

UAB "RIVONA", 110512039

Vilnius, Savanorių pr. 176

duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,

FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS

2025 m. gruodžio 31 d.

Sudarymo data 2026 m. gegužės 8 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2026 m. gegužės 27 d.
protokolo Nr.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2025 m. gruodžio 31 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	820 946 871	752 817 177
2.	Pardavimo savikaina		(704 417 148)	(647 588 626)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		116 529 723	105 228 551
5.	Pardavimo sąnaudos	2	(20 419 350)	(24 486 302)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3	(68 181 340)	(57 371 358)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	1 461 823	707 404
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos	6	4 035 371	3 676 450
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	212 763	78 650
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	1 074 494	1 876 551
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	6	335 386	194 849
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	(980 945)	(11 465)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		34 067 925	29 893 330
14.	Pelno mokestis	18	(4 629 648)	(4 909 367)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		29 438 277	24 983 963

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: 2026 m. gegužės 8 d.

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2026 m. gegužės 27 d.
protokolo Nr.

BALANSAS 2025 m. gruodžio 31 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		214 737 100	179 514 614
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	1 925 002	3 112 544
1.1.	Plėtros darbai		1 890 990	3 106 024
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		34 012	6 520
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	8	176 012 097	168 674 164
2.1.	Žemė		44 080 603	41 346 751
2.2.	Pastatai ir statiniai		97 253 224	87 629 685
2.3.	Mašinos ir įranga		9 551 993	6 045 528
2.4.	Transporto priemonės		5 769 715	1 864 191
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		2 114 377	2 665 640
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		17 242 185	29 122 369
3.	FINANSINIS TURTAS		2 003 948	3 185 476
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	3 948	3 185 476
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos	11	-	-
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos		2 000 000	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		34 796 053	4 542 430
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		34 796 053	4 542 430
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102 569 131	98 874 000
1.	ATSARGOS	10	22 766 282	25 125 099
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		118 691	109 570
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		22 079 059	24 439 933
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		568 532	575 596
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	13	22 397 529	15 673 279
2.1.	Pirkėjų skolos		4 796 710	6 048 699
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		17 348 815	9 363 648
2.4.	Kitos gautinos sumos		252 004	260 932
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		53 319 980	54 248 791
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		53 319 980	54 248 791
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	12	4 085 340	3 826 831
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	14	680 600	257 804
	TURTO IŠ VISO		317 986 831	278 646 418

UAB "RIVONA"

[monės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

BALANSAS (tęsinys)

2025 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		207 625 455	178 187 178
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	201 884 139	172 445 862
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		29 438 277	24 983 963
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		172 445 862	147 461 899
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		15 500 000	13 500 000
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai	17	15 500 000	13 500 000
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		93 940 489	86 439 451
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	21	-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		21	93 940 489	86 439 451
2.	ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		906 173	463 664
2.4.	Skolos tiekėjams		81 704 230	73 644 834
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		124 012	2 287 206
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 966 418	3 423 559
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		7 239 656	6 620 188
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	19	920 887	519 789
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		317 986 831	278 646 418

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: 2026 m. gegužės 8 d.

UAB "RIVONA"

[monės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
2025 m. gruodžio 31 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Įstatytas Privaloma arba atsargų (rezervų) kapitalas
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 3
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 220 000	-	-	-	-	521 3
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)	-	-	-	-	-	-
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 3
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)	-	-	-	-	-	-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-
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 3

Direktorius

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

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

UAB "RIVONA"

