



**AB „LINAS“
2021 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ SUTRUMPINTOS
TARPINĖS NEAUDITUOTOS KONSOLIDUOTOS
FINANSINĖS ATASKAITOS**

2021 09 30



Akcinė bendrovė „Linas“
įmonės kodas 147689083
S. Kerbedžio g. 23, Panevėžys

2021 m. lapkričio 30 d.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Banko valdybos patvirtintomis periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes - akcinės bendrovės „Linas“ direktorė Vilita Skersienė, finansų vadovas Egidijus Mikeliūnas ir vyriausioji buhalterė Irma Šlekytė patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, AB „Linas“ įmonių grupės 2021 m. devynių mėnesių sutrumpintos neaudituotos tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Linas“ ir konsoliduotą grupės įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną(nuostolius) ir pinigų srautus.

AB „Linas“ direktorė

Vilita Skersienė

AB „Linas“ finansų vadovas

Egidijus Mikeliūnas

AB „Linas“ vyriausioji buhalterė

Irma Šlekytė

Konsoliduota finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. gruodžio31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Nematerialusis turtas	4	86.563	77.384
Ilgalaikis materialusis turtas	5		
Pastatai,statiniai		1.088.384	1.168.026
Mašinos ir įrengimai		8.109	8.319
Transporto priemonės		47.142	63.645
Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.253	13.598
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		232.978	1.443
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso		1.392.866	1.255.031
Investicinis turtas	6	373.901	373.901
Ilgalaikės investicijos		290	290
Ilgalaikės gautinos paskolos iš susijusių įmonių	13	-	1.388.234
Ilgalaikės gautinos sumos		-	10.760
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		36	11
Ilgalaikio turto iš viso		1.853.656	3.105.611
Trumpalaikis turtas			
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai			
Atsargos	7	5.164.055	4.203.630
Ilgalaikis turas , skirtas pardavimui		4.996	60.000
Išankstiniai apmokėjimai		336.880	267.766
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		5.505.931	4.531.396
Per vienerius metus gautinos sumos			
Iš pirkėjų gautinos sumos		1.131.772	1.041.291
Trumpalaikės gautinos paskolos iš susijusių įmonių	13	1.414.874	-
Kitos gautinos sumos		175.473	116.826
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		2.722.119	1.158.117
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.076.526	2.872.683
Trumpalaikio turto iš viso		10.304.576	8.562.196
Turto iš viso		12.158.232	11.607.807

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduota finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

	Pastabos	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	1	6.971.307	6.971.307
Privalomasis rezervas ir kiti rezervai		356.934	317.709
Savos akcijos (-)		(45.000)	(183.583)
Nepaskirstytasis pelnas		2.464.580	1.585.682
Nuosavo kapitalo iš viso		9.747.821	8.691.115
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	8	1.080.000	1.330.000
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	49.655
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		2.779	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		1.082.779	1.379.655
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Trumpalaikės paskolos	8	-	132.632
Prekybos skolos		793.136	1.042.546
Gauti avansai		32.404	65.993
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		174.023	129.082
Sukauptos sąnaudos		7.684	10.181
Mokėtinas pelno mokestis		157.687	47.804
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		162.698	168.799
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		1.327.632	1.597.037
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		12.158.232	11.667.807

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

	Pastabos	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo pajamos		12.397.914	9.599.127
Pardavimo savikaina		(9.834.051)	(8.182.316)
Bendrasis pelnas		2.563.863	1.416.811
Veiklos ir pardavimo sąnaudos	9	(1.614.940)	(1.404.821)
Kitos veiklos pajamos	10	602.108	721.693
Kitos veiklos sąnaudos	10	(486.391)	(545.413)
Veiklos pelnas(nuostolis)		1.064.640	188.270
Finansinės veiklos pajamos	11	29.931	28.890
Finansinės veiklos sąnaudos	11	(33.815)	(27.502)
Pelnas prieš apmokestinimą		1.060.756	189.658
Pelno mokestis		(160.786)	-
Grynasis pelnas		899.970	189.658
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai), eurais*		0,037	0,008
Grynasis pelnas		899.970	189.658
Kitos bendrosios pajamos		18.154	-
Viso bendrųjų pajamų		918.124	189.658

