

2012 lapkričio mėn. 29 diena Nr. 1-2259  
Vilnius


Lietuvos Banko Priežiūros tarnybai  
Žirmūnų g. 151  
LT-09128 Vilnius

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Mes, AB "Dvarčionių keramika" generalinis direktorius Audris Imbrasas ir vyriausioji buhalterė Elona Suveizdienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2012 m. devynių mėnesių neauditotos finansinės ataskaitos sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB "Dvarčionių keramika" turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ir nuostolius, pinigų srautus.

PRIDEDAMA: DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB 2012 m. devynių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė

Generalinis direktorius



Audris Imbrasas

Vyriausioji buhalterė



Elona Suveizdienė

**AB DVARČIONIŲ KERAMIKA  
2012 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

Vilnius, 2012 m. lapkritis

## TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt) .....	2
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (Tūkst.Lt).....	4
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt).....	5
NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt).....	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS .....	7
<i>Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai</i> .....	7
<i>Pajamos ir EBITDA</i> .....	7
<i>Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt)</i> .....	8

**AB DVARČIONIŲ KERAMIKA** (toliau – Bendrovė) – didžiausia keraminių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Bendrovė eksportuoja savo produkciją į Latviją ir Estiją, Skandinavijos šalis, vakarų Europos šalis, Rusiją.

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Auditoriai netikrino Bendrovės 2012 m. sausio – rugsėjo mėnesių finansinės atskaitomybės. 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos.

#### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt)

	2012 09 30	2011 12 31
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>29 545</b>	<b>32 655</b>
NEMATERIALUSIS TURTAS	3	2
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	29 214	32 321
Žemė	-	-
Pastatai	21 923	23 414
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7 291	8 907
INVESTICINIS TURTAS	28	32
ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS	300	300
PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS	-	-
ATIDĖTIEJI MOKESČIAI	-	-
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>14 107</b>	<b>15 292</b>
ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	10 029	11 770
Atsargos	9 760	11 525
Išankstiniai apmokėjimai	267	245
Nebaigtos vykdyti sutartys	2	-
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3 960	3 401
INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI	-	-
GRYNI PINIGAI SAŠKAITOJE IR KASOJE	118	121
<b>TURTAS IŠ VISO</b>	<b>43 652</b>	<b>47 947</b>



FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt) (tęsinys)

<b>SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>2012 09 30</b>	<b>2011 12 31</b>
<b>Kapitalas ir rezervai</b>	<b>12 546</b>	<b>16 070</b>
KAPITALAS	19 811	19 811
Įstatinis (pasirašytasis)	19 811	19 811
Nepareikalautas įmokėti	-	-
AKCIJŲ PRIEDAI (nominalios vertės perviršijimas)	-	-
PERKAINOJIMO REZERVAS	10 855	10 855
REZERVAI	125	125
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	<b>(18 245)</b>	<b>(14 721)</b>
Ankstesniųjų metų	(14 721)	(10 924)
Einamųjų metų	(3 524)	(3 797)
<b>Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)</b>		-
<b>Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai</b>	<b>2 080</b>	<b>2080</b>
Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimų atidėjimai	-	-
Atidėti mokesčiai	2 080	2080
<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>29 026</b>	<b>29 797</b>
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	59	1 708
Finansinės skolos	59	59
Prekybos skolos	-	-
Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis	-	1 649
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	28 967	28 089
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	-	-
Finansinės skolos	18 836	18 929
Prekybos skolos	6 193	6 661
Avansu gautos sumos	1 729	271
Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	854	1 206
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1 355	1 022
<b>SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>43 652</b>	<b>47 947</b>

