

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

BALANSAS 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

Balansas (pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus), tūkst. Lt

	ĮMONĖ		GRUPĖ	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
TURTAS				
ILGALAIKIS TURTAS				
Materialus turtas	33907	34209	56095	58244
Nematerialus turtas	422	554	500	613
Investicijos į dukterines įmones	4108	4108	-	-
Pardavimui skirtos investicijos	7960	7960	7960	7960
Po vienerių metų gautinos sumos	352	309	502	459
ILGALAIKIS TURTAS IŠ VISO	46749	47140	65057	67276
TRUMPALAIKIS TURTAS				
Atsargos	31293	23603	43921	31200
Prekybos ir kitos gautinos sumos	17153	18626	3390	2898
Pardavimui skirtos investicijos	1118	1118	1118	1118
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1429	820	1906	1229
TRUMPALAIKIS TURTAS IŠ VISO	50993	44167	50335	36445
TURTAS IŠ VISO	97742	91307	115392	103721
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
KAPITALAS IR REZERVAI				
Akcinis kapitalas	8823	8823	8823	8823
Išstatymo numatyti rezervai	882	748	882	748
Kiti rezervai	-	-	-	-
Akcijų priedai	441	441	441	441
Valiutos kurso pokyčių įtaka			(206)	(212)
Sukauptas pelnas	33421	34064	37528	34482
NUOSAVAS KAPITALAS IR REZERVAI IŠ VISO	43567	44076	47469	44282
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikės paskolos	10641	28509	16952	28509
Išleistos obligacijos	20000		20000	
Atidėtų mokesčių įsipareigojimai	104	103	259	301
Ilgalaikės išperkamosios nuomos mokėtinos sumos	928	928	928	928
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	85	85	109	84
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	31757	29625	38248	29822
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI				
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	22032	7851	29289	14894
Išleistos obligacijos	235	7156	235	7156
Ilgalaikių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų einamųjų metų dalis	152	599	152	599
Trumpalaikės paskolos	-	2000	-	6968
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	22418	17606	29675	29617
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	97742	91307	115392	103721

Generalinis direktorius Rimantas Perveneckas

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

Pelno (nuostolių) ataskaita (pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus), tūkst. Lt

	ĮMONĖ		GRUPĖ	
	2005 m. III ketv.	2004 m.	2005 m. III ketv.	2004 m.
Pardavimai	81274	97689	116636	115466
Pardavimų savikaina	(55838)	(61669)	(66503)	(66256)
BENDRASIS PELNAS	25435	36020	50133	49210
Veiklos sąnaudos	(25588)	(30240)	(44196)	(41313)
VEIKLOS PELNAS	(153)	5780	5937	7897
Kitos veiklos grynosios pajamos	2526	1803	320	1531
Finansinės sąnaudos	(853)	(1245)	(1047)	(2111)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1520	6338	5210	7317
Pelno mokesčio sąnaudos	-	(974)	-	(1235)
GRYNASIS PELNAS	1520	5364	5210	6082
PELNAS VIENAI AKCIJAI, LT	0.17	0.61	0.59	0.69

Generalinis direktorius Rimantas Perveneckas

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

Pinigų srautų ataskaita (pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus), tūkst. litų