*Pagrindinis vienai akcijai tenkantis pelnas apskaičiuojamas dalijant grynąjį laikotarpio pelną (nuostolius) iš per laikotarpį išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svartinio vidurkio. Grupė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų, todėl sumažintasis vienai akcijai tenkantis pelnas atitinka pagrindinį vienai akcijai tenkanti pelną.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita(tesinys)

	Pastabos	2021 m. III ketv.	2020 m. III ketv.
Pardavimo pajamos		3.849.654	3.525.339
Pardavimo savikaina		(3.055.162)	(3.010.911)
Bendrasis pelnas		794.492	514.428
Veiklos ir pardavimo sąnaudos		(529.544)	(421.153)
Kitos veiklos pajamos		216.753	212.162
Kitos veiklos sąnaudos		(174.187)	(178.073)
Veiklos pelnas(nuostolis)		307.514	127.364
Finansinės veikos pajamos		8.978	8.005
Finansinės veiklos sąnaudos		(9.276)	(12.979)
Pelnas prieš apmokestinimą		307.216	122.390
Pelno mokestis		(44.651)	-
Grynasis pelnas		262.565	122.390
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai), eurais*		0,011	0,005
Grynasis pelnas		262.565	122.390
Kitos bendrosios pajamos		-	-
Viso bendrųjų pajamų		262.565	122.390

*Pagrindinis vienai akcijai tenkantis pelnas apskaičiuojamas dalijant grynąjį laikotarpio pelną (nuostolius) iš per laikotarpį išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinio vidurkio. Grupė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų, todėl sumažintasis vienai akcijai tenkantis pelnas atitinka pagrindinį vienai akcijai tenkantį pelną.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Pas taba	Įstatinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Privalom asis ir kiti rezervai	Rezervas savų akcijų įsigijimui	Nepaskirst ytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		6.971.307	-	214.890	264.429	909.495	8.360.121
Grynasis pelnas		-	-	-	-	559.658	559.658
Dividendai		-	-	-	-	(370.000)	(370.000)
Nuosavos akcijos		-	(85.391)	-	-	-	(85.391)
Pervedimai į rezervus		-	-	(161.610)	-	161.610	-
2020 m. rugsėjo 30 d. likutis		6.971.307	(85.391)	53.280	264.429	1.260.763	8.464.388
Grynasis pelnas		-	-	-	-	324.918	324.918
Nuosavos akcijos		-	(98.192)	-	-	-	(98.192)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		6.971.307	(183.583)	53.280	264.429	1.585.681	8.691.114
Grynasis pelnas		-	-	-	-	899.970	899.970
Bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	18.154	18.154
Viso bendrųjų pajamų		-	-	-	-	918.124	918.124
Nuosavos akcijos		-	138.583	-	-	-	138.583
Pervedimai į rezervus		-	-	39.225	-	(39.225)	-
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis		6.971.307	(45.000)	92.505	264.429	2.464.580	9.747.821

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Pastabos	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020m. rugsėjo 30 d.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (suPVM):	16.044.348	11.252.001
Pinigų įplaukos iš klientų	15.979.241	10.985.812
Kitos įplaukos	65.107	266.189
Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos :	(16.343.428)	(10.404.248)
Pinigai sumokėti prekių ir paslaugų tiekėjams	(14.919.042)	(9.332.599)
Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	(1.157.801)	(970.143)
Sumokėti į biudžetą mokesčiai	(225.424)	(36)
Kitos išmokos	(41.455)	(101.470)
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	(299.374)	847.753
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) (įsigijimas)	(252.787)	(44.633)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	28.000	303.105
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	(224.787)	258.472
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Pinigų srautai , susiję su įmonės savininkais	156.736	(85.391)
Savų akcijų supirkimas	156.736	(85.391)
Pinigų srautai , susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(429.772)	1.176.526
Paskolų gavimas		1.330.000
Paskolų (grąžinimas)	(382.632)	(132.632)
(Sumokėtos) palūkanos	(47.140)	(20.842)
Kitos finansinės veiklos pinigų srautų įplaukos	676	531
Kitos finansinės veiklos pinigų srautų išmokos	(434)	(20)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai	(272.794)	1.091.646
Valiutų kursų pokyčio poveikis grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	798	142
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(796.157)	2.198.013
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2.872.683	381.447
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	2.076.526	2.579.460

