

UAB "RIVONA", 110512039

Vilnius, Savanorių pr. 176

duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,

FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS

2023 m. gruodžio 31 d.

Sudarymo data 2024 m. balandžio 30 d.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarnosios akcinės bendrovės „RIVONA“

akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome Uždarnosios akcinės bendrovės „RIVONA“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, išskyrus mūsų išvados skyriuje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašyto dalyko galimą poveikį, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

Mes nestebėjome Įmonės žaliavų, pirktų prekių, skirtų perparduoti, kurių balansinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 24 492 572 Eur, inventorizacijos. Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekiu, fizinės būklės ir vertės 2023 m. gruodžio 31 d. teisingumu.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė (auditoriaus pažymėjimas Nr.000578)

Kristina Tamoševičė

UAB „Revizorius“ grupė
Audito įmonės pažymėjimas Nr.001440
Aukštaičių g. 6, Vilnius
2024-05-13

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2024 m. gegužės 13 d.
protokolo Nr.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. gruodžio 31 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	685 489 777	589 759 245
2.	Pardavimo savikaina		(589 065 251)	(508 960 746)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		96 424 526	80 798 499
5.	Pardavimo sąnaudos	2	(18 375 152)	(11 455 823)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3	(56 417 509)	(57 514 324)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	604 235	1 011 842
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos	6	3 938 332	3 760 439
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	164 634	162 367
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	126 304	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	6	(83 625)	1 321 322
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	(64 564)	(93 359)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		26 317 181	17 990 963
14.	Pelno mokestis	18	(3 538 698)	(1 705 620)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		22 778 483	16 285 343

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia

2-23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2024 m. balandžio 30 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2024 m. gegužės 13 d.
protokolo Nr.

BALANSAS

2023 m. gruodžio 31 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		166 308 935	141 897 555
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	4 688 068	139 646
1.1.	Plėtros darbai		4 659 034	88 530
1.2.	Prestižas		12 821	25 642
1.3.	Programinė įranga		16 213	25 474
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	8	153 892 961	134 031 753
2.1.	Žemė		40 550 529	29 937 450
2.2.	Pastatai ir statiniai		70 776 017	75 264 753
2.3.	Mašinos ir įranga		6 583 271	5 465 003
2.4.	Transporto priemonės		932 503	942 062
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		2 685 184	2 194 174
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		32 365 457	20 228 311
3.	FINANSINIS TURTAS		3 185 476	3 183 726
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	9	-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos	9	3 185 476	3 183 726
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos	11	-	-
3.8.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		4 542 430	4 542 430
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		4 542 430	4 542 430
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		73 089 477	66 985 708
1.	ATSARGOS	10	24 908 288	27 446 877
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		115 847	126 351
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		24 376 726	26 839 745
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		415 715	480 781
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	13	25 329 470	27 579 255
2.1.	Pirkėjų skolos		4 797 315	4 179 112
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		20 176 288	21 149 710
2.4.	Kitos gautinos sumos		355 867	2 250 433
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		15 434 481	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		15 434 481	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	12	7 417 238	11 959 576
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	14	212 481	249 342
TURTO IŠ VISO			239 610 893	209 132 605

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

BALANSAS (tęsinys)

2023 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		153 203 215	125 424 732
1.	KAPITALAS	15	5 220 000	5 220 000
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		5 220 000	5 220 000
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI	16	521 316	521 316
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		521 316	521 316
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	15	147 461 899	119 683 416
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		22 778 483	16 285 343
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		124 683 416	103 398 073
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		5 000 000	5 000 000
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai	17	5 000 000	5 000 000
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		81 247 106	78 614 370
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	21	500 000	500 000
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		500 000	500 000
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI			
2.	ĮSIPAREIGOJIMAI	21	80 747 106	78 114 370
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		452 868	354 483
2.4.	Skolos tiekėjams		69 302 823	69 951 479
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 987 859	322 093
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 800 022	2 253 968
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		6 203 534	5 232 347
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	19	160 572	93 503
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		239 610 893	209 132 605

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia

2-23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Sudarymo data: 2024 m. balandžio 30 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2024 m. gegužės 13 d.
protokolo Nr.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2023 m. gruodžio 31 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Įstatymo numatyti rezervai Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 316	-	-	103 398 073	109 139 389
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Persikaitęs likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 316	-	-	103 398 073	109 139 389
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	16 285 343	16 285 343
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 316	-	-	119 683 416	125 424 732
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000	5 000 000
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	22 778 483	22 778 483
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 316	-	-	147 461 899	153 203 215

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia

2-23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Sudarymo data: 2024 m. balandžio 30 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2024 m. gegužės 13 d.
protokolo Nr.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2023 m. gruodžio 31 d.

				(Eurai)	
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		22 778 483	16 285 343	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		22 164 675	23 500 767	
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		64 167	56 351	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(6 148 881)	(4 530 721)	
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		685	46	
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		2 473 523	(7 156 835)	
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		65 066	1 113 578	
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(618 203)	584 713	
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		973 422	(21 117 505)	
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		1 894 566	665 966	
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		(15 434 481)	-	
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		36 861	3 737	
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		5 000 000	-	
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(550 271)	4 384 820	
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	(1 469 813)	
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 665 766	152 271	
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		546 054	(16 549)	
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		971 187	125 824	
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		67 069	(94 447)	
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		35 949 689	12 487 546	
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(46 777 173)	(28 791 134)	
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		138 016	259 861	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-	
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-	
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-	
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		1 950 000	650 000	
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		4 229 202	3 921 419	
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		(1 750)	-	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai		(40 461 706)	(23 959 854)	
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
3.1.	P 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.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(30 321)	(5 451 178)	
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-	
3.2.1.1	Paskolų gavimas		-	-	
3.2.1.2	Obligacijų išleidimas		-	-	
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(30 321)	(5 451 178)	
3.2.2.1	Paskolų grąžinimas		-	(5 410 481)	
3.2.2.2	Obligacijų supirkimas		-	-	
3.2.2.3	Sumokėtos palūkanos		(30 321)	(40 697)	
3.2.2.4	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-	
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		(30 321)	(5 451 178)	
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai		-	-	
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(4 542 338)	(16 923 486)	
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		11 959 576	28 883 062	
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		7 417 238	11 959 576	