Įmonės kodas 110512039, Savanorių pr. 176, Vilnius

PATVIRTINTA
2026 m. gegužės 27 d.
protokolo Nr.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2025 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	(Eurai) Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		29 438 277	24 983 963
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		22 728 239	20 339 588
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(648 950)	(151 342)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(5 318 938)	(5 396 761)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		46	23
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(2 000 000)	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		2 351 753	(56 930)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		7 064	(159 881)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		1 251 989	(1 251 384)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(7 985 167)	10 812 640
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		8 928	94 935
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		928 811	(38 814 310)
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(422 796)	(45 323)
1.16.	Atidėtinų padidėjimas (sumažėjimas)		2 000 000	8 500 000
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		8 501 905	4 352 807
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2 163 194)	299 347
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		542 859	623 537
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		619 468	416 664
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		401 098	359 217
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		50 241 392	24 906 780
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(29 062 839)	(33 562 839)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		833 113	168 891
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(30 254 373)	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		3 200 000	-
2.5.	Paskolų suteikimas		(500 000)	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		500 000	150 000
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		5 303 875	5 258 226
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(49 980 224)	(27 985 722)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(2 658)	(511 465)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2 658)	(511 465)
3.2.2.1	Paskolų grąžinimas		-	(500 000)
3.2.2.2	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3	Sumokėtos palūkanos		(2 658)	(11 465)
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		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(2 658)	(511 465)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		258 509	(3 590 407)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3 826 831	7 417 238
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		4 085 340	3 826 831

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: 2026 m. gegužės 8 d.

UAB "RIVONA"

[monės 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, krovininių vežimas automobilių transportu bei nekilnojamojo turto nuoma. 2020 metais nutraukta tarptautinių krovininių vežimo veikla. Krovininių vežimo vidaus maršrutais veikla vykdoma toliau.

2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo filialų ir atstovybių.

2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovė valdė šias patrunuojamąsias įmones :

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

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

2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo investavusi į šias asocijuotąsias įmones :

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

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

Aiškinamojo rašto 9 pastaboje atskleista informacija apie minėtų įmonių veiklos pobūdį, valdomą akcijų dalį.

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2025 metais buvo 1227 darbuotojų (2024 metais 1137 darbuotojų).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Administracija 74 darbuotojų

Specialistai 37 darbuotojai

Kiti darbuotojai 1116

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis LR Įmonių ir įmonių grupių 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 nematerialusis turtas amortizuojamas per 3-15 metų laikotarpį.

Nematerialusis turtas pripažįstamas, kai jo įsigijimo savikaina viršija 3000 Eur ir tenkina kitus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

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 atskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

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

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

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

C 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 vertę, 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 vienetus).

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.

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.

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

F Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai (tęsinys)

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 atidėtas pelno mokestis

Bendrovės pelnas yra apmokestinamas **16 %** 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.

Atidėtas pelno mokestis registruojamas apskaitoje kai jo vertė įmonei yra reikšminga.

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 lemė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

Be to pagal įmonės nuosekliai taikomą apskaitos politiką akcininkų sprendimu yra formuojami atidėjiniai galimiems nuostoliams dėl atsiradusių geopolitinių rizikų dengti.

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.

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.

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

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, taikydama 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	756 352 769	685 914 534
Suteiktų paslaugų pajamos	64 599 627	66 903 686
Nuolaidos, grąžinimas (-)	(5 525)	(1 043)
Viso pardavimų pajamų	820 946 871	752 817 177

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo sąnaudos		
Komisiniai mokesčiai pardavėjams	-	-
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas	-	-
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	3 867 441	3 239 367
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	-	-
Atidėjinių sąnaudos	2 000 000	8 500 000
Kitos pardavimo sąnaudos	14 551 909	12 746 935
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso pardavimų sąnaudų	20 419 350	24 486 302

3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Nuomos sąnaudos	-	-
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	10 332 696	6 954 576
Išmokų tretiesiems asmenims sąnaudos	-	-
Draudimo sąnaudos	278 589	214 654
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	23 267 520	19 555 959
Tantjemos ir kitos panašios išmokos	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos	21 156 099	18 776 885
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	1 572 140	1 562 271
Veiklos mokesčių sąnaudos	2 021 634	1 890 454
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos	23 932	108 588
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	31 799	111 195
Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	(146)	(15)
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Atidėjinių sąnaudos	-	-
Baudų ir delspinigių sąnaudos	79 922	10 381
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	9 417 155	8 186 410
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	68 181 340	57 371 358

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos rezultatai		
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	778 232	158 925
Kitos pajamos	683 637	548 502
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	-	-
Kitos sąnaudos	(46)	(23)
Viso kitos veiklos rezultato	1 461 823	707 404

