

DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB

2007 spalio 26 diena Nr. 1-1318

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai  
Konstitucijos pr. 23  
LT-08105 Vilnius

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB prezidentas Juozas Raišelis ir finansų direktorius Alan Levin, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedama auditorių netikrinta DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB 2007 m, devynių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

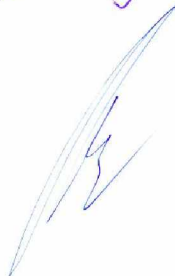
PRIDEDAMA: DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB devynių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė.

Prezidentas



Juozas Raišelis

Finansų direktorius



Alan Levin



DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB  
2007 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

*PARENGTA PAGAL LIETUVOS RESPUBLIKOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJOS PERIODINĖS IR PAPILDOMOS  
INFORMACIJOS RENGIMO IR PATEIKIMO TAISYKLES*

2007 METŲ SPALIS

## TURINYS

BALANSAS .....	4
PELNO - NUOSTOLIŲ ATASKAITA.....	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA .....	7
NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA.....	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS .....	10
Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai .....	10
Pajamos .....	10
Tolesnis veiklos efektyvumo didinimas.....	12
Bendrovės paskolos .....	12

**DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB** (toliau – Bendrovė)– didžiausia bei moderniausia keraminių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Apie 46 proc. visos produkcijos Bendrovė eksportuoja į Latviją ir Estiją, Skandinavijos šalis, vakarų Europos šalis, Lenkiją, Ukrainą, Rusiją, centrinės Azijos šalis.

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Auditoriai netikrino Bendrovės 2007 m. sausio – rugsėjo finansinės atskaitomybės. 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos.

### BALANSAS (Tūkst. Lt)

	2007 09 30	2006 12 31
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>49.436</b>	<b>53.299</b>
NEMATERIALUSIS TURTAS	98	110
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	49.038	52.889
Žemė	-	-
Pastatai	25.148	26.338
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	23.890	26.551
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	-	-
ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS	300	300
PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS	-	-
ATIDĖTIEJI MOKESČIAI	-	-
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>28.327</b>	<b>28.076</b>
ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	18.453	19.963
Atsargos	17.867	19.792
Išankstiniai apmokėjimai	586	171
Nebaigtos vykdyti sutartys	-	-
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	9.445	6.764
INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI	-	-
GRYNI PINIGAI SAŠKAITOJE IR KASOJE	429	1.349
<b>TURTAS IŠ VISO</b>	<b>77.763</b>	<b>81.375</b>

Prezidentas

Juozas Raišelis



Finansų direktorius

Alan Levin



**BALANSAS (Tūkst. Lt) (tęsinys)**

<b>SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>2007 09 30</b>	<b>2006 12 31</b>
<b>Kapitalas ir rezervai</b>	<b>25.474</b>	<b>24.606</b>
KAPITALAS	19.811	19.811
Įstatinis (pasirašytasis)	19.811	19.811
Nepareikalautas įmokėti	-	-
AKCIJŲ PRIEDAI (nominalios vertės perviršijimas)	-	-
PERKAINOJIMO REZERVAS	4.216	4.357
REZERVAI	125	125
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	<b>1.321</b>	<b>313</b>
Ankstesniųjų metų	313	-
Einamųjų metų	1.009	313
<b>Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)</b>	-	-
<b>Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai</b>	<b>977</b>	<b>1.219</b>
Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimų atidėjimai	-	-
Atidėti mokesčiai	977	1.219
<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>51.312</b>	<b>55.550</b>
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	34.747	35.311
Finansinės skolos	34.747	35.311
Prekybos skolos	-	-
Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis	-	-
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16.565	20.239
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	1.653	5.123
Finansinės skolos	147	206
Prekybos skolos	11.761	12.768
Avansu gautos sumos	243	165
Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	1.801	1.152
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	960	825
<b>SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>77.763</b>	<b>81.375</b>

Prezidentas

Juozas Raišelis



Finansų direktorius

Alan Levin



**PELNO - NUOSTOLIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)**

	<b>2007.01.01- 2007.09.30</b>	<b>2006.01.01- 2006.09.30</b>
<b>Pardavimai ir paslaugos</b>	<b>52.919</b>	<b>42.197</b>
<b>Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina</b>	<b>-39.275</b>	<b>-31.151</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>13.644</b>	<b>11.046</b>
Veiklos sąnaudos	-11.256	-10.108
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>2.388</b>	<b>938</b>
<b>Kita veikla</b>	244	550
Pajamos	245	554
Sąnaudos	-1	-4
<b>Finansinė ir investicinė veikla</b>	<b>-1.709</b>	<b>-1.498</b>
Pajamos	6	9
Sąnaudos	-1.715	-1.507
<b>Įprastinės veiklos pelnas (nuostolis)</b>	<b>923</b>	<b>-10</b>
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas prieš apmokestinimą</b>	<b>923</b>	<b>-10</b>
Pelno mokestis	55	(30)
<b>Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>	<b>868</b>	<b>20</b>