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia

2-23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Sudarymo data: 2024 m. balandžio 30 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

UAB „Rivona“ (toliau – Bendrovė) yra uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota VĮ „Registrų centras“ 1993 m. birželio 23 d. Bendrovės adresas Vilnius, Savanorių pr. 176. Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovės akcininkai yra du Lietuvos Respublikos fiziniai asmenys. Įmonės įstatinis kapitalas 5 220 000 EUR, padalintas į 1 800 000 paprastųjų akcijų. Visos akcijos pilnai apmokėtos. Įmonė neturi įsigijusi savų akcijų. UAB "Rivona" yra asocijuota įmonė su UAB "Norfos mažmena", kurią valdo tie patys fiziniai asmenys.

Pagrindinė Bendrovės veikla: didmeninė maisto ir nemaisto prekių prekyba, maisto produktų gamyba, krovinių vežimas automobilių transportu bei nekilnojamojo turto nuoma. 2020 metais nutraukta tarptautinių krovinių vežimo veikla. Krovinių vežimo vidaus maršrutais veikla vykdoma toliau.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo filialų ir atstovybių.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė valdė šias patronuojamąsias įmones :

SIA "Rivona"- Ribotos atsakomybės bendrovė, registruota Latvijoje, Ryga, E.Birznieka-Upisa g. 20A-23

COOO "Rivona"- Bendra ribotos atsakomybės bendrovė, registruota Baltarusijoje, Minsko apskr., Zaslavl, Zagorodnaja g. 5-95

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo investavusi į šias asocijuotąsias įmones :

UAB "Norfos vaistinė"- įmonės kodas 300536823, buveinė Vilnius, Savanorių pr. 176

UAB "Vilniaus kometa"- įmonės kodas 122335753, buveinė Vilnius, L. Asanavičiūtės g. 29

UAB "Ordeta"- įmonės kodas 302824183 , buveinė Vilnius, Jogailos g. 4

VŠĮ Sostinės medicinos centras - įmonės kodas 306023635 , buveinė Vilnius, Račių g. 1

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2023 metais buvo 1097 darbuotojų (2022 metais 1078 darbuotojų).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Administracija 69 darbuotojų

Specialistai 37 darbuotojai

Kiti darbuotojai 991

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis LR Įmonių atskaitomybės įstatymu, LR Finansinės apskaitos įstatymu. Pagal 2021-11-23 priimto LR buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 pakeitimo įstatymo nuostatas, nuorodos į Verslo Apskaitos Standartus laikomos nuorodomis į Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus. Šios ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Finansinės Atskaitomybės Standartais (toliau - LFAS).

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje tęs savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai (EUR).

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

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 straipsnyje.

Bendrovės nematerialus turtas amortizuojamas per 3-15 metų laikotarpį.

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

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

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.

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

Pastatai ir statiniai	8-15
Mašinos ir įranga	5
Transporto priemonės	4 - 10
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3 - 6

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė 3000 Eur.

Remonto išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu 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 Investicinis turtas

Turtas, skirtas pajamoms iš nuomos ir/arba to turto vertės padidėjimo gauti, ir kurio Bendrovė neužima ir nenaudoja savo reikmėms, priskiriamas investiciniam turtui.

Investicinis turtas apima nuosavybės teise priklausančią žemę ir pastatus bei ilgalaikį materialųjį turtą, neatsiejamą nuo pastatų.

Turtas, kuris pastatytas ar statomas naudojimui ateityje kaip investicinis turtas, priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui ir apskaitomas įsigijimo savikaina tol, kol neužbaigiama jo statyba. Užbaigus statybos darbus, jis perklasifikuojamas iš nebaigtos statybos ir vėliau apskaitomas kaip investicinis turtas.

D Investicijos į patronuojamąsias ir asocijuotąsias įmones

Bendrovės atskirose finansinėse ataskaitose investicijos į patronuojamąsias ir asocijuotąsias įmones apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

E Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

Turtas, kuriam skaičiuojama amortizacija arba nusidėvėjimas, peržiūrimas, siekiant nustatyti jo vertės sumažėjimą, jeigu tik tam tikri įvykiai ar aplinkybių pasikeitimai liudija, kad turto apskaitinė vertė gali būti neatgautina. Suma, kuria turto apskaitinė vertė viršija jo atsiperkamąją vertę, pripažįstama vertės sumažėjimo nuostoliu. Atsiperkamoji vertė yra turto tikroji vertė, atėmus pardavimo sąnaudas, arba naudojimo vertė, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra didesnė. Nustatant turto vertės sumažėjimą, turtas yra sugrupuojamas į mažiausias grupes, kurių atžvilgiu galima nustatyti atskirus pinigų srautus (pinigų srautus sukuriančius vienetų).

F Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

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

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus 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.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

Pardavimui skirtos investicijos yra investicijos, kurias Bendrovė įsigijo su tikslu parduoti arba siekiant gauti pelno iš trumpalaikių investicijų kainos svyravimų. Pardavimui skirtos investicijos įsigijimo momentu įvertinamos įsigijimo savikaina, vėliau kiekvieną kartą rengiant finansines ataskaitas – tikrąja verte.

Jei tikėtina, kad Bendrovė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviąją 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 Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus 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 atidėtasias pelno mokestis

Bendrovės pelnas yra apmokestinamas 15 % pelno mokesčio tarifu (praėjusiais ataskaitiniais metais - 15% pelno mokesčio tarifas) pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

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.

