

2014 m. vasario mėn. 28 diena Nr. A-255
Vilnius

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

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Mes, RAB "Dvarčionių keramika" generalinė direktorė Liudmila Suboč ir vyriausioji buhalterė Elona Suveizdienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2013 m. dvylikos mėnesių neauditotos finansinės ataskaitos sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo RAB "Dvarčionių keramika" turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ir nuostolius, pinigų srautus.

PRIDEDAMA: RAB DVARČIONIŲ KERAMIKA 2013 m. dvylikos mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė

Generalinė direktorė



Liudmila Suboč

Vyriausioji buhalterė



Elona Suveizdienė

**RAB DVARČIONIŲ KERAMIKA
2013 M. DVYLIKOS MĖNESIŲ TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

Vilnius, 2014 m. vasaris

TURINYS

| | |
|---|---|
| FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt) | 2 |
| BENDRŪJŲ 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 |

RAB DVARČIONIŲ KERAMIKA (toliau – Bendrovė) – vienintelė keraminių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Bendrovė eksportuoja savo produkciją į Latviją ir Estiją, Baltarusiją, Ukrainą, Rusiją, Skandinavijos šalis, Vakarų Europos šalis.

2013 m. gruodžio 23 d. bendrovei buvo iškelta restruktūrizavimo byla, ir bendrovė įgavo restruktūrizuojamos bendrovės statusą.

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Auditoriai netikrino Bendrovės 2013 m. sausio – gruodžio mėnesių finansinės atskaitomybės. 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt)

| | 2013 12 31 | 2012 12 31 |
|--|---------------|---------------|
| ILGALAIKIS TURTAS | 25 232 | 28 559 |
| NEMATERIALUSIS TURTAS | - | 2 |
| ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS | 24 919 | 28 235 |
| Žemė | - | - |
| Pastatai | 19 450 | 21 431 |
| Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 5 469 | 6 804 |
| INVESTICINIS TURTAS | 13 | 22 |
| ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS | 300 | 300 |
| PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS | - | - |
| ATIDĖTIEJI MOKESČIAI | | |
| TRUMPALAIKIS TURTAS | 7 113 | 14 411 |
| ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS | 3 493 | 10 802 |
| Atsargos | 3 413 | 10 504 |
| Išankstiniai apmokėjimai | 76 | 296 |
| Nebaigtos vykdyti sutartys | 4 | 2 |
| PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS | 2 492 | 3 552 |
| INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI | - | - |
| GRYNI PINIGAI SAŠKAITOJE IR KASOJE | 1 128 | 57 |
| TURTAS IŠ VISO | 32 345 | 42 970 |

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (Tūkst. Lt) (tęsinys)

| SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI | 2013 12 31 | 2012 12 31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kapitalas ir rezervai | 3 856 | 10 767 |
| KAPITALAS | 19 811 | 19 811 |
| Įstatinis (pasirašytasis) | 19 811 | 19 811 |
| Nepareikalautas įmokėti | - | - |
| AKCIJŲ PRIEDAI (nominalios vertės perviršijimas) | - | - |
| PERKAINOJIMO REZERVAS | 10 1864 | 10 186 |
| REZERVAI | 125 | 125 |
| NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS) | (26 266) | (19 355) |
| Ankstesniųjų metų | (19 355) | (14 721) |
| Einamųjų metų | (6 911) | (4 634) |
| Finansavimas (dotacijos ir subsidijos) | | |
| Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai | 1 950 | 1 950 |
| Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimų atidėjimai | - | - |
| Atidėti mokesčiai | 1 950 | 1 950 |
| Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | 28 489 | 30 253 |
| Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| Finansinės skolos | | |
| Prekybos skolos | - | - |
| Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis | 2 692 | 1 698 |
| Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | - | - |
| Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 23 847 | 28 555 |
| Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | - | - |
| Finansinės skolos | 18 013 | 19 123 |
| Prekybos skolos | 5 081 | 7 035 |
| Avansu gautos sumos | 178 | 178 |
| Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas | 201 | 829 |
| Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | 517 | 1 390 |
| SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI | 32 345 | 42 970 |