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Aiškinamojo rašto pastabos

1. Bendroji informacija

Akcinė bendrovė „Linus“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 1993 metų kovo 8 dieną, registravimo Nr.003429, įmonės kodas – 147689083, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė. Adresas: S. Kerbedžio g. 23, Panevėžys; LT-35114. Telefonas (370-45) 506100, faksas (370-45) 506345. Elektroninio pašto adresas: office@linas.lt; interneto tinklalapis: www.linas.lt. Bendrovė savo veiklą pradėjo 1957 metais.

2021 m. birželio 30d. AB „Linus“ įmonių grupę (toliau – Grupė) sudarė patronuojančioji įmonė – AB „Linus“ ir jos patronuojamoji bendrovė UAB „Lino apdaila“.

UAB „Lino apdaila“ įregistruota 2008 m. gegužės mėn. 23 d. Juridinių asmenų registre, registravimo Nr.114552, įmonės kodas 301733421. Patronuojamosios įmonės buveinė įsikūrusi S. Kerbedžio g. 23, Panevėžys. AB „Linus“ priklauso 100 % patronuojamosios bendrovės akcijų.

AB „Linus“ akcijos yra įtrauktos į AB NASDAQ OMX Vilnius Baltijos papildomąjį sąrašą.

AB „Linus“ įstatinis kapitalas 6.971.307,10 Eur, jis padalytas į 24.038.990 paprastąsias vardines akcijas, kurių nominalioji vertė 0,29 Eur; išleistų ir dar neapmokėtų akcijų nėra. Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo.

Filialų ir atstovybių Bendrovė ir jos patronuojamoji įmonė neturi.

2021m. rugsėjo 30 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 117 (2020 m. rugsėjo 30 d. – 116).

Pagrindinė Grupės veikla – tekstilės gaminių gamyba ir pardavimas. Akcinės bendrovės „Linus“ pagrindinė veikla – prekyba lininiais tekstilės gaminiais ir paslaugų teikimas; kita bendrovės vykdoma veikla – finansinio turto (akcijų bei suteiktų paskolų) valdymas, šiluminės energijos tiekimas, turto nuoma, apskaitos ir administravimo paslaugų pajamos. UAB „Lino apdaila“ vykdoma veikla – tekstilės gamybinių paslaugų teikimas t.y. tekstilės produkcijos siuvimo paslaugos.

AB „Linus“ įmonių grupė teikia paslaugas nuo verpalų paruošimo audimui iki galutinio produkto pateikimo pirkėjui.

AB „Linus“ įmonių grupėje audžiami natūralūs, dažyti, marginti, dvisluoksniai bei žakardiniai lininiai ir puslininiai audiniai, siuvami namų tekstilės gaminiai bei drabužiai.

Įmonių grupės išskirtinumas yra tas, kad pagaminti lininiai gaminiai yra natūralūs, ekologiški bei ilgaamžiai. Klientų poreikiams tenkinti priimami individualūs užsakymai, pageidaujantiems išskirtinumo.

Pagrindinės 2021 m. 9 mėnesių įmonių grupės pajamos buvo gautos iš tekstilės gaminių pardavimo ir tekstilės gaminių gamybinių paslaugų veiklos.

Per 2021 m. 9 mėnesius Grupė užsakė pagaminti ar technologiškai apdirbti: lininių ir pašukinių verpalų – 61,8 t (2020 m. 9 mėnesius – 40 t); žaliavinių audinių – 615,4 tūkst. m (2020 m. 9 mėnesius – 444 tūkst. m); gatavų audinių – 1.937,9 tūkst. m (2020 m. 9 mėnesius – 1.365 tūkst. m). Siūtiems gaminiams per 2021 m. 9 mėnesius panaudota 20,29 % visų pagamintų audinių (2020 m. 9 mėnesius – 22,5 %).