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.

Išlaidos, patirtos vykdant pirkėjo užsakymą, yra kapitalizuojamos ir parodomos nebaigtų vykdyti sutarčių straipsnyje iki tol, kol yra pripažįstamos susijusios pajamos.

J Atidėjiniai

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

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 grąžinimą 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 laikotarpiams, kurių metu buvo teikiamos paslaugos.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

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

Bendrovė nuomininkė

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

Bendrovė 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.

T Užskaitos

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

U Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė apskaitos politikos nekeitė.

V Palyginamoji informacija

Palyginamojo laikotarpio duomenys finansinėse ataskaitose perklasifikuoti nebuvo, jų grupavimas atitinka ataskaitinio laikotarpio klasifikavimą.

Z Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per ataskaitinius metus Bendrovė nekeitė apskaitinių įvertinimų. Vadovybė, taikydamą Įmonės apskaitos politikas, privalo atlikti įvertinimus, priimti sprendimus ir prielaidas dėl turto ir įsipareigojimų apskaitinių verčių, kurios nėra lengvai nustatomos naudojant kitus šaltinius. Įvertinimai ir susijusios prielaidos yra grindžiami praeities patirtimi bei kitais tiesiogiai susijusiais faktoriais. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų įvertinimų. Įvertinimai ir pagrindinės prielaidos yra nuolatos peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų peržiūros rezultatai yra pripažįstami tą laikotarpį, kuriame ši peržiūra buvo atlikta ir jos rezultatai turėjo įtakos jam arba peržiūros laikotarpiu ir ateities laikotarpiais, jei peržiūra turi įtakos einamajam ir būsimajam laikotarpiui.

Ž Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo datos.

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

1 PARDAVIMO PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo pajamos		
Parduotų prekių pajamos	627 039 862	538 397 771
Suteiktų paslaugų pajamos	58 453 605	51 366 429
Nuolaidos, grąžinimas (-)	(3 690)	(4 955)
Viso pardavimų pajamų	685 489 777	589 759 245

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo sąnaudos		
Komisiniai mokesčiai pardavėjams	-	-
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas	-	-
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	2 865 492	1 968 045
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	-	-
Atidėjinių sąnaudos	5 000 000	-
Kitos pardavimo sąnaudos	10 509 660	9 487 778
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso pardavimų sąnaudų	18 375 152	11 455 823

3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Nuomos sąnaudos	-	-
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	6 993 548	10 316 555
Išmokų tretiesiems asmenims sąnaudos	-	-
Draudimo sąnaudos	193 081	179 683
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	17 278 297	15 353 563
Tantjėmos ir kitos panašios išmokos	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos	22 065 683	23 403 595
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	97 791	94 945
Veiklos mokesčių sąnaudos	1 889 489	1 602 166
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos	6 142	(164 027)
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	126 512	74 771
Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	(508)	(8 991)
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Atidėjinių sąnaudos	-	(8 644)
Baudų ir delspinigių sąnaudos	5 801	56 642
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	7 761 673	6 614 066
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	56 417 509	57 514 324

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos rezultatai		
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	104 096	120 708
Kitos pajamos	500 824	891 180
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	-	-
Kitos sąnaudos	(685)	(46)
Viso kitos veiklos rezultato	604 235	1 011 842

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	5 366 463	4 683 824
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose	-	-
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	17 278 297	15 353 563
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	22 644 760	20 037 387
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	5 164 496	4 512 646
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	-	-

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

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	3 938 332	3 760 439
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	-	-
Viso	3 938 332	3 760 439
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	164 566	160 980
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	-	-
Kitos pajamos	68	1 387
Viso	164 634	162 367
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	126 304	-
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-
Baudų ir delspinigių pajamos	-	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	-	-
Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	-	-
Investicijų perleidimo pelnas	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
Viso	126 304	-
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		
Papildomai pripažintas ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	83 625	-
Atstatytas ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas (-)	-	(1 321 322)
	83 625	(1 321 322)
Papildomai pripažintas trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	-	-
Atstatytas trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas (-)	-	-
	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		
Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Asocijuotųjų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	30 321	40 697
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	34 243	52 662
Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	-	-
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigytą turtą	-	-
Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	-	-
Investicijų perleidimo nuostoliai	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	-
Viso	64 564	93 359

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

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS
2023 metų judėjimas

	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	88 530	25 642	25 474	-	-	-	139 646
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	265 590	192 320	693 687	-	-	-	1 151 597
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	4 659 034	-	-	-	-	-	4 659 034
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	4 924 624	192 320	693 687	-	-	-	5 810 631
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	177 060	166 678	668 213	-	-	-	1 011 951
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų amortizacija	88 530	12 821	9 261	-	-	-	110 612
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	265 590	179 499	677 474	-	-	-	1 122 563
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	4 659 034	12 821	16 213	-	-	-	4 688 068
Turto, kuris yra visiškai amortizuotas įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	665 904	-	-	-	665 904
Finansinių metų pabaigoje	-	-	665 904	-	-	-	665 904
Įkeisto turto likutinė vertė							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-

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

Įkeisto nematerialaus turto nebuvo.