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	7 185 157	6 312 009
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose	-	-
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	23 267 520	19 555 959
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	30 452 677	25 867 968
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	7 127 036	5 948 349
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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	4 017 649	3 676 450
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	17 722	-
Viso	4 035 371	3 676 450
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	211 731	78 569
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	-	-
Kitos pajamos	1 032	81
Viso	212 763	78 650
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	1 074 494	1 503 207
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	-	373 344
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	1 074 494	1 876 551
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		
Papildomai pripažintas ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-
Atstatytas ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas (-)	(335 386)	(194 849)
	(335 386)	(194 849)
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	2 658	11 465
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	978 287	-
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	980 945	11 465

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS
2025 metų judėjimas

	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 106 024	-	6 520	-
a) Įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	4 924 624	192 320	693 687	-
Finansinių metų pokyčiai:				
- turto įsigijimas	341 356	-	43 262	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	(265 589)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	5 000 391	192 320	736 949	-
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 818 600	192 320	687 167	-
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų amortizacija	1 556 390	-	15 770	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	(265 589)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	3 109 401	192 320	702 937	-
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	1 890 990	-	34 012	-
Turto, kuris yra visiškai amortizuotas įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	265 589	192 320	665 904	-
Finansinių metų pabaigoje	-	192 320	693 688	-
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.				

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS
2025 metų judėjimas

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	41 346 751	87 629 685	6 045 528	1 864 191	2 665 640	-	-
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	45 225 081	322 200 019	28 816 751	12 484 580	12 834 142	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	2 733 852	9 764 589	2 212 713	3 170 426	203 149	-	-
- remonto darbai +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(1 011 416)	(3 330 180)	(601 593)	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	15 726 862	4 441 084	2 152 400	23 902	-	-
Finansinių metų pabaigoje	47 958 933	347 691 470	34 459 132	14 477 226	12 459 600	-	-
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(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)	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	234 570 334	22 771 223	10 620 389	10 168 502	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	15,867,912	3,119,669	1,399,438	769,060	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(983 753)	(3 312 316)	(592 339)	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	250 438 246	24 907 139	8 707 511	10 345 223	-	-
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)	44 080 603	97 253 224	9 551 993	5 769 715	2 114 377	-	-

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TĘSINYS)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pa
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė	-	-	-	-	-	-	-	-
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	155,598,151	14,533,753	9,986,710	7,965,019	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	184,597,081	12,396,009	6,844,530	8,136,632	-	-	-
Įkeisto turto likutinė vertė								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Informacija apie išnuomotą turtą

Žemė
Pastatai ir statiniai
Mašinos ir įranga
Transporto priemonės
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 nuomos sutarčių ir 1 trumpalaikės nuomos sutartis. Sutartyse numatyta pirmenybė pratęsti sutartį jau esamiems nuomininkams. Nuomos sutartis nutraukti galima: minimalus nuomos sutarties terminas. Nuomos terminai 36-60 mėnesių. Žemės nuomos sutarčių iš viso yra 4 ilgalaikės ir 11 trumpalaikių. Transporto priemonių trą įrangos bei kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių yra sudaryta 1 neterminuota sutartis.

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. Nors šio turto rinkos vertė yra viešai skelbiama pagal įmonės taikomą apskaitos politiką metinės įsigijimo savikaina (vertė neperkainojama).

Išu
bal
vei

9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAS IR ASOCIJUOTASIAS ĮMONES

Ataskaita

Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina
<i>Patronuojamosios įmonės</i>				
VŠĮ Sostinės medicinos centras	Medicininės paslaugos		100	2 500
SIA Rivona	Veiklos nevykdo	100	100	2 870
Nuvertintos akcijos	Veiklos nevykdo		99.9	(2 870)
<i>Asocijuotosios įmonės</i>				
UAB Norfos vaistinė	Mažmeninė prekyba medikamentais		50	1 448
UAB Ordeta	Konsultacijų paslaugos		13	759 200
Nuvertintos akcijos	Konsultacijų paslaugos		13	(759 200)
				3 948

UAB "Ordeta" įmonės akcijos buvo nuvertintos 2020 metais dėl šios įmonės veiklos pelningumo.