Per 2021m. 9 mėnesius Grupė pagamino 683 tūkst. vnt. siuvinių (2020 m. 9 mėnesius – 700 tūkst. vnt.), panaudojant 392 tūkst. m gatavų audinių (2020 m. 9 mėnesius – 307 tūkst. m).

Eksporto apimtys per 2021 metų 9 mėnesius sudarė 73,62%. visos realizuotos produkcijos

AB „Linus“ įmonių grupė per 2021 metų 9 mėnesius pardavė lininių tekstilės gaminių ir suteikė paslaugų už 12.398 tūkst. eurų. Lyginant su 2020 metų 9 mėnesių pardavimų pajamos padidėjo 2.799 tūkst. Eur arba apie 1,29%.

Per 2021 m. devynius mėnesius Grupė uždirbo 1.061 tūkst Eur pelną prieš apmokestinimą, 2020 m. to paties laikotarpio rezultatas buvo 190.tūkst. Eur.

Grupės veiklos rezultatus lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu lėmė padidėjusios pardavimo apimtys.

Dėl Covid -19 plitimo grėsmės Grupėje peržiūrėtos ir įgyvendintos veiklos tęstinumo užtikrinimo bei prevencinės priemonės, nuolat vertinama susijusių veiksnių įtaka Grupės veiklai ir rezultatams.

Bendrovės vadovybė vertino pinigų srautų, finansavimo šaltinių pritraukimo galimus sutrikimus, įtaką prekių, paslaugų paklausai, kritines funkcijas atliekančių darbuotojų užsikrėtimo riziką ir vykdomų projektų vėlavimo riziką, analizuodama visą šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų išleidimo metu prieinamą informaciją apie Covid-19 keliamas grėsmes ateityje ir nenustatė jokių reikšmingų aplinkybių, galinčių kelti abejones dėl Grupės veiklos tęstinumo.

2. Apskaitos principai

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau- ES), tarp jų –pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą (TAS) . Įvertinant visus esminius aspektus, yra laikomasi tų pačių apskaitos principų , kaip rengiant 2020 m finansines ataskaitas.

Ataskaitos pateikimo valiuta yra euras (Eur) .

Konsoliduota tarpinė Grupės finansinė informacija už 9 mėn laikotarpį, pasibaigusį 2021 m rugsėjo 30 d ir 2020 m rugsėjo 30 d audituota nebuvo.

3. Informacija pagal segmentus

Valdymo tikslais tekstilės gaminių gamybos veiklos segmentai skirstomi pagal produktus ir paslaugas , audiniai, siūti gaminiai, verpalai ir gamybinės paslaugos. Jie vertinami remiantis pelnu arba nuostoliais.

Toliau pateikiama informacija apie tekstilės gaminių gamybos verslo segmentus:

(Tęsinys kitame puslapyje)

Informacija pagal segmentus (tęsinys)

Grupė	Audiniai	Siūti gaminiai	Verpalai	Gamybinės paslaugos	Iš viso
2021 m. rugsėjo 30 d.					
Pajamos (trečiosios šalys)	8.623.238	3.514.537	27.084	233.055	12.397.914
Savikaina (trečiosios šalys)	(6.872.727)	(2.797.826)	(37.035)	(126.463)	(9.834.051)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	1.750.511	716.711	(9.951)	106.592	2.563.863
Pardavimo ir veiklos sąnaudos	-	-	-	-	(1.614.940)
Segmento veiklos pelnas (nuostoliai)	1.750.511	716.711	(9.951)	106.592	948.923

Grupė	Audiniai	Siūti gaminiai	Verpalai	Gamybinės paslaugos	Iš viso
2020 m. rugsėjo 30 d.					
Pajamos (trečiosios šalys)	6.626.306	2.765.049	30.750	177.022	9.599.127
Savikaina (trečiosios šalys)	(5.624.526)	(2.413.834)	(42.396)	(101.560)	(8.182.316)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	1.001.780	351.215	(11.646)	75.462	1.416.811
Pardavimo ir veiklos sąnaudos	-	-	-	-	(1.404.821)
Segmento veiklos pelnas (nuostoliai)	1.001.780	351.215	(11.646)	75.462	11.990

Sandoriai tarp segmentų yra eliminuojami konsoliduojant

(Tęsinys kitame puslapyje)