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

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS
2023 metų judėjimas

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prieštatai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	29 937 450	75 264 753	5 465 003	942 062	2 194 174	-	-	-	20 228 311	134 031 753
a) Įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	33 815 780	277 348 038	23 204 151	11 771 030	11 666 507	-	-	-	20 228 311	378 033 817
Finansinių metų pokyčiai:										
- turto įsigijimas	10 612 190	31 000	4 050 697	493 828	361 201	-	-	-	26 569 223	42 118 139
- remonto darbai +/-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(953 281)	(323 729)	(556 802)	(465 546)	-	-	-	-	(2 299 358)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	889	13 646 939	48 716	-	861 675	-	-	-	(14 558 219)	-
Finansinių metų pabaigoje	44 428 859	290 072 696	26 979 835	11 708 056	12 423 837	-	-	-	32 239 315	417 852 598
b) Perkainojimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(3 878 330)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 878 330)
Finansinių metų pokyčiai:										
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- turto tikrosios vertės pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	(3 878 330)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 878 330)
c) Nusidėvėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	202 083 285	17 739 148	10 828 968	9 472 333	-	-	-	-	240 123 734
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	18,023,206	2,910,321	503,383	617,153	-	-	-	-	22 054 063
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(806 680)	(318 568)	(556 798)	(414 444)	-	-	-	-	(2 096 490)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	(3 132)	65 663	-	63 611	-	-	-	(126 142)	-
Finansinių metų pabaigoje	-	219 296 679	20 396 564	10 775 553	9 738 653	-	-	-	(126 142)	260 081 307
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)	40 550 529	70 776 017	6 583 271	932 503	2 685 184	-	-	-	32 365 457	153 892 961

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 vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	95,959,566	6,960,555	8,160,739	7,564,576	-	-	-	-	118 645 436
Finansinių metų pabaigoje	-	111,832,790	14,330,656	10,134,763	7,749,013	-	-	-	-	144 047 222
Įkeisto turto likutinė vertė										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 865 817	112 453	-	-	-	-	-	-	-	1 978 270
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Įkeisto turto apibūdinimas ir komentaras, už kokius įsipareigojimus yra įkeistas turtas
Įkeisto materialaus turto nebuvo.

	Išnuomoto turto balansinė vertė	Nuomos laikotarpis	Galimybė pratęsti nuomos laikotarpį (taip/ne)
Informacija apie išnuomotą turtą			
Zemė	6,381,735	2019-2030	Taip
Pastatai ir statiniai	66,082,115	2019-2035	Taip
Mašinos ir įranga	0	-	-
Transporto priemonės	239,379	2022-2024	Taip
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	-	-	-

Nuomos sutarčių apibūdinimas

Nekilnojamojo turto nuoma yra viena iš įmonės veiklos sričių. Nuomojami plotai skirti prekybinei veiklai arba biurams. Vidutinė patalpų nuomos kaina apie 8 EUR už kv.m./mėn. Iš viso yra sudaryta 99 ilgalaikės nuomos sutartys ir 7 trumpalaikės nuomos sutartys. Sutartyse numatyta pirmenybė pratęsti sutartį jau esantiems nuomininkams. Nuomos sutartis nutraukti galima pranešus raštu prieš mėnesį, jei yra suėjęs minimalus nuomos sutarties terminas. Nuomos terminai 36-60 mėnesių. Žemės nuomos sutarčių iš viso yra 4 ilgalaikės ir 10 trumpalaikių. Transporto priemonių nuomos sutarčių yra 14 trumpalaikių.

Informacija apie panaudos sutartis ir panaudai perduotą turtą
Sutarčių, pagal kurias turtas būtų atiduotas panaudos pagrindais, nėra.

Kitas ilgalaikis turtas

Kito ilgalaikio turto straipsnyje parodyta investicinio aukso vertė.

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

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS IR ASOCIJUOTĄSIAS ĮMONES

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Pripažintas vertės sumažėjimas	Investicijos balansinė vertė	Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą
<i>Patronuojamosios įmonės</i>							
SIA Rivona	Veiklos nevykdo	100	100	2 870	-	2 870	-
COOO Rivona	Veiklos nevykdo	-	99.9	255 716	-	255 716	-
Nuvertintos akcijos	Veiklos nevykdo	-	99.9	(258 586)	-	(258 586)	-
<i>Asocijuotosios įmonės</i>							
UAB Norfos vaistinė	Mažmeninė prekyba medikamentais		50	1 448	-	1 448	-
UAB Vilniaus kometa	Nekilnojamojo turto ir patalpų nuoma		43	3 182 278	-	3 182 278	-
VŠĮ Sostinės medicinos centras	Medicininės paslaugos		70	1 750	-	1 750	-
UAB Ordeta	Konsultacijų paslaugos		13	759 200	-	759 200	-
Nuvertintos akcijos	Konsultacijų paslaugos		13	(759 200)	-	(759 200)	-
				3 185 476	-	3 185 476	-

Baltarusijos įmonės akcijos buvo nuvertintos 2017 metais dėl pasikeitusios situacijos Baltarusijoje. UAB "Ordeta" įmonės akcijos buvo nuvertintos 2020 metais dėl šios įmonės veiklos pelningumo.

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Pripažintas vertės sumažėjimas	Investicijos balansinė vertė	Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą
<i>Patronuojamosios įmonės</i>							
SIA Rivona	Veiklos nevykdo	100	100	2 870	-	2 870	-
COOO Rivona	Veiklos nevykdo	-	99.9	255 716	-	255 716	-
Nuvertintos akcijos	Veiklos nevykdo	-	99.9	(258 586)	-	(258 586)	-
<i>Asocijuotosios įmonės</i>							
UAB Norfos vaistinė	Mažmeninė prekyba medikamentais		50	1 448	-	1 448	-
UAB Vilniaus kometa	Nekilnojamojo turto ir patalpų nuoma		43	3 182 278	-	3 182 278	-
UAB Ordeta	Konsultacijų paslaugos		13	759 200	-	759 200	-
Nuvertintos akcijos	Konsultacijų paslaugos		13	(759 200)	-	(759 200)	-
				3 183 726	-	3 183 726	-