Generalinė direktorė



Liudmila Suboč

Vyriausioji buhalterė



Elona Suveizdienė

BENDRUJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

| | 2013.10.01 2013.12.31 | 2012.10.01 2012.12.31 | 2013.01.01 2013.12.31 | 2012.01.01 2012.12.31 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pardavimai ir paslaugos | 2 005 | 5 771 | 16 137 | 24 358 |
| Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina | -1 628 | -5 198 | -13 212 | -20 548 |
| Bendrasis pelnas | 377 | 573 | 2 925 | 3 810 |
| Veiklos sąnaudos | -3 181 | -1 995 | -10 553 | -8 966 |
| Veiklos pelnas | -2 804 | -1 422 | -7 628 | -5 156 |
| Kita veikla | 286 | 140 | 993 | 533 |
| Pajamos | 294 | 145 | 1 013 | 592 |
| Sąnaudos | -8 | -5 | 20 | -59 |
| Finansinė ir investicinė veikla | -41 | -97 | -276 | -280 |
| Pajamos | - | 8 | 2 | 32 |
| Sąnaudos | -41 | -105 | -278 | -312 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas prieš apmokestinimą | -2 559 | -1 379 | -6 911 | -4 903 |
| Pelno mokestis | - | - | - | - |
| Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas | -2 559 | -1 379 | -6 911 | -4 903 |

Generalinė direktorė



Liudmila Suboč

Vyriausioji buhalterė



Elona Suveizdienė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

| | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|--|--------------|-------------|
| Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos | | |
| Grynasis einamųjų metų (nuostolis)/pelnas | -6 911 | -4.634 |
| Koregavimai: | | |
| Pelno mokesčio nauda | - | - |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 3 386 | 4.105 |
| (Pelnas)/ nuostolis iš valiutinių straipsnių perkainojimo | - | - |
| (Pelnas)/ nuostolis iš investicinės veiklos | - | - |
| (Pelnas)/ nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimų ir nurašymų | - | 4 |
| Grynosios palūkanų sąnaudos | - | - |
| Atidėtųjų mokesčių grynas pasikeitimas | - | - |
| Atidėjimų pirkėjų skoloms, atsargoms pasikeitimas | -657 | 217 |
| Kiti koregavimai | - | - |
| Veiklos pelnas neįvertinus apyvartinio kapitalo pasikeitimų | -4182 | -308 |
| Gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto ir padidėjimas /sumažėjimas | 1278 | -63 |
| Atsargų padidėjimas/sumažėjimas | 7091 | 1015 |
| Mokėtinų skolų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas/sumažėjimas | -4639 | 104 |
| Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės įmonės veiklos | -452 | 748 |
| Sumokėtos palūkanos | - | - |
| Sumokėtas pelno mokestis | - | - |
| Gautos palūkanos | - | - |
| Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš įmonės veiklos | -452 | 748 |
| Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos | | |
| Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai | -80 | - |
| Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos | 21 | -9 |
| Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | - | - |
| Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš investicinės veiklos | -59 | -9 |
| Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos | | |
| Paskolų padidėjimas, atėmus apmokėjimus | 1582 | - |
| Finansinio lizingo apmokėjimai | - | -134 |
| Kito finansavimo padidėjimas(sumažėjimas) | - | -669 |
| Grynieji pinigų srautai iš gauti (panaudoti) finansinės veiklos | 1582 | -812 |
| Grynųjų pinigų (sumažėjimas) padidėjimas | 1071 | -64 |
| Grynųjų pinigų likutis periodo pradžioje | 57 | 121 |
| Grynųjų pinigų likutis periodo pabaigoje | 1128 | 57 |

Generalinė direktorė



Liudmila Suboč

Vyriausioji buhalterė



Elona Suveizdienė

NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

| | Akeinis kapitalas | Perkainojim o rezervas | Privalomasis rezervas | Sukauptas Pelnas (nuostoliai) | Iš viso: |
|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|
| Likutis 2010 m. gruodžio 31 d. | 19.811 | 12.043 | 125 | -10.924 | 21.055 |
| Grynasis nuostolis | | | | -4.985 | -4.985 |
| Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas | - | -1.188 | | | 1.188 |
| Likutis 2011 m. gruodžio 31 d. | 19.811 | 10.855 | 125 | -14.721 | 16.070 |
| Grynasis nuostolis | | | | -5.303 | -5.303 |
| Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas | - | -669 | - | 699 | |
| Likutis 2012 m. gruodžio 31 d. | 19.811 | 10.186 | 125 | -19.355 | 10.767 |
| Grynasis nuostolis | | | | -6.911 | -6.911 |
| Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas | - | - | - | - | - |
| Likutis 2013 m. gruodžio 31 d. | 19.811 | 10.186 | 125 | -26.266 | 3.856 |