Generalinis direktorius

Audris Imbrasas

Vyriausioji buhalterė

Elona Suveizdienė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

2012.09.30 2011.09.30

<b>Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>		
Grynasis einamųjų metų (nuostolis)/pelnas	-3.524	-2.980
Koregavimai:		
Pelno mokesčio nauda	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.079	3.410
(Pelnas)/ nuostolis iš valiutinių straipsnių perkainojimo	-	-
(Pelnas)/ nuostolis iš investicinės veiklos	-	-
(Pelnas)/ nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimų ir nurašymų	-	-
Grynosios palūkanų sąnaudos	-	138
Atidėtųjų mokesčių grynasis pasikeitimas	-	-
Atidėjimų pirkėjų skoloms, atsargoms pasikeitimas	357	-
Kiti koregavimai	-	-
<b>Veiklos pelnas neįvertinus apyvartinio kapitalo pasikeitimų</b>	<b>-1088</b>	<b>568</b>
Gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto ir padidėjimas /sumažėjimas	-577	-910
Atsargų padidėjimas/sumažėjimas	1.759	928
Mokėtinų skolų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas/sumažėjimas	-1.035	-31
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės įmonės veiklos</b>	<b>-941</b>	<b>555</b>
Sumokėtos palūkanos	-	-138
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Gautos palūkanos	-	-
<b>Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš įmonės veiklos</b>	<b>-941</b>	<b>417</b>
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos	1031	-28
Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	-	-
<b>Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš investicinės veiklos</b>	<b>1031</b>	<b>-28</b>
<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>		
Paskolų padidėjimas, atėmus apmokėjimus	-93	-324
Finansinio lizingo apmokėjimai	-	-80
Kito finansavimo padidėjimas(sumažėjimas)	-	-
<b>Grynieji pinigų srautai iš gauti (panaudoti) finansinės veiklos</b>	<b>-93</b>	<b>-404</b>
<b>Grynujų pinigų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>-3</b>	<b>-15</b>
Grynujų pinigų likutis periodo pradžioje	121	107
<b>Grynujų pinigų likutis periodo pabaigoje</b>	<b>118</b>	<b>92</b>

Generalinis direktorius

Audris Imbrasas

Vyriausioji buhalterė

Elona Suveizdienė

**BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)**

	<b>2012.06.01- 2012.09.30</b>	<b>2011.06.01 2011.09.30</b>	<b>2012.01.01 -2012.09.30</b>	<b>2011.01.01 -2011.09.30</b>
<b>Pardavimai ir paslaugos</b>	<b>6.458</b>	<b>7.152</b>	<b>18.587</b>	<b>20.059</b>
<b>Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina</b>	<b>-5.565</b>	<b>-6.569</b>	<b>-15.350</b>	<b>-16.558</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>893</b>	<b>583</b>	<b>3.237</b>	<b>3.501</b>
Veiklos sąnaudos	-1.934	2.096	-6.971	-6.436
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>-1.041</b>	<b>-1.513</b>	<b>-3.734</b>	<b>-2.935</b>
<b>Kita veikla</b>	<b>119</b>	<b>85</b>	<b>393</b>	<b>253</b>
Pajamos	120	111	447	293
Sąnaudos	-1	-26	-54	-40
<b>Finansinė ir investicinė veikla</b>	<b>-48</b>	<b>-36</b>	<b>-183</b>	<b>-298</b>
Pajamos	3	13	24	89
Sąnaudos	-51	-49	-207	-387
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas prieš apmokestinimą</b>	<b>-970</b>	<b>-1.464</b>	<b>-3.524</b>	<b>-2.980</b>
Pelno mokestis	-	-	-	-
<b>Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>	<b>-970</b>	<b>-1.464</b>	<b>-3.524</b>	<b>-2,980</b>

Generalinis direktorius

Audris Imbrasas

Vyriausioji buhalterė

Elona Suveizdienė



NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

	Akcinis kapitalas	Perkainojim o rezervas	Privalomasis rezervas	Sukauptas Pelnas (nuostoliai)	Iš viso:
<b>Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.</b>	19.811	2.902	125	-6.101	16.737
Grynasis nuostolis				-2.610	-2.610
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-310	-	310	-
<b>Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.</b>	19.811	2.592	125	-8.401	14.127
Grynasis nuostolis				-2.743	-2.743
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-452	-	220	-232
Perkainojimo rezervo padidėjimas dėl perkainojimo		9.903			9.903
<b>Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.</b>	19.811	12.043	125	-10.924	21.055
Grynasis nuostolis				-2.443	-2.443
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-537	-		-537
<b>Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.</b>	19.811	11.506	125	-13.367	18.075
Grynasis nuostolis				-2.542	-2.542
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-651			-651
Perkainojimo rezervo padidėjimas dėl perkainojimo				1.188	1.188
<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>	19.811	10.855	125	-14.721	16.070
Grynasis nuostolis				-3.524	-3.524
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-				-
<b>Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.</b>	19.811	10.855	125	-18.245	12.546