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

10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavim o 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	126 351	-	-	26 839 745	-	-	480 781	27 446 877
Finansinių metų pabaigoje	115 847	-	-	24 376 726	-	-	415 715	24 908 288
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	115 847	-	-	24 376 726	-	-	415 715	24 908 288
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	115 847	-	-	24 376 726	-	-	415 715	24 908 288
Iš keistų atsargų vertė	-	-	-	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-	-	-	-	-	-
							Praėjęs	
							Ataskaitinis	ataskaitinis
							laikotarpis	laikotarpis
Bendra atsargų vertė pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis per laikotarpį							586 843 964	504 276 922
Atsargų nukainojimo sumažinimas per laikotarpį							-	-

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

11 ILGALAIKĖS IR TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
<i>Vertinami tikrąja verte</i>	-	-
<i>Vertinami įsigijimo savikaina minus vertės sumažėjimas</i>	-	-
<i>Įsigijimo savikaina</i>	-	-
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	-	-
Parduoti laikomi skolos vertybiniai popieriai	-	-
<i>Vertinami tikrąja verte</i>	-	-
<i>Vertinami įsigijimo savikaina minus vertės sumažėjimas</i>	-	-
<i>Įsigijimo savikaina</i>	-	-
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	-	-
Iki išpirkimo termino laikomi skolos vertybiniai popieriai	-	-
<i>Įsigijimo savikaina ir amortizuotos vertės pokytis</i>	6 293 469	6 215 844
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	(6 293 469)	(6 215 844)
Kiti parduoti laikomi vertybiniai popieriai	-	-
<i>Vertinami tikrąja verte</i>	-	-
<i>Vertinami įsigijimo savikaina minus vertės sumažėjimas</i>	-	-
<i>Įsigijimo savikaina</i>	-	-
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	-	-
Terminuotieji indėliai	15 434 481	-
Viso ilgalaikių ir trumpalaikių investicijų	15 434 481	-

Tikrosios vertės nustatymo metodas

Įsigytų obligacijų tikroji vertė balanso sudarymo dienai nustatyta pagal sudarytos pirkimo sutarties sąlygas, kurioje numatyta 7,25% metinė palūkanų norma. 2017 m. liepos 11 d. pasirašytas susitarimas sumažinti palūkanų normą iki 1,5%. UAB "Rivona" yra sustabdžiusi obligacijų išpirkimą. Pagal pasirašytą sutartį, Fondas išpirko UAB "Ordeta" akcijas už nominalią vertę tiek, kiek proporcingai teko nesumokėtoms investicijoms į obligacijas. Šiuo metu UAB "Rivona" valdo 13% UAB "Ordeta" akcijų. 2019-12-31 obligacijoms skaičiuota 100% nuvertėjimo suma.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Terminuotieji indėliai		
<i>Amortizuota savikaina laikotarpio pradžioje</i>	-	-
Sudaryti	15 392 698	-
Užbaigti	-	-
Sukauptos palūkanos	41 783	-
Gautos palūkanos	-	-
Vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Amortizuota savikaina laikotarpio pabaigoje</i>	15 434 481	-
Dalis, apskaityta ilgalaikiame finansiniame turte	-	-
Dalis, apskaityta trumpalaikiame finansiniame turte	15 434 481	-

Bendrovė yra pasirašiusi tris trumpalaikių terminuotų indėlių sutartis.

12 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke ir kasoje	7 417 238	11 959 576
Trumpalaikiai indėliai ir vertybiniai popieriai, kurių terminas yra trumpesnis nei 3 mėnesiai	-	-
Iš viso	7 417 238	11 959 576
Pinigų suma, kurios panaudojimas įšaldytas ilgesniam nei vienerių metų laikotarpiui	-	-

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

13 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

Trumpalaikės pirkėjų skolos

Pirkėjų skolų vertė	4 974 214	4 362 872
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(176 899)	(183 760)

Viso pirkėjų skolų

4 797 315 4 179 112

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	22 638 215	23 611 637
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	(2 461 927)	(2 461 927)

Viso asocijuotųjų įmonių skolų

20 176 288 21 149 710

Kitos trumpalaikės gautinos sumos

Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims	-	-
--	---	---

Suteiktų paskolų vertė	-	-
------------------------	---	---

Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
---	---	---

Gautinas pridėtinės vertės mokestis	-	-
-------------------------------------	---	---

Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	-	-
------------------------------------	---	---

Mokesčių permokos	190 177	125 148
-------------------	---------	---------

VSDP skola įmonei	-	-
-------------------	---	---

Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos	-	7 337
--------------------------------------	---	-------

Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė	-	7 337
--	---	-------

Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	-	-
---	---	---

Kitos gautinos skolos	165 690	2 117 948
-----------------------	---------	-----------

Kitų gautinos skolų vertė	165 690	2 117 948
---------------------------	---------	-----------

Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
---	---	---

Su įmonės savininkais susijusios sumos	-	-
--	---	---

Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	-	-
--	---	---

Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	-	-
---	---	---

Kitos abejotinos skolos (-)	-	-
-----------------------------	---	---

Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų	355 867	2 250 433
--	----------------	------------------

**Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal
grąžinimo laikotarpį**

Mokėjimo terminas nėra pradelstas

Trumpalaikės pirkėjų skolos	4 797 315	4 179 112
-----------------------------	-----------	-----------

Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
-----------------------------	---	---

Asociuotų įmonių skolos	20 176 288	21 149 710
-------------------------	------------	------------

Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
--	---	---

Kitos gautinos sumos	355 867	2 250 433
----------------------	---------	-----------

Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)

- -

Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)

2 638 826 2 645 687

Trumpalaikės pirkėjų skolos	176 899	183 760
-----------------------------	---------	---------

Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
-----------------------------	---	---

Asocijuotų įmonių skolos	2 461 927	2 461 927
--------------------------	-----------	-----------

Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
--	---	---

Kitos gautinos sumos	-	-
----------------------	---	---

Vertės sumažėjimas (-)	(2 638 826)	(2 645 687)
------------------------	--------------	--------------

Iš viso	25 329 470	27 579 255
----------------	-------------------	-------------------

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

13 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS (TĘSINYS)