Informacija pagal segmentus (tęsinys)

Žemiau pateikiama informacija susijusi su Grupės geografiniais segmentais :

Grupė	Lietuva	Europos šalys	Skandinavijos šalys	JAV	Kitos šalys	Iš viso
2021 m. rugsėjo 30 d.						
Pajamos	3.271.434	5.117.691	2.333.027	410.081	1.265.681	12.397.914
Savikaina	(2.533.216)	(4.226.995)	(1.672.281)	(319.840)	(1.081.719)	(9.834.051)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	738.218	890.696	660.746	90.241	183.962	2.563.863
Pardavimo ir veiklos sąnaudos	-	-	-	-	-	(1.614.940)
Segmento veiklos pelnas (nuostoliai)	738.218	890.696	660.746	90.241	183.962	948.923

Grupė	Lietuva	Europos šalys	Skandinavijos šalys	JAV	Kitos šalys	Iš viso
2020 m. rugsėjo 30 d.						
Pajamos	2.908.201	4.140.934	1.109.888	273.791	1.166.313	9.599.127
Savikaina	(2.443.166)	(3.605.079)	(903.142)	(214.678)	(1.016.251)	(8.182.316)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	465.035	535.855	206.746	59.113	150.062	1.416.811
Pardavimo ir veiklos sąnaudos	-	-	-	-	-	(1.404.821)
Segmento veiklos pelnas (nuostoliai)	465.035	535.855	206.746	59.113	150.062	11.990

4. Nematerialusis turtas

	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė:			
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	104.694	-	104.694
Įsigijimai per metus	36.940	-	36.940
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	141.634	-	141.634
Įsigijimai per metus	10.179	-	10.179
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą	(17.879)	17.879	-
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis	133.934	17.879	151.813
Sukaupta amortizacija:			
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	58.265	-	58.265
Amortizacija per metus	5.985	-	5.985
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	64.250	-	64.250
Amortizacija per metus	1.000	-	1.000
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis	65.250	-	65.250
2021 m. rugsėjo 30 d. likutinė vertė	68.684	17.879	86.563
2020 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	77.384	77.384	77.384
2019 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	46.429	46.429	46.429

Grupė neturi viduje sukurto nematerialiojo turto. Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos bendrųjų pajamų ataskaitoje yra įtrauktos į veiklos sąnaudas (pastaba 9).

5. Ilgalaikis materialusis turtas

	Žemė	Pastatai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė:							
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	-	1.585.638	1.323.762	247.678	61.124	-	3.218.202
Įsigijimai	-	-	-	5.500	4.104	1.443	11.047
Parduotas ir nurašytas turtas	-	-	(587.027)	(49.840)	-	-	(636.867)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	-	1.585.638	736.735	203.338	65.228	1.443	2.592.382
Įsigijimai	-	-	4.200	-	5.430	232.978	242.608
Perklasifikavimai	-	-	-	(5.500)	1.443	(1.443)	(5.500)
2021 m rugsėjo 30 d. likutis	-	1.585.638	740.935	197.838	72.101	232.978	2.829.490
Sukauptas nusidėvėjimas:							
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	-	311.421	1.056.759	159.891	45.327	-	1.573.398
Nusidėvėjimas per metus	-	106.191	26.059	17.588	6.303	-	156.141
Parduotas ir nurašytas turtas	-	-	(354.402)	(37.786)	-	-	(392.188)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	-	417.612	728.416	139.693	51.630	-	1.337.351
Nusidėvėjimas per metus	-	79.642	4.410	11.507	4.218	-	99.777
Perklasifikavimas	-	-	-	(504)	-	-	(504)
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis	-	497.254	732.826	150.696	55.848	-	1.436.624
2021 m. rugsėjo 30 d. likutinė vertė	-	1.088.384	8.109	47.142	16.253	232.978	1.392.866
2020 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	-	1.168.026	8.319	63.645	13.598	1.443	1.255.031
2019 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	-	1.274.217	267.003	87.788	15.797	-	1.644.805

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos bendrųjų pajamų ataskaitoje įtrauktos į veiklos ir pardavimo sąnaudas (pastaba 10)

6. Investicinis turtas

Įsigijimo vertė:	Žemė	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	415.901	415.901
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	415.901	415.901
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis	415.901	415.901
Vertės sumažėjimas:		
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	42.000	42.000
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	42.000	42.000
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis	42.000	42.000
2021 m. rugsėjo 30 d. likutinė vertė	373.901	373.901
2020 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	373.901	373.901
2019 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	373.901	373.901

Grupės investicinį turtą sudaro žemė, kuris laikomas vertės padidėjimui gauti.