	ĮMONĖ		GRUPĖ	
	2005 III ketv.	2004	2005 III ketv.	2004
PAGRINDINĖ VEIKLA				
Pelnas prieš apmokestinimą	1520	6338	5210	7317
Koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3088	3809	6737	5443
Nuostolis, pardavus ilgalaikį turta		25		25
Grynosios palūkanų sąnaudos	839	896	1059	1477
PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI PRIEŠ TRUMPALAIKIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ PASIKEITIMUS	5448	11068	13006	14262
Atsargų padidėjimas	(7690)	(4647)	(12721)	(9604)
Gautinų sumų padidėjimas	1430	(14247)	(536)	(302)
Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš valiutų kurso pokyčio			6	167
Mokėtinų sumų padidėjimas	14181	177	14379	6600
PINIGAI GAUTI (PANAUDOTI) IŠ PAGRINDINĖS ĮMONĖS VEIKLOS	13369	(8003)	14134	11123
Sumokėtas pelno mokestis		(1091)		(1680)
Sumokėtos palūkanos	(899)	(1124)	(1118)	(1482)
GRYNIJI PINIGAI GAUTI (PANAUDOTI) PAGRINDINĖJE VEIKLOJE	12471	(10218)	13016	7633
INVESTICINĖ VEIKLA				
Gautos palūkanos	336	195	1	5
Ilgalaikio turto įsigijimai	(2654)	(6409)	(4475)	(27440)
Dukterinių įmonių įsigijimai		(3822)		
Investicijų, skirtų pardavimui, įsigijimai				
GRYNIJI PINIGAI, PANAUDOTI INVESTICINĖJE VEIKLOJE	(2319)	(10036)	(4474)	(27435)
FINANSINĖ VEIKLA				
Sumokėti dividendai	(2029)	(1764)	(2029)	(1764)
Gautos (gražintos) paskolos grynąja verte	(19868)	15663	(18190)	15509
Išperkamosios nuomos mokėjimai	(489)	(560)	(489)	(560)
Įplaukos iš obligacijų išleidimo	12844	7000	12844	7000
GRYNIJI PINIGAI GAUTI IŠ FINANSINĖS VEIKLOS	(9543)	20339	(7865)	20185
GRYŪŲ PINIGŲ PADIDĖJIMAS	610	85	677	383
GRYNIJI PINIGAI METŲ PRADŽIOJE	820	735	1229	846
GRYNIJI PINIGAI METŲ PABAIGOJE	1429	820	1906	1229

Generalinis direktorius

Rimantas Perveneckas

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA UŽ LAIKOTARPIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus), tūkst. litų

ĮMONĖ	Akcinis kapitalas	Įstatymo numatyti rezervai	Akcijų priedai	Kiti rezervai	Sukauptas pelnas	Viso
Likutis 2003 m. gruodžio 31 d.	8823	461	441	25001	5750	40476
Pervedimas į įstatymų numatytus rezervus	-	288	-	-	(288)	-
Kitų rezervų sumažinimas	-	-	-	(25001)	25001	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	(1765)	(1765)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	5364	5364
Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	8823	748	441	-	34064	44076
Pervedimas į įstatymų numatytus rezervus	-	134	-	-	(134)	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	(2029)	(2029)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	1520	1520
Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.	8823	882	441	-	33421	43567

GRUPĖ	Akcinis kapitalas	Įstatymo numatyti rezervai	Akcijų priedai	Kiti rezervai	Valiutos kurso pokyčių įtaka	Sukauptas pelnas	Viso
Likutis 2003 m. gruodžio 31 d.	8823	461	441	25001	(36)	5450	40140
Pervedimas į įstatymų numatytus rezervus	-	288	-	-	-	(288)	-
Kitų rezervų sumažinimas	-	-	-	(25001)	-	25001	-
Neigiama valiutos kurso įtaka	-	-	-	-	(176)	-	(176)
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	-	(1765)	(1765)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	6082	6082
Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	8823	748	441	-	(212)	34481	44282
Pervedimas į įstatymų numatytus rezervus	-	134	-	-	-	(134)	-
Kitų rezervų sumažinimas	-	-	-	-	-	-	-
Neigiama valiutos kurso įtaka	-	-	-	-	6	-	6
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	-	(2029)	(2029)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	5210	5210
Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.	8823	882	441	-	(206)	37528	47469

Generalinis direktorius Rimantas Perveneckas

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ LAIKOTARPIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

Finansinių ataskaitų pastabos.

"Aprangos" Grupę sudaro APB „Apranga“ (patronuojanti įmonė) ir jos pilnai valdomos dukterinės įmonės SIA "Apranga" bei 2004 m. įsteigtos UAB „Apranga LT“, SIA "Apranga LV", OU "Apranga Estonia".

Finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus. Nuo 2004 metų APB „Apranga“ savo finansų apskaitą veda bei Grupės įmonės konsoliduojamos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Auditoriai netikrino "Aprangos" Grupės ataskaitinio laikotarpio tarpinės finansinės atskaitomybės. 2004 m. gruodžio 31 d. "Aprangos" Grupės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos.