Per ataskaitinį laikotarpį įmonė pardavė UAB Vilniaus kometa turėtas akcijas bei išpirko VŠĮ Sostinė medicinos centras įmonės akcijas. Pardavimo rezultatas – pripa

Praėjęs at

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

10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimų detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	109 570	-	-	24 439 933	-
Finansinių metų pabaigoje	118 691	-	-	22 079 059	-
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	118 691	-	-	22 079 059	-
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	118 691	-	-	22 079 059	-
Iškeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-	-	-

Bendra atsargų vertė pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis per laikotarpį
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 tikraja 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 tikraja 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>	5 751 234	6 092 620
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	(5 751 234)	(6 092 620)
Kiti parduoti laikomi vertybiniai popieriai	-	-
<i>Vertinami tikraja verte</i>	-	-
<i>Vertinami įsigijimo savikaina minus vertės sumažėjimas</i>	-	-
<i>Įsigijimo savikaina</i>	-	-
<i>Vertės sumažėjimas(-)</i>	-	-
Terminuotieji indėliai	53 319 980	54 248 791
Viso ilgalaikių ir trumpalaikių investicijų	53 319 980	54 248 791

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 išpirkio 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>	54 248 791	15 434 481
Sudaryti	53 139 889	54 027 820
Užbaigti	(54 248 791)	(15 434 481)
Sukauptos palūkanos	180 091	220 971
Gautos palūkanos	-	-
Vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Amortizuota savikaina laikotarpio pabaigoje</i>	53 319 980	54 248 791
Dalis, apskaityta ilgalaikiame finansiniame turte	-	-
Dalis, apskaityta trumpalaikiame finansiniame turte	53 319 980	54 248 791

Bendrovė yra pasirašiusi aštuonias trumpalaikių terminuotų indėlių sutartis.

12 PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke ir kasoje	4 085 340	3 826 831
Trumpalaikiai indėliai ir vertybiniai popieriai, kurių terminas yra trumpesnis nei 3 mėnesiai	-	-
Iš viso	4 085 340	3 826 831

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

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės suteiktos paskolos		
Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertė	2 000 000	-
Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertės sumažėjimas (-)	-	-
Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertė	-	-
Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė	-	-
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso ilgalaikių suteiktų paskolų	2 000 000	-
Trumpalaikės pirkėjų skolos		
Pirkėjų skolų vertė	4 975 742	6 222 928
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(179 032)	(174 229)
Viso pirkėjų skolų	4 796 710	6 048 699
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	19 810 742	11 825 575
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	(2 461 927)	(2 461 927)
Viso asocijuotųjų įmonių skolų	17 348 815	9 363 648
Kitos trumpalaikės gautinos sumos		
<i>Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims</i>	-	-
Suteiktų paskolų vertė	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Gautinas pridėtinės vertės mokestis</i>	-	-
<i>Iš anksto sumokėtas pelno mokestis</i>	-	-
<i>Mokesčių permokos</i>	231 481	210 770
<i>VSDF skola įmonei</i>	-	-
<i>Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos</i>	-	-
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė	-	-
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Kitos gautinos skolos</i>	20 523	50 162
Kitų gautinos skolų vertė	20 523	50 162
Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Su įmonės savininkais susijusios sumos</i>	-	-
Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	-	-
Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	-	-
<i>Kitos abejotinos skolos (-)</i>	-	-
Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų	252 004	260 932
Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal grąžinimo laikotarpį	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<u>Mokėjimo terminas nėra pradelstas</u>	24 397 529	15 673 279
Ilgalaikės suteiktos paskolos	2 000 000	-
Trumpalaikės pirkėjų skolos	4 796 710	6 048 699
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	17 348 815	9 363 648
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	252 004	260 932
<u>Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)</u>	-	-
<u>Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)</u>	2 640 959	2 636 156
Trumpalaikės pirkėjų skolos	179 032	174 229
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotų įmonių skolos	2 461 927	2 461 927
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
Vertės sumažėjimas (-)	(2 640 959)	(2 636 156)
Iš viso	24 397 529	15 673 279

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	15 673 279	25 329 470
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	-	-
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	-	-
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	-
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	8 724 250	(9 656 191)
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	24 397 529	15 673 279