Generalinė direktorė

Vyriausioji buhalterė

Liudmila Suboč

Elona Suveizdienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

RAB „Dvarčionių keramika“ – vienintelė 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 | 2013 metų sausis- gruodis | 2012 metų sausis- gruodis | Pokytis (proc.) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Pajamos (tūkst. Lt) | 16 137 | 24.358 | -33,7 |
| EBITDA (tūkst. Lt) | -3 243 | -518 | -526 |
| EBITDA marža (proc.) | -20 | -2,1 | |
| Veiklos pelnas (tūkst.Lt) | -6 911 | -4.903 | -41 |
| Veiklos pelno marža (proc.) | -42.8 | -20,1 | |
| Pelnas prieš mokesčius (tūkst. Lt) | -6 911 | -4.903 | -41 |
| Grynasis pelnas (tūkst. Lt) | -6 911 | -4.903 | -41 |
| Grynojo pelno marža (proc.) | -4208 | -20,1 | |
| Pelnas vienai akcijai (Lt) | -0,70 | -0,50 | |
| Skolos ir nuosavybės santykis | 7.4 | 2.9 | -155 |
| Bendrasis likvidumo koeficientas | 0,30 | 0,50 | |
| Kapitalo ir turto santykis (proc.) | 11.9 | 24.5 | |

Pajamos ir EBITDA

Bendrovės 2013 metų 12 mėnesių pajamos buvo 16.137 tūkst. Lt. 2012 metų 12 mėnesių pajamos buvo 24.358 tūkst. Lt.

Pagrindinė pajamų sumažėjimo priežastis - bendrovė nevykdė gamybos nuo 2013 m. rugpjūčio mėnesio ir negalėjo suformuoti pagal pirkėjų poreikį reikiamo plytelių asortimento.

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

| | 2012 sausis - gruodis | 2012 sausis - gruodis | Pokytis % |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| Pardavimai Lietuvoje | 9.108 | 12.170 | -25.1 |
| Pardavimai Latvijoje ir Estijoje | 1.534 | 2.881 | -46.7 |
| Pardavimai Ukrainoje | 610 | 1.073 | -43.1 |
| Pardavimai Rusijoje | 2.934 | 4.481 | -35.5 |
| Pardavimai Baltarusijoje | 316 | 386 | -18.1 |
| Pardavimai Lenkijoje | 136 | 294 | -53.7 |
| Pardavimai Čekija, Slovakija | 663 | 1.274 | -47.9 |
| Pardavimai Belgijoje | 309 | 952 | -67.5 |
| Pardavimai kitose šalyse | 527 | 847 | -37.8 |
| Viso pardavimai | 16137 | 24.358 | -33.7 |

Bendrasis nuostolis per ataskaitinį laikotarpį sudarė 6.911 tūkst. litų. 2012 metais per tą patį laikotarpį bendrasis nuostolis buvo 4.903 tūkst. litų.

2013 metų veiklos sąnaudos beveik nepasikeitė lyginant su 2012 metų tuo pačiu laikotarpiu. Veiklos pelno marža per ataskaitinį laikotarpį buvo neigiama.

Iš kitos veiklos Bendrovė per šių metų dvylika mėnesių gavo 993 tūkst. litų pelno. Pelnas uždirbtas iš patalpų nuomos.

2013 m. dvylikos mėnesių EBITDA buvo neigiama - 3.243 tūkst. litų, prieš metus EBITDA traip pat buvo neigiama ir siekė 518 tūkst. Litų. EBITDA marža - 20 proc. (2012 m. dvylikos mėnesių - 2.1 proc.).

Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt)

| Paskolų davėjas | Valiuta | Likutis 2013 12 31 | Likutis 2012 12 31 |
|-----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| AB Swedbank | Litai | 17.400 | 17.400 |