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	27 579 255	7 712 429
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	-	-
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	-	-
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	-
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	(2 249 785)	19 866 826
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	25 329 470	27 579 255

14 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
a. Dalis, kurios bus pripažintos sąnaudomis 2024 metais	209 778	236 359
b.	-	-
c.	-	-
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	209 778	236 359
Sukauptos pajamos		
a. Sąskaitos už 2023 metus, išrašytos 2024 metais	2 703	12 983
b.	-	-
c.	-	-
Viso sukauptų pajamų	2 703	12 983

15 KAPITALAS

	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė	Įstatinis kapitalas viso
Įstatinis pasirašytasis kapitalas (pagrindinis kapitalas)			
<u>Paprastosios akcijos</u>			
1.	1 800 000	2.9	5 220 000
Viso įstatinio pasirašyto kapitalo (pagrindinis kapitalas)			5 220 000
Pelno paskirstymo projektas			Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje			124 683 416
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)			22 778 483
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje			147 461 899
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti			-
Pervedimai iš rezervų			-
Paskirstytinas pelnas			147 461 899
Pelno paskirstymas (-):			
- į įstatymo numatytus rezervus			-
- į kitus rezervus			-
- dividendai			-
- kiti			-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje			147 461 899

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

16 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Rezervai		
Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	521 316	521 316
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	-	-
Viso rezervų	521 316	521 316
Perkainojimo rezervas		
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas	-	-
Finansinio turto perkainojimo rezervas	-	-
Viso perkainojimo rezervų	-	-

17 ATIDĖJINIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<u>Kiti atidėjiniai</u>		
Likutis laikotarpio pradžioje	5 000 000	5 000 000
Sudaryti atidėjiniai	5 000 000	-
Panaudoti/nurašyti atidėjiniai	(5 000 000)	-
Likutis laikotarpio pabaigoje	5 000 000	5 000 000

Atidėjinių apibūdinimas ir numatomas padengimo laikas

2020-12-31 įmonė buvo suformavusi 5 000 000 Eur atidėjinius galimiems nuostoliams, dengti. Atidėjinių formavimo priežastis – galimi tiekimo grandinių sutrikimai ir maisto produktų kainų didėjimo prognozės. Kadangi prognozuotų nuostolių pavyko išvengti, buvo priimtas sprendimas suformuotus atidėjinius pilnai išformuoti, koreguojant ankstesnių laikotarpių pelno straipsnį. Siekiant įvertinti naujai atsiradusių rizikų poveikį, buvo priimtas sprendimas 2023-12-31 suformuoti naujai 5 000 000 Eur atidėjinius galimiems nuostoliams dengti. Naujai suformuoti atidėjiniai yra dėl neapibrėžtos geopolitinės situacijos, gyventojų perkamosios galios blogėjimo tendencijų, galimų prekių tiekimo ir logistikos sutrikimų, su darbo rinka susijusių rizikų.

18 PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	3 538 698	1 705 620
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	-	-
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	3 538 698	1 705 620

19 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos		
a. Sąskaitos už kalendorinius metus, gautos ateinančiais laikotarpiais	160 572	93 503
Ateinančių laikotarpių pajamos		
c.	-	-
Viso sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų	160 572	93 503

20 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas	Suteikta susijusiai šaliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Laidavimas	Ne	-	700 000
Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų		-	700 000

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

21 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Grupė	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis ir terminą	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
Kiti skoliniai įsipareigojimai		-	500 000	-	-	500 000
Skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-	-
Gauti avansai		452 868	-	-	354 483	-
Skolos tiekėjams		69 302 823	-	-	69 951 479	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-	-	-	-
Patruojančiam įmonei mokėtinos sumos		-	-	-	-	-
Patruojamosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 987 859	-	-	322 093	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 800 022	-	-	2 253 968	-
Kitos mokėtinos sumos		6 203 534	-	-	5 232 347	-
Iš viso:		80 747 106	500 000	-	78 114 370	500 000

Vadovaujantis kaupimo principu, įmonės patiriamos atostoginių sąnaudos vertinamos ir apskaitoje parodomos tais metais, kada faktiškai atostogos uždirbamos, bet ne tada, kai darbuotojas jomis pasinaudoja. Atostoginių sąnaudas įmonė apskaičiuoja ir pripažįsta finansinių ataskaitų sudarymo datai. Kadangi atostogų kaupiniai yra susiję su darbo santykiais, šie įsipareigojimai rodomi balanso eilutėje kartu su kitais darbo santykiais susijusiais įsipareigojimais.

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Turto balansinė vertė	Užtikrintų įsipareigojimų suma	Turto balansinė vertė	Užtikrintų įsipareigojimų suma
Už gautas paskolas įkeisto turto balansinė vertė				
Turto rūšis				
Žemė	-	-	1 865 817	-
Pastatai ir statiniai	-	-	112 453	-
Kitas turtas	-	-	-	-
Viso įkeisto turto balansinė vertė	-	-	1 978 270	-

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 dienai įkeisto turto neturėjo.