7. Atsargos

	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	2.626.141	2.166.353
Produkcija	2.506.108	2.020.272
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	23.211	16.078
Pirktos prekės skirtosperparduoti	8.595	927
Atimti: grynosios realizacinės vertės sumažėjimas	-	-
Viso:	5.164.055	4.203.630

8. Gautos paskolos

	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės paskolos	1.080.000	1.330.000
Kitos paskolos	1.080.000	1.330.000
Trumpalaikės paskolos	-	132.632
Trumpalaikės bankų suteiktos paskolos, užtikrintos Grupės turtu	-	132.632

Pagal 2012 04 10 tarp banko ir AB „Linus“ sudarytą sąskaitos kreditavimo sutartį yra Bendrovei suteikta 145 tūkst. Eur kredito suma, už kurią įkeista įmonės atsargos, kurių balansinė vertė pagal įkeitimo lakštus 1.448 tūkst. Eur. Kredito sumos apdraudimui UAB „Lino apdaila“ laiduoja visai kredito sumai ir terminui. Sąskaitos kreditavimo sutarties galiojimo terminas iki 2023 m. kovo 31 d. Už panaudotą kreditą mokamos kintamos palūkanos, apskaičiuojamos kaip trijų mėnesių termino eurų EURIBOR plus banko marža.

(Tęsinys kitame puslapyje)

Gautos paskolos (tęsinys)

Pagal 2013 10 07 tarp banko ir AB „Linās“ sudarytą finansinių įsipareigojimų limito sutartį yra Bendrovei suteikta 290 tūkst. Eur kredito suma, už kurią įkeista paskesniu įkeitimu įmonės atsargos, kurių balansinė vertė pagal įkeitimo lakštus 1.448 tūkst. Eur. Kredito sumos apdraudimui yra gautas UAB „Lino apdaila“ laidavimas visai kredito sumai ir terminui. Finansinių įsipareigojimų limito sutarties galiojimo terminas pratęstas iki 2022 m. rugsėjo 30 d. Už panaudotą kreditą mokamos kintamos palūkanos, apskaičiuojamos kaip šešių mėnesių termino eurų EURIBOR plus banko marža.

2020-04-17 tarp Bendrovės ir UAB „Verslo dizainas“, buvo sudaryta paskolos sutartis, UAB „Verslo dizainas“ suteikė 1.330 tūkst. Eur paskolą. 2021-06-16 pagal reikalavimo teisės perleidimo sutartį paskolą perėmė motininė įmonė UAB „Lidera“,

9. Veiklos sąnaudos

	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo sąnaudos		
Komisinių sąnaudos	(224.502)	(186.536)
Pardavimų skyriaus darbo užmokesčio sąnaudos	(200.364)	(150.619)
Pirkėjų kreditningumo įvertinimo ir prekinųjų kreditų	(17.303)	(13.064)
Produkcijos reklamos ir mugių sąnaudos	(7.943)	(53.328)
Parduotos produkcijos ir transportavimo sąnaudos	(2.557)	(16.831)
Nusidėvėjimas	(388)	(308)
Kitos pardavimų sąnaudos	(52.001)	(47.097)
	(505.058)	(467.783)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	(570.344)	(460.289)
Nuomos, eksploatavimo ir remonto sąnaudos	(294.668)	(205.030)
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	(64.379)	(78.360)
Apsaugos paslaugų sąnaudos	(29.197)	(24.437)
Infotechnologijų sąnaudos	(28.440)	(25.865)
Sąnaudos mažaverčio inventoriaus įsigijimui	(15.072)	(6.152)
Veiklos mokesčių sąnaudos	(14.653)	(3.608)
Soc. Garantijų numatytų kolektyvinėje sutartyje sąnaudos	(13.599)	(6.494)
Bankų paslaugų sąnaudos	(13.000)	(14.181)
Juridinių paslaugų sąnaudos	(9.794)	(7.480)
Suteiktos paramos sąnaudos	(6.438)	(1.332)
Ryšių sąnaudos	(5.093)	(7.743)
Reprezentacinės sąnaudos	(1.687)	(3.224)
Kitos sąnaudos	(43.518)	(92.843)
	(1.109.882)	(937.038)
Viso veiklos ir pardavimo sąnaudų	(1.614.940)	(1.404.821)

10. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos)

	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.
Kitos veiklos pajamos		
Šiluminės energijos tiekimo pajamos	443.099	303.722
Kito turto nuomos pajamos	88.094	122.102
Įvairių atsargų pardavimo pajamos	34.910	248.439
Apskaitos ir administravimo paslaugų pajamos	36.000	14.700
Pelnas dėl ilgalaikio turto perleidimo	-	32.279
Kitos pajamos	5	451
	602.108	721.693
Kitos veiklos (sąnaudos)		
Šiluminės energijos tiekimo sąnaudos	(369.250)	(273.426)
Apskaitos ir administravimo paslaugų sąnaudos	(52.693)	(14.507)
Nuomojamo ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas	(36.010)	(45.842)
Parduotų įvairių atsargų savikaina	(28.438)	(211.638)
	(486.391)	(545.413)

11. Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)

	2021 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.
Finansinės veiklos pajamos		
Palūkanos už paskolas	26.640	26.738
Pelnas iš valiutos kurso pasikeitimo	-	2.152
Kitos pajamos	3.291	-
	29.931	28.890
Finansinės veiklos (sąnaudos)		
Palūkanų sąnaudos	(33.114)	(27.502)
Nuostolis iš valiutos kurso pasikeitimo	(701)	-
	(33.815)	(27.502)

12. Nebalansiniai įsipareigojimai

2021 m. rugsėjo 30 d. Grupė buvo įsipareigojusi nupirkti ilgalaikio materialiojo 1.218 tūkst eur , kurį planuoja perparduoti (2020 m. rugsėjo 30 d. – 0 eurų).

13. Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Grupės susijusios šalys 2021 m rugsėjo 30 ir 2020 m rugsėjo 30 d yra nurodytos žemiau :

Bendrovės valdybos nariai: Egidijus Mikeliūnas, Vilita Skersienė, Renata Railienė.

Dukterinė įmonė UAB „Lino apdaila“

Sandoriai su susijusiomis šalimis per 9 mėnesius pasibaigusius 2021 m rugsėjo 30 d buvo šie :

2021 m. rugsėjo 30 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB „Rivena“	-	26.640	1.414.874	-
Iš viso	--	26.640	1.414.874	-

Sandoriai su susijusiomis šalimis sudaro prekių paslaugų pardavimus pirkimus, įprastinės veiklos finansavimo sandorius, kurie atlikti rinkos sąlygomis. Mokėtinos gautinos palūkanos paprastai mokamos paskolos sutarties pabaigoje.

Grupė turi įkeitimą nekilnojamu turtu susieta su gautinomis sumomis už suteiktą paskolą UAB „Rivena“.

Grupės gautinos ir mokėtinos sumos iš susijusių šalių nebuvo pradelstos ir nuvertėjusios.

14. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingi įvykiai po paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

2021 m liepos 9 d išrinkta AB „Linus“ valdyba ir valdybos pirmininkas, Egidijus Mikeliūnas, Vilita Skersienė, Renata Railienė.

2021 m. liepos 30 d. AB „Linus“ gavo pranešimą iš akcininko UAB „Verslo dizainas“ apie Lietuvos banko sprendimą atidėti sprendimų dėl UAB „Verslo dizainas“ pateiktų oficialių siūlymų cirkuliarų tvirtinimo priėmimą.

2021 m rugsėjo 15 d baigėsi kreditavimo sutartis su Luminor banku (2016-09-26) 840 tūkst eur suma.

2021 m lapkričio 17 d buvo pratęsta Kreditavimo sutartis su Luminor banku (2013 10 07) iki 2022 m rugsėjo 30 d.