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė

Audris Imbrasas

Elona Suveizdienė



## 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).

### Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai

Finansiniai rodikliai	2012 metų sausis- rugsėjis	2011 metų sausis- rugsėjis	Pokytis (proc.)
Pajamos (tūkst. Lt)	18.589	20.059	-7,3
EBITDA (tūkst. Lt)	-238	431	-155,2
EBITDA marža (proc.)	-1,3	2,1	
Veiklos pelnas (tūkst.Lt)	-3.734	-2.935	-27,2
Veiklos pelno marža (proc.)	-20,1	-14,6	
Pelnas prieš mokesčius (tūkst. Lt)	-3.524	-2.980	-27,2
Grynasis pelnas (tūkst. Lt)	-3.524	-2.980	-27,2
Grynojo pelno marža (proc.)	-19,0	-14,9	
Pelnas vienai akcijai (Lt)	-0,36	-0,30	-20
Skolos ir nuosavybės santykis	2,5	1,7	47
Bendrasis likvidumo koeficientas	0,45	0,50	-10
Kapitalo ir turto santykis (proc.)	29	37,3	

### Pajamos ir EBITDA

Bendrovės 2012 metų 9 mėnesių pajamos buvo 18.589 tūkst. Lt. 2011 metų 9 mėnesių pajamos buvo 20.059 tūkst. Lt.

Pagrindinė pajamų sumažėjimo priežastis – sumažėjęs vartojimas įmonės strateginėse rinkose, bendras ekonominis nuosmukis.

Įmonė savo produkcija prekiauja didžiausiuose Lietuvos prekybos tinkluose, nuosavų parduotuvių, išsidėsčiusių didžiausiuose miestuose tinkle. Bendrovės produkcija taip pat eksportuojama į Latviją, Estiją, Skandinavijos šalis, Belgiją, Čekiją, Rusiją.

Bendrovės pajamų, pagal geografinius segmentus, pasiskirstymas (Tūkst. Lt):

	2012 sausis - rugsėjis	2011 sausis - rugsėjis	Pokytis
Pardavimai Lietuvoje	9.369	9.984	-6,2%
Pardavimai Latvijoje ir Estijoje	2.321	2.118	9,6%
Pardavimai Ukrainoje	771	826	-6,6%
Pardavimai Rusijoje	3.211	2.855	12,5%
Pardavimai Belgijoje	785	1 028	-23,6%
Pardavimai Lenkijoje	201	172	16,9%
Pardavimai Čekija,Slovakija	1.010	764	32,2%
Pardavimai kitose šalyse	919	2 312	-60,3%
<b>Viso pardavimai</b>	<b>18.587</b>	<b>20.059</b>	<b>-7,3%</b>

Bendrasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3.237 tūkst. litų. 2011 metais per tą patį laikotarpį bendrasis pelnas buvo 3.501 tūkst. litų.

Bendrasis pelningumas krito dėl apyvartos sumažėjimo.

Veiklos sąnaudos 2012 metų per 9 mėnesius išaugo 8 proc. lyginant su 2011 metų tuo pačiu laikotarpiu. Veiklos pelno marža per ataskaitinį laikotarpį buvo neigiama.

Iš kitos veiklos Bendrovė per šių metų devynis mėnesius gavo 393 tūkst. litų pelno. Pelnas uždirbtas iš patalpų nuomos.

2012 m. devynių mėnesių EBITDA buvo -238 tūkst. litų, prieš metus EBITDA siekė 431 tūkst. Litų. EBITDA marža neigiama - 1,3 proc. (2011 m. devynių mėnesių - teigiama 2,1 proc.).

#### Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt)

Paskolų davėjas	Valiuta	Likutis 2012 06 30	Likutis 2011 06 30
AB Swedbank	Litai	17.400	17.400