14 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
a. Dalis, kurios bus pripažintos sąnaudomis 2026 metais	359 571	257 789
b.	-	-
c.	-	-
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	359 571	257 789
Sukauptos pajamos		
a. Sąskaitos už 2025 metus, išrašytos 2026 metais	321 029	15
b.	-	-
c.	-	-
Viso sukauptų pajamų	321 029	15

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			172 445 862
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)			29 438 277
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje			201 884 139
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti			-
Pervedimai iš rezervų			-
Paskirstytinas pelnas			201 884 139
Pelno paskirstymas (-):			
- į įstatymo numatytus rezervus			-
- į kitus rezervus			-
- dividendai			-
- kiti			-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje			201 884 139

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	-	-

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

17 ATIDĖJINIAI

Kiti atidėjiniai

Likutis laikotarpio pradžioje

Sudaryti atidėjiniai

Panaudoti/nurašyti atidėjiniai

Likutis laikotarpio pabaigoje

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
13 500 000	5 000 000
2 000 000	8 500 000
-	-
15 500 000	13 500 000

Atidėjinių apibūdinimas ir numatomas padengimo laikas

2023-12-31 įmonė buvo suformavusi 5 000 000 Eur atidėjinius galimiems nuostoliams, dengti. Atidėjinių formavimo priežastis – galimi tiekimo grandinių sutrikimai ir maisto produktų kainų didėjimo prognozės. Negerėjant geopoliniai situacijai buvo priimtas sprendimas suformuoti atidėjinius palikti neišformuotus. Siekiant įvertinti naujai atsiradusių rizikų poveikį, buvo priimtas sprendimas 2024-12-27 suformuoti papildomai 8 500 000 Eur atidėjinius galimiems nuostoliams dengti. Naujai suformuoti atidėjiniai yra dėl natūralios netekties nuostolių didėjimo, transporto, gamybos bazės palaikymui (atstatymui) didėjant minėto turto realiam nusidėvėjimui (atsiradus remonto sąnaudų didėjimo dinamikai, atnaujinimo poreikiui užtikrinti), pastatų rekonstrukcijai, Kėdainių sandėlio modernizacijai, su darbo rinka susijusių rizikų (darbo užmokesčio sąnaudų didėjimo dinamikos). 2025 m. įmonė papildomai suformavo 2 000 000 Eur atidėjinių, atsižvelgdama į padidėjusią ekonominę ir finansinę riziką (makroekonominių sąlygų blogėjimą, klientų nemokumo riziką ir galimą turto vertės sumažėjimą).

18 PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos

Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas

Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4 629 648	4 909 367
-	-
-	-
4 629 648	4 909 367

19 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Sukauptos sąnaudos

a. Sąskaitos už kalendorinius metus, gautos ateinančiais laikotarpiais

Ateinančių laikotarpių pajamos

c.

Viso sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
920 887	519 789
-	-
920 887	519 789

20 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas

Suteikta susijusiai šaliai

Laidavimas

Ne

Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-
-	-

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

21 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Grupė	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis ir terminą				
Kiti skoliniai įsipareigojimai	-	-	-	-
Skolos kredito įstaigoms	-	-	-	-
Gauti avansai	906 173	-	463 664	-
Skolos tiekėjams	81 704 230	-	73 644 834	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-
Patronuojančiojai įmonei mokėtinos sumos	-	-	-	-
Patronuojamosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	124 012	-	2 287 206	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 966 418	-	3 423 559	-
Kitos mokėtinos sumos	7 239 656	-	6 620 188	-
Is viso:	93 940 489	-	86 439 451	-

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.

22 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis		ataskaitinis laikotarpis	
Administracijos vadovai				
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais			1 150 822	923 625
Išmokėtų avansų suma			-	-
Suteiktų paskolų suma			-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos			-	-
Suteiktos garantijos			-	-
Asmenų skaičius			18	19
Įsipareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus			-	-
Išmokos akcijomis			-	-
Neatlyginčiai perduotas turtas			-	-
	Patronuojančioji įmonė	Patronuojamosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	69 410	15 815 103	-
Pardavimai	-	84 791	780 759 666	-
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	17 348 815	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	(2 461 927)	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	-	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-
	Patronuojančioji įmonė	Patronuojamosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	-	5 341 963	-
Pardavimai	-	-	710 244 250	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos	-	2 461 927	9 353 022	-
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	-	-	-	-

Atsižvelgiant į informacijos apie įmonių kontrolę per akcininkus atskleidimo principą, balanso skolų dalyje, asocijuotų įmonių skolų eilutėje pateikta suma apima ir per akcininkus susijusios įmonės skolą.

