 2021 06 30)	Narys	-	-	2017.05.09	2021.06.30

Stebėtojų tarybos funkcijos:

Prižiūrėti valdybos veiklą, metinius bendrovės pranešimus ir pelno paskirstymo projektą;
Kontroliuoti veiklos atitikimą įstatymams, įstatams, akcininkų sprendimams;
Tvirtinti reikšmingus ir netipinius bendrovės sandorius;
Atstovauti įmonei santykiuose su valdybos nariais.

AS "Rigas Dzirnavnieks" stebėtojų tarybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Raimondas Gintautas Kriūnas	Pirmininkas	-	-	2019.05.16	2022.05.16
Kustaa Aïma	Narys	-	-	2019.05.16	2022.05.16
Antti Partanen	Narys	-	-	2019.05.16	2022.05.16

AS "Balti veski" stebėtojų tarybą sudarė

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Pirmininkas	-	-	2020.11.15	2021.11.15
Kristjan Kotkas	Narys	-	-	2021.02.03	2021.11.15
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2020.11.15	2021.11.15

Grupės vadovai

Vardas, pavardė	Pareigos	Bendrovė	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis
Andrejus Cedronas (iki 2020 11 20)	Direktorius	AB "Baltic mill"	-	-
Vygantas Reifonas (nuo 2020 11 23)	Direktorius	AB "Baltic mill"	-	-
Marius Dužinas	Generalinis direktorius	UAB "Malsena plus"	-	-
Marius Dužinas	Generalinis direktorius	UAB "Amber pasta"	-	-
Vytis Kirdeikis (iki 2021 01 08)	Direktorius	UAB "GT innovation"	-	-
Vygantas Reifonas (nuo 2021 01 11)	Direktorius	UAB "GT innovation"	-	-
Lauri Politanov	Direktorius	AS "Balti veski"	-	-

Martynas Česnavičius iš viso užima 18 įvairių valdymo organų pozicijų Baltijos valstybėse, Slovėnijoje, Bulgarijoje ir Liuksemburge registruotose įmonėse daugiausia atstovaudamas Amber Trust ir KJK investicinius fondus.

Kustaa Aima iš viso užima 28 įvairias valdymo organų pozicijas Baltijos valstybėse, Slovėnijoje, Bulgarijoje, Liuksemburge ir Suomijoje registruotose įmonėse taip pat daugiausia atstovaudamas Amber Trust ir KJK investicinius fondus.

Antti Partanen užima valdybos arba stebėtojo tarybos nario pareigas Latvijoje, Estijoje ir Suomijoje registruotose įmonėse, veikiančiose ne gyvybės draudimo bei metalo apdirbimo srityse.

Raimondas Gintautas Kriūnas užima valdybos nario pareigas Lietuvoje registruotoje ritualinių paslaugų įmonėje.

Gintautas Migonis užima vadovaujančias pozicijas šešiuose Lietuvoje registruotose įmonėse ir kooperatyvuose, daugiausia veikiančiuose grūdinių kultūrų ir mėsinių galvijų auginimo, bei prekybos mėsa srityje.

Kristjan Kotkas užima 18 įvairių valdymo organų pozicijų Estijoje, Liuksemburge, Lietuvoje ir Suomijoje registruotose įmonėse daugiausia atstovaudamas KJK ir Amber Trust investicinius fondus.

Kiti grupės valdymo organų nariai, išskyrus tas išvardintus aukščiau, neužima reikšmingų valdymo organų pozicijų pelno siekiančiose įmonėse.

OBJEKTYVI GRUPĖS BŪKLĖ, VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA, PAGRINDINIŲ RIZIKOS RŪŠIŲ IR NEAPIBRĖŽTUMŲ, SU KURIAIS SUSIDURIA, APIBŪDINIMAS

	2020 07 01 - 2021 06 30	2019 07 01 - 2020 06 30
Sumalta grūdų, t	145 939	151 234
Parduota miltų ir dribsnių, t.	102 370	103 267
Parduota mišinių, t.	1 318	1 629
Suteikta grūdinių paslaugų, tūkst. Eur.	653	625
Bendra parduotų prekių ir suteiktų paslaugų pajamų vertė, tūkst. Eur.	59 159	56 727
Pelnas (nuostolis) po mokesčių, tūkst. Eur.	632	801

FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ, SU APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai :

	2020 07 01 - 2021 06 30	2019 07 01 - 2020 06 30
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimo pajamų * 100	1,07%	1,41%
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas / nuosavas kapitalas	4%	5%
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / turtas	51%	54%

2021 m. birželio 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 276 pilną etatą dirbančių darbuotojų ekvivalentas, o 2020 m. birželio 30 d. - 284.

NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINĖSE FINANSINĖSE ATASKAITOSE PATEIKTUS DUOMENIS

Metinėse finansinėse ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankamai išsamūs ir papildomai neaiškinami.

VISŲ ĮMONĖS ĮSIGYTŲ IR TURIMŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIAŲ TOS AKCIJOS SUDARO. PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ ĮSIGYTŲ IR PERLEISTŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIAŲ TOS AKCIJOS SUDARO. INFORMACIJA APIE APMOKĖJIMĄ UŽ AKCIJAS, JEIGU JOS ĮSIGYJAMOS AR PERLEIDŽIAMOS UŽ UŽMOKESTĮ. ĮMONĖS SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMUI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PRIEŽASTYS

Grupė ataskaitiniais metais savų akcijų neturėjo, neįsigijo ir nepereido.

INFORMACIJA APIE FILIALUS IR ATSTOVYBES

Grupė filialų ir atstovybių neturi.

SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ PO FINANSINIŲ METŲ

Pasibaigus finansiniams metams iki šių finansinių ataskaitų pasirašymo dienos nėra įvykę jokių reikšmingų įvykių, kuriuos Grupė turėtų atskleisti finansinėse ataskaitose ar aiškinamajame rašte.

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Grupė toliau tęsia miltų malimo ir grūdinių paslaugų teikimo veiklą. Grupė planuoja sekančiais finansiniais metais pasiekti 59 mln. eurų apyvartą ir 4,7 mln. eurų EBITDA rodiklį.

INFORMACIJA APIE TYRIMŲ IR PLĒTROS VEIKLĀ

Grupē reikšmingų tyrimų ir plėtros darbų nevykdė.

KAI GRUPĖ NAUDOJA FINANSINES PRIEMONES IR KAI TAI YRA SVARBU VERTINANT GRUPĖS TURTA, NUOSAVĄ KAPITALĄ, ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ IR VEIKLOS REZULTATUS, GRUPĖ ATSKLEIDŽIA FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO TIKSLUS, NAUDOJAMAS NUMATOMŲ SANDORIŲ PAGRINDINES GRUPĖS APSIDRAUDIMO PRIEMONES, KURIOMIS TAIKOMA APSIDRAUDIMO SANDORIŲ APSKAITA, IR ĮMONĖS KAINŲ RIZIKOS, KREDITO RIZIKOS, LIKVIDUMO RIZIKOS IR PINIGŲ SRAUTŲ RIZIKOS MASTĄ

Grupę kitų finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, išskyrus atskleistas aiškinamajame rašte, nenaudojo.

INFORMACIJA APIE TEISMINIUS GINČUS IR KITUS NEAPIBRĖŽTUMUS

Kaip atskleista praėjusių metų finansinėse ataskaitose, Grupės bendrovė AS "Rīgas Dzīrnavnieks" ir vienas šios bendrovės klientų savo nesutarimus dėl Bendrovės iš kliento gautinos sumos, sudarančios 240 tūkst. Eur., bei menamos kliento pretenzijos Bendrovei, sudarančios 1 230 tūkst. Eur. sprendė teisme, kurio posėdžiai atitinkamai turėjo įvykti 2020 spalio 28 d. bei 2021 vasario 4 d. Dėl karantino Latvijos Respublikoje paskelbimo, teismo posėdžiai buvo atidėti, o abi bylos sujungtos į vieną. Šiuo metu Latvijos Respublikos teismas yra viešai paskelbęs, kad byla pirmą kartą bus svarstoma 2022 m. sausio 13 d. Grupės vadovybė ir teisininkai, sudarydami šias metines finansines ataskaitas iš naujo įvertino turimą bylų informaciją. Mūsų vertinimu, naujos informacijos, lemiančios bylų baigtį kitaip, nei ji buvo prognozuojama 2020 m. birželio 30 d. pasibaigusią finansinių metų metinėse ataskaitose nėra atsiradę, todėl visi įverčiai, susiję su šiomis bylomis yra nepasikeitę.

Pietų Afrikos tarptautinė verslo administravimo komisija (angl. International Trade Administration Commission of South Africa), toliau - Komisija, tiria tariamą į Pietų Afrikos muitų sąjungos valstybes eksportuojamų makaronų kainos dempingą. Šio tyrimo dalimi, be Latvijos, Egipto ir Turkijos valstybių gamintojų taip pat yra ir Lietuvoje įsikūrusi Grupės įmonė UAB Amber Pasta. UAB Amber Pasta sklandžiai bendradarbiauja su tiriančiąja institucija teikdama savo duomenis, nes tiek įmonė, tiek Grupė yra įsitikinusios, kad Pietų Afrikos rinka nėra dempinguojama. 2021 m. balandžio 6 d. Bendrovė gavo Komisijos raštą, kuriuo Komisija patvirtino laikiną 12 proc. maito mokestį iš UAB Amber Pasta į Pietų Afrikos muitų sąjungos rinką importuojamiems gaminiams (atitinkamai, Latvijos gamintojams nustatytas 4 proc., Turkijos - 367,25 proc, Egipto - 43.27 proc. laikinas maito tarifas). UAB Amber Pasta atveju Komisija atsisakė pripažinti nuolaidų prekybininkams bei kietųjų kviečių miltų (lyginant su minkštųjų kviečių miltais) pirkimo kainų skirtumo veiksniumi kainodarą įtakojančiais veiksniais. Bendrovė kartu su Lietuvos Užsienio reikalų ministerija pateikė argumentuotus prieštaravimus šiai Komisijos pozicijai. Šių ataskaitų sudarymo dieną galutinis sprendimas dempingo byloje nėra priimtas. Pažymėtina, kad UAB Amber Pasta, nepaisant laikino maito, ir toliau prekiauja su Pietų Afrikos klientais.

INFORMACIJA APIE COVID-19 ĮTAKĄ GRUPĖS VEIKLOS REZULTATAMS

Grupės įmonės prastovų dėl karantino neregistravo bei nepatyrė kitų reikšmingų nuostolių. Grupės įmonės kruopščiai laikosi atitinkamų valstybių institucijų teisės aktų, yra įdiegusios prevencines priemones darbui įmonių patalpose, bei prisitaikiusios dirbti per nuotolį tose srityse, kur toks darbas yra įmanomas.

Grupės vadovybė nuolatos stebi ir analizuoja veiklos aplinkos situaciją, vertina galimą jos įtaką Grupės įmonėms, priima ir įgyvendina sprendimus, mažinančius ar panaikinančius neigiamą aplinkos įtaką Grupės veiklai.

Direktorius

(parašas)

Vygantas Reifonas