Prezidentas

Juozas Raišelis



Finansų direktorius

Alan Levin



**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)**

	<b>2007.01.01</b>	<b>2006.01.01</b>
	<b>2007.09.30</b>	<b>2006.09.30</b>
<b>Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>		
Grynasis einamųjų metų nuostolis	<b>868</b>	<b>20</b>
Koregavimai:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5.496	5.523
(Pelnas)/ nuostolis iš valiutinių straipsnių perkainojimo	10	4
(Pelnas)/ nuostolis iš investicinės veiklos	-	9
(Pelnas)/ nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimų ir nurašymų	-3	19
Grynosios palūkanų sąnaudos	1.703	1.464
Atidėtųjų mokesčių grynasis pasikeitimas	-242	-30
Atidėjimų pirkėjų skoloms, atsargoms pasikeitimas	-19	-67
Kiti koregavimai	76	24
<b>Veiklos pelnas neįvertinus apyvartinio kapitalo pasikeitimų</b>	<b>7.889</b>	<b>6.966</b>
Gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto ir (padidėjimas)/sumažėjimas	-3.096	-3.296
Atsargų padidėjimas	1.925	-998
Mokėtinų skolų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas	-145	2.505
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės įmonės veiklos</b>	<b>6.573</b>	<b>5.177</b>
Sumokėtos palūkanos	-1.703	-1.464
Sumokėtas pelno mokestis	-11	-
Gautos palūkanos	6	-
<b>Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš įmonės veiklos</b>	<b>-1.708</b>	<b>-1.464</b>
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	-1.726	-1.069
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos	22	39
Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	11	-
<b>Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš investicinės veiklos</b>	<b>-1.693</b>	<b>-1.030</b>
<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>		
Akcininkų įnašai	-	-
Paskolų padidėjimas, atėmus apmokėjimus	-4.034	-1.369
Finansinio lizingo apmokėjimai	-77	17
Kito finansavimo padidėjimas (sumažėjimas)	19	-374
<b>Grynieji pinigų srautai iš gauti (panaudoti) finansinės veiklos</b>	<b>-4.092</b>	<b>-1.726</b>
<b>Grynųjų pinigų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>-920</b>	<b>957</b>
Grynųjų pinigų likutis metų pradžioje	1.349	587
<b>Grynųjų pinigų likutis metų pabaigoje</b>	<b>429</b>	<b>1.544</b>

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt) (tęsinys)**

Prezidentas

Juozas Raišelis



Finansų direktorius

Alan Levin





**NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)**

	<b>Akcinis kapitalas</b>	<b>Perkainojimo rezervas</b>	<b>Privalomasis rezervas</b>	<b>Sukauptas Pelnas (nuostoliai)</b>	<b>Iš viso:</b>
<b>Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>49.527</b>	<b>4.864</b>	<b>125</b>	<b>-30.009</b>	<b>24.507</b>
Įstatinio kapitalo mažinimas	-29.716			29.716	
Grynasis nuostolis				99	<b>99</b>
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas		-507		507	0
<b>Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>19.811</b>	<b>4.357</b>	<b>125</b>	<b>313</b>	<b>24.606</b>
Grynasis pelnas				868	<b>868</b>
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas		-141		141	<b>0</b>
<b>Likutis 2007 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>19.811</b>	<b>4.216</b>	<b>125</b>	<b>1.009</b>	<b>25.474</b>

Prezidentas



Juozas Raišelis

Finansų direktorius



Alan Levin

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

AB „Dvarčionių keramika“ yra didžiausia keramikinių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Bendrovės akcijos yra įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos papildomąjį prekybos sąrašą (trumpinys: DKR1L).

60,25 procentai Bendrovės akcijų priklauso Lenkijos įmonei AB OPOCZNO, didžiausiai plytelių gamintojai Lenkijoje.

### Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai

<b>Finansiniai rodikliai</b>	<b>2007 metų I - III ketv.</b>	<b>Lyginamasis laikotarpis</b>	<b>Pokytis (proc.)</b>
Pajamos (tūkst. Lt)	52.919	42.197	25,4
EBITDA (tūkst. Lt)	8.128	7.011	15,9
EBITDA marža (proc.)	15,4	16,6	
Veiklos pelnas (nuostoliai) (tūkst.Lt)	2.388	938	154,6
Veiklos pelno marža (proc.)	4,5	2,2	
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius (tūkst. Lt)	923	(10)	
Grynasis pelnas (nuostolis) (tūkst. Lt)	868	20	
Grynojo pelno marža (proc.)	1,6	0,05	
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litais)	0,09	0,00	
Skolos ir nuosavybės santykis	2,01	2,26	
Bendrasis likvidumo koeficientas	1,71	1,39	
Kapitalo ir turto santykis (proc.)	32,76	30,24	

### Pajamos

Bendrovės pajamos ir toliau išlaiko pastovius augimo tempus nuo 2005 metų. Lyginant ataskaitinio laikotarpio pajamas su praeitų metų devyniais mėnesiais, jog ūgtelėjo daugiau nei ketvirtadaliu.