	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	Kapitalo dydis	Rezervų dydis
Įmonės pavadinimas			
Asocijuotosios įmonės			
UAB Norfos vaistinė	8 860 626	2 896	290

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

23. REIKŠMINGI ĮVYKIAI PO ATASKAITŲ DATOS, GEOPOLITINĖS SITUACIJOS ĮTAKA VEIKLAI

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

2025 m. buvo priimtas sprendimas dėl UAB Gedimino 9 akcijų pirkimo, kuris buvo įgyvendintas 2026 m. Šis įvykis laikomas po ataskaitinės datos įvykiu ne koreguojančiu įvykiu ir 2025 m. finansinėms ataskaitoms įtakos neturi.

Rengiant 2025 m. finansines ataskaitas buvo atsižvelgta į po 2022 metų vasario mėnesio kilusius, besitęsiančius reikšmingus pokyčius geopolitiniame kontekste. Minėti geopolitiniai pokyčiai neturi reikšmingos įtakos 2025 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	756 347 244	685 913 491
Nekilnojamojo turto nuoma	35 549 082	33 422 955
Krovinių vežimas automobilių transportu	10 631 155	9 734 666
Marketingo ir reklamos paslaugos	8 205 531	15 087 075
Kitos paslaugos (logistikos, pakuotės surinkimo ir pan.)	10 213 859	8 658 990
	820 946 871	752 817 177
Lietuva	818 096 317	750 610 109
Europos sąjungos šalys	2 736 107	2 040 713
Trečiosios šalys	114 447	166 355
	-	-
	-	-
	820 946 871	752 817 177
Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos		
Finansinių ataskaitų audito	10 500	10 500
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų	-	-
Konsultacijų mokesčių klausimais	-	-
Kitų paslaugų	223 180	225 360
	233 680	235 860

Direktorius

(parašas)

Dainius Dundulis

BDO auditas ir apskaita, UAB įgaliotas asmuo

(parašas)

Dalia Veikšnia



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "RIVONA"

VADOVYBĖS ATASKAITA UŽ 2025 METUS

2026-05-08

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 krovinių pervežimas Lietuvos teritorijoje, sandėliavimas ir nekilnojamojo turto nuoma.

UAB „Rivona“ jau trisdešimt vienus metus teikia pervežimo paslaugas. Įmonės specializacija – visų rūšių krovinių 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 115 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 2025 metais buvo 1 227 (2024 metais – 1 137).

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“ 2025 metais prekių ir paslaugų pardavė už 820,947 mln. eurų (be pridėtinės vertės mokesčio) – 9,05 proc. daugiau nei 2024 metais, tuomet prekių ir paslaugų buvo parduota už 752,817 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, šaldymą, 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. 2025 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.

2025 m. gruodžio 31 d. bendrovė valdė vieną patronuojamąją įmonę Latvijoje. Ši įmonė veiklos nevykdo. 2025 m. gruodžio 31 d. bendrovė buvo investavusi į šias asocijuotąsias įmones: UAB „Norfos vaistinė“ - įmonės kodas 300536823, buveinė: Vilnius, Savanorių pr. 176; 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.

2025 m. buvo priimtas sprendimas dėl UAB Gedimino 9 akcijų įsigijimo, kuris buvo įgyvendintas 2026 m.

10. Bendrovės veiklos 2026 metais planai ir prognozės.

2026 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. Informacija apie pagrindinius nematerialiuosius išteklius ir kokį poveikį jie daro įmonės (įmonių grupės) verslo modeliui ir kaip prisideda prie įmonės (įmonių grupės) vertės kūrimo.

Informacija apie pagrindinius nematerialiuosius išteklius ir jų poveikį įmonės verslo modeliui atskleista 2 pastaboje.

15. 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