22 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Patruojančioji įmonė	Patruojamosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Administracijos vadovai				
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais			737 255	571 989
Išmokėtų avansų suma			-	-
Suteiktų paskolų suma			-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos			-	-
Suteiktos garantijos			-	-
Asmenų skaičius			17	14
Įsipareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus			-	-
Išmokos akcijomis			-	-
Neatlygintinai perduotas turtas			-	-
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	-	4 654 473	-
Pardavimai	-	-	647 251 636	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos (gautinų ir mokėtinų sumų skirtumas)	-	2 461 927	20 146 153	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	(2 461 927)	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	-	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	500 000
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	-	4 087 902	-
Pardavimai	-	-	558 362 151	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos	-	2 461 927	21 119 567	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	(2 461 927)	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos (gautinų ir mokėtinų sumų skirtumas)	-	-	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	500 000

Įmonės pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio grynas		
	pelnas (nuostoliai)	Kapitalo dydis	Rezervų dydis
Asocijuotosios įmonės			
UAB Norfos vaistinė	7 352 901	2 896	290
UAB Vilniaus kometa	250 841	114 536	11 585

Informacija apie patruojamosios ir asocijuotosios įmonės veiklos pobūdį, valdomas dalis pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

23. REIKŠMINGI ĮVYKIAI PO ATASKAITŲ DATOS

Reikšmingų įvykių po ataskaitų datos, kurie turėtų įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Rengiant 2023 m. finansines ataskaitas buvo atsižvelgta į po 2022 metų vasario mėnesio kilusius, besitęsiančius reikšmingus pokyčius geopolitiniame kontekste. Minėti geopolitiniai pokyčiai neturi reikšmingos įtakos 2023 m. finansinėms ataskaitoms, jie yra nereikšmingi įmonės veiklai.

24. DIDELIŲ IR VIEŠOJO INTERESO ĮMONIŲ ATSKLEIDIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Prekių ir paslaugų pardavimai		
Didmeninė prekyba	627 036 173	538 392 815
Nekilnojamojo turto nuoma	29 543 628	25 053 492
Krovinių vežimas automobilių transportu	9 135 682	8 744 046
Marketingo ir reklamos paslaugos	11 472 058	8 202 926
Kitos paslaugos (logistikos, pakuotės surinkimo ir pan.)	8 302 236	9 365 966
	685 489 777	589 759 245
Lietuva	683 004 458	587 260 913
Europos sąjungos šalys	2 293 635	2 238 556
Trečiosios šalys	191 684	259 776
	-	-
	-	-
	685 489 777	589 759 245
Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos		
Finansinių ataskaitų audito	10 500	15 000
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų	-	-
Konsultacijų mokesčių klausimais	-	-
Kitų paslaugų	215 517	196 200
	226 017	211 200

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ “RIVONA”

METINIS PRANEŠIMAS UŽ 2023 METUS

2024-04-30

1. Įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais įmonė susiduria, apibūdinimas.

Uždaroji akcinė bendrovė „Rivona“ įregistruota VĮ Registrų centre 1993 m. birželio 23 d. Bendrovės adresas: Vilnius, Savanorių pr. 176B.

Pagrindinė bendrovės veikla: didmeninė prekyba maisto ir ne maisto prekėmis, maisto produktų gamyba, visų rūšių krovininių pervežimas Lietuvos teritorijoje, sandėliavimas ir nekilnojamojo turto nuoma.

UAB „Rivona“ jau trisdešimt vienus metus teikia pervežimo paslaugas. Įmonės specializacija – visų rūšių krovininių gabenimas Lietuvos teritorijoje. Taip pat veža krovinius Baltijos šalyse. Įmonė turi savo nuolat atnaujinamą transporto priemonių parką, didesnę jo dalį sudaro automobiliai šaldytuvai.

UAB „Rivona“ priklauso konservų, pieno, kulinarijos, konditerijos, mėsos perdirbimo ir gamybos padaliniai Alytuje, Kėdainiuose ir Šilalėje.

Bendrovė nuosavybės teise valdo 110 prekybos centrų pastatų įvairiuose Lietuvos miestuose, taip pat kitą komercinės paskirties nekilnojamąjį turtą, jį nuomoja UAB „Norfos mažmena“ bei kitoms šalies įmonėms. Patalpos užima daugiau nei 400 tūkst. kv. metrų.

Bendrovės sandėlių Alytuje, Kėdainiuose ir Šilalėje bendras plotas siekia apie 100 tūkst. kv. metrų.

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius 2023 metais buvo 1 097 (2022 metais – 1 078).

UAB „Rivona“, kaip ir kitos organizacijos, susiduria su tam tikra skirtingų sričių rizika. Makroekonominė rizika. Viena jų – teisinio reguliavimo (įstatymų) pakeitimai, taip pat kyla pavojų dėl rinkos, technologijų kaitos, personalo trūkumo. Įmonės vadovybė ir kitas personalas rizikos valdymo priemonės taiko visose įmonės valdymo srityse, nuo strategijos iki konkrečių tikslų įgyvendinimo. Įmonės vadovai, kiti darbuotojai rizikos valdymo priemonės įgyvendina visais įmonės valdymo lygmenimis ir visose srityse.

UAB „Rivona“ produkcija ir paslaugos yra konkurencingos Lietuvos ir užsienio šalių, į kurias eksportuoja savo gaminius, rinkose. Įmonė prekes veža į Airiją, Didžiąją Britaniją, Estiją, Graikiją, JAV, Latviją, Nyderlandus, Prancūziją, Vokietiją. Didžiausią eksporto dalį sudaro maisto produktai.

Įmonė veiklą vykdo didėjančios konkurencijos sąlygomis. Jokių reikšmingų rizikų, neapibrėžtumų, susijusių su bendrovės veiklos tęstinumu, nėra.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos, personalo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimais susijusi informacija.

UAB „Rivona“ 2023 metais prekių ir paslaugų pardavė už 685,490 mln. eurų (be pridėtinės vertės mokesčio) – 16,23 proc. daugiau nei 2022 metais, tuomet prekių ir paslaugų buvo parduota už 589,759 mln. eurų.

Geresnius prekybos rezultatus lėmė padidėjęs gyventojų vidaus vartojimas.

UAB „Rivona“ tobulina ir plėtoja savo pastangas siekdama tvarumo aplinkosaugos, darbo sąlygų gerinimo ir kitose srityse.

Atsiskaitymas su pirkėjais ir tiekėjais vyko bendradarbiavimo sutartyse numatytais terminais, laiku.

Valdant su darbuotojais susijusias rizikas bendrovėje gerinamos darbo sąlygos, investuojama į kvalifikacijos tobulinimą ir kėlimą, mokamos premijos už gerus darbo rezultatus.