Pagrindinė pajamų augimo priežastis – naujų kolekcijų diegimas, ekstensyvi pardavimų ir marketingo politika bei nuolatinis jau esamų kolekcijų kokybės tobulinimas.

Bendrovės pajamos pagal geografinius segmentus pasiskirstė (Tūkst. Lt):

	2007 sausis - rugsėjis	2006 sausis - rugsėjis	Pokytis
Pardavimai Lietuvoje	29.446	22.319	32%
Pardavimai Latvijoje ir Estijoje	11.243	9.476	19%
Pardavimai Ukrainoje	2.507	2.655	-6%
Pardavimai Rusijoje	2.509	2.254	11%
Pardavimai Belgijoje	1.906	1.129	69%
Pardavimai Lenkijoje	1.469	2.185	-33%
Pardavimai Uzbekijoje	1.277	777	64%
Pardavimai kitose šalyse	2.561	1.401	83%
<b>Viso pardavimai</b>	<b>52.919</b>	<b>42.197</b>	<b>24%</b>

Bendrasis pelnas taip pat augo per ataskaitinį laikotarpį ir siekė 13.6 milijonus litų (2006 metais per tą patį laikotarpį buvo 11 milijonai litų). Bendrojo pelningumo augimą (augimas siekė beveik 24 proc.) sąlygojo ūgtelėję pardavimai Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

AB „Dvarčionių keramika“ ir toliau išliko Baltijos šalių plytelių rinkos lydere.

Ataskaitinį laikotarpį EBITDA padidėjo beveik 16 proc. ir siekė 8,128 milijonus litų. Nors veiklos sąnaudos (be nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų, priskiriamų veiklos sąnaudoms) augo, tačiau santykinis veiklos sąnaudų augimas nuo viso pajamų buvo mažesnis: bendras pelnas per ataskaitinį laikotarpį ūgtelėjo 23,6 proc., tuo tarpu veiklos sąnaudos augo saikingiau ir siekė 11,4 proc.

Veiklos sąnaudų dalis nuo viso pajamų per ataskaitinį laikotarpį siekė 21,2 proc., tuo tarpu per praeitų metų tris ketvirčius veiklos sąnaudų dalis sudarė 24 proc. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos praktiškai nekito. Išaugę pardavimai ir bendras pelnas bei efektyvus veiklos sąnaudų valdymas, turėjo tiesioginės įtakos EBITDA augimui.

Veiklos pelno marža ir grynojo pelno marža per ataskaitinį laikotarpį buvo teigiamos. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, kaip ir praeitą ataskaitinį laikotarpį, siekė apie 5,5 milijonus litų. Finansinės investicinės veiklos rezultatas (nuostolis) buvo kiek blogesnis nei praeitą laikotarpį ir siekė - 1,7 milijonus litų (2006 metais – 1,5 milijono litų). Kilus bazinei palūkanų normai Lietuvoje, finansinės investicinės veiklos rezultatai ir yra bazinių palūkanų normų kilimo padarinys.

Gerėjo Bendrovės santykiniai finansiniai rodikliai. Dėl sumažėjusių trumpalaikių įsipareigojimų ir pasiektų rezultatų, pozityviai kito skolos-nuosavybės santykis, bendras likvidumo koeficientas ir kapitalo ir turto santykis.

Grynieji įmonės pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį buvo mažesni nei per praeitų metų lyginamąjį laikotarpį: šių metų rugsėjo 30 dieną likutis buvo 1,1 milijono litų mažesnis nei pernai rugsėjo 30 dieną. Per devynis šių metų mėnesius Bendrovė skyrė žymiai daugiau lėšų paskolų išmokoms bankams. Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos padidėjo beveik 27 procentais ir per ataskaitinį laikotarpį buvo didesni beveik 1,4 milijono litų. Pagrindinė grynujų pinigų iš įmonės veiklos srautų augimo priežastis – sumažėjusios atsargos.

#### **Tolesnis veiklos efektyvumo didinimas**

Kylant resursų kainoms, bendrovė nuolatos ieško galimybių tobulinti savo vidinius procesus ir vidaus kontrolę. Siekiant sušvelninti savikainos augimą, bendrovė stengiasi kuo efektyviau išnaudoti turimus pajėgumus.

#### **Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt)**

<b>Paskolų davėjas</b>	<b>Valiuta</b>	<b>Likutis 2007-09-30</b>
AB Bankas Hansa bankas	Litai	36.400