Siekiant eliminuoti žmogiškojo faktoriaus rizikos įtaką įmonėje yra didinamas automatizavimo lygis, diegiami sistemų atnaujinimai.

Bendrovė investuoja į idėjų paiešką ir jų įgyvendinimą, technologijas ir energijos taupymo sprendimus.

Pastatai statomi, įrengiami ar rekonstruojami vadovaujantis aukštais, energijos taupymą užtikrinančiais standartais. Keliuose nekilnojamojo turto objektuose veikia saulės elektrinės, visi inžineriniai energiją vartojantys tinklai yra sujungti į bendrą energijos valdymo sistemą, kad pastatuose ir jų teritorijose būtų efektyviai naudojama energija. Diegiama išmani energijos valdymo sistema apima vėdinimą, kondicionavimą, šildymą, šildymą, vidaus ir išorės apšvietimą. Ja reguliuojamas visas energiją vartojančios technologinės įrangos darbas.

Kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimas įmonei neaktualus. Įmonė nėra sudariusi reikšmingų sandorių su valstybės įmonėmis, institucijomis, neturi jokių sutarčių su užsienio šalių valstybinėmis institucijomis.

3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje atskaitomybėje pateiktus duomenis.

Bendrovė, rengdama išsamią finansinę atskaitomybę, vadovaujasi Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymo ir Lietuvos finansinės atskaitomybės standartų nuostatomis. 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas visiškai atspindi Bendrovės finansinės veiklos rezultatus. Finansinius metus įmonė baigė pelningai, užsibrėžtus tikslus įgyvendino.

4. Visų įmonės įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius, jų nominalioji vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Bendrovės akcininkai yra du Lietuvos Respublikos piliečiai. Įmonės įstatinis kapitalas 5 220 000 eurų, jis padalintas į 1 800 000 paprastųjų akcijų. Visos akcijos visiškai apmokėtos. Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų. Jos akcijos nėra kotiruojamos vertybinių popierių biržoje.

2023 m. gruodžio 31 d. bendrovė valdė dvi patronuojamąsias įmones Baltarusijoje ir Latvijoje. Šios įmonės veiklos nevykdo. 2023 m. gruodžio 31 d. bendrovė buvo investavusi į šias asocijuotąsias įmones: UAB „Norfos vaistinė“ - įmonės kodas 300536823, buveinė: Vilnius, Savanorių pr. 176; UAB „Vilniaus kometa“ - įmonės kodas 122335753, buveinė: Vilnius, L. Asanavičiūtės g. 29; UAB „Ordeta“ - įmonės kodas 302824183, buveinė: Vilnius, Jogailos g. 4; VŠĮ Sostinės medicinos centras - įmonės kodas 306023635, buveinė: Vilnius, Račių g. 1.

5. Per ataskaitinį laikotarpį įmonės įsigytų ir perleistų savų akcijų skaičius, jų nominalioji vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Nėra.

6. Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas, jeigu jos įsigyjamos ar perleidžiamos už užmokestį.

Nėra.

7. Įmonės savų akcijų įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį priežastys.

Nėra.

8. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes.

Bendrovė atstovybių ir filialų neturi.

9. Informacija apie svarbius įvykius, įvykusius po finansinių metų pabaigos.

Svarbių įvykių po finansinių metų pabaigos neįvyko.

10. Bendrovės veiklos 2024 metais planai ir prognozės.

2024 metais UAB „Rivona“ numato tęsti maisto produktų gamybą, didmeninę prekybą maisto ir pramoninėmis prekėmis, verstis pervežimais ir nekilnojamojo turto nuoma. Kaip ir ankstesniais metais, bus siekiama pagerinti teikiamų paslaugų ir klientų aptarnavimo kokybę, planuojama pasiūlyti naujų produktų, ketinama ir toliau kelti darbuotojų kvalifikaciją. Bendrovė toliau investuos į idėjų paiešką ir jų įgyvendinimą, technologijas ir energijos taupymo sprendimus, sieks tvarumo.

11. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą.

Nėra.

12. Įmonės finansinės rizikos valdymo tikslai, naudojamos apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir piniginių srautų rizikos mastai.

UAB „Rivona“ nenaudoja finansinių priemonių, tad rizika, susijusi su finansinėmis priemonėmis, įmonei yra nebūdinga. Šios rizikos valdymas yra neaktualus.

13. Informacija apie akcinės bendrovės ir uždarnosios akcinės bendrovės vadovo, valdybos narių, stebėtojų tarybos narių kitas einamas vadovaujamas pareigas (juridinio asmens (teisinė forma, pavadinimas, kodas, buveinė (adresas) vadovo, juridinio asmens (teisinė forma, pavadinimas, kodas, buveinė (adresas) valdymo organo arba priežiūros organo nario) ir svarbiausia informacija apie pagrindinę jų darbovietę (pareigos, juridinio asmens teisinė forma, pavadinimas, kodas, buveinė (adresas)).

Dainius Dundulis eina UAB „Rivona“ ir „Norfos“ labdaros ir paramos fondo (įmonės kodas 300112529, adresas: Vilnius, Savanorių pr. 176B) direktoriaus pareigas; UAB „Norfos vaistinė“ (įmonės kodas 300536823, adresas: Vilnius, Savanorių pr. 176) valdybos nario pareigas.

14. Dėl poataskaitinio įvykio susijusio su geopolitinės situacijos pokyčiais.

Rengiant metines finansines ataskaitas buvo įvertinti tebesitęsiantys 2022 metų vasario mėnesio atsiradę reikšmingi pokyčiai geopolitiniame kontekste. Detali informacija dėl šių įvykių poveikio metinėms finansinėms ataskaitoms atskleista aiškinamajame rašte.

Direktorius

Dainius Dundulis