"Aprangos" Grupei priklausančios bei konsoliduojamos APB „Apranga“ dukterinės įmonės:

	SIA „Apranga“	UAB „Apranga LT“	SIA „Apranga LV“	OU „Apranga Estonia“
Adresas	Elizabetes g. 51, Ryga. Latvija	Kirtimų g. 51, Vilnius	Elizabetes g. 51, Ryga. Latvija	Viru valjak 4, Talinas. Estija
Veiklos pobūdis	Mažmeninė prekyba	Mažmeninė prekyba	Mažmeninė prekyba	Mažmeninė prekyba
Įstatinis kapitalas	500'000 LVL	500'000 LTL	100'000 LVL	2'000'000 EEK
Emitentui priklausančių akcijų rūšis	PVA	PVA	PVA	PVA
Emitentui priklausančių PVA skaičius	10'000	500	1'000	1
Emitentui priklausančių akcijų nom. vertė	500'000 LVL	500'000 LTL	100'000 LVL	2'000'000 EEK
Emitento nuosavybės teise turimų balsų %	100%	100%	100%	100%

„Aprangos“ Grupės tinklo mažmeninė prekių apyvarta (įskaitant PVM) 2005 m. sausio-rugsėjo mėn. sudarė 137,76 mln. Lt ir lyginant su 2004 m. atitinkamu laikotarpiu išaugo 55,1% arba 48,94 mln. Lt. Tai sąlygojo sparti Grupės plėtra, ypač užsienio rinkose. 2004 m. gegužės mėnesį buvo pasirašytos frančizės sutartys su stambiausiu pasaulio vertikaliu mažmenininku „INDITEX“ grupe dėl frančizinių „ZARA“ tinklo parduotuvių atidarymo Baltijos šalyse. 2004 m. rugpjūčio mėnesį pirmosios „ZARA“ parduotuvės atidarytos Taline bei Rygoje. Trečioji parduotuvė atidaryta Vilniuje 2004 m. lapkričio mėnesį. Taip pat 2004 metų rugpjūčio mėnesį Rygoje (Latvija) atidaryta pirmoji Rytų Europoje vieno garsiausių pasaulio mados dizainerių Giorgio Armani parduotuvė - „Emporio Armani“. 2005 m. vasario mėnesį „Emporio Armani“ parduotuvė atidaryta ir Vilniuje.

Viso „Aprangos“ grupė per 2004 metus atidarė 12 naujų parduotuvių bei per 2005 m. tris ketvirčius - dar 6 naujas parduotuves (3 - Lietuvoje bei 3 - Latvijoje). Tai sąlygojo aukštus apyvartų augimo tempus ataskaitiniu laikotarpiu.

Pardavimai ir parduotų prekių savikaina pagal geografinius segmentus už ataskaitinį laikotarpį, pasibaigusį 2005 m. rugsėjo mėn. 30 d.:

GRUPĖ	2005 m. III ketv. tūkst. Lt				2004 m. III ketv. tūkst. Lt			
	Lietuva	Latvija	Estija	Viso	Lietuva	Latvija	Estija	Viso
Pardavimai	76,199	27,628	12,809	116,636	59,356	12,919	2,993	75,269
Parduotų prekių savikaina	-45,674	-14,289	-6,540	-66,503	-36,852	-8,202	-1,605	-46,659
Bendrasis pelnas	30,525	13,339	6,269	50,133	22,504	4,717	1,388	28,609

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

ĮMONĖ	2005 m. III ketv. tūkst. Lt				2004 m. III ketv. tūkst. Lt			
	Lietuva	Latvija	Estija	Viso	Lietuva	Latvija	Estija	Viso
Pardavimai	66,265	15,009	0	81,274	59,427	9,706	0	69,132
Parduotų prekių savikaina	-40,829	-15,009	0	-55,838	-36,818	-8,407	0	-45,225
Bendrasis pelnas	25,435	0	0	25,435	22,609	1,298	0	23,908

Grupės bendrasis pardavimų pelningumas padidėjo nuo 38% per 2004 metų tris ketvirčius iki 43% per ataskaitinį 2005 metų laikotarpį. Buvo uždirbta 50,1 mln. Lt bendrojo pelno, t.y. 21,5 mln. Lt daugiau (arba 75% daugiau) nei per atitinkamą 2004 metų laikotarpį. Iš esmės, tai sąlygojo nauji pelningesni projektai.

Dėl intensyvios plėtros atitinkamai padidėjo ir Grupės veiklos sąnaudos – jos, lyginant su atitinkamu 2004 m. laikotarpiu, išaugo 67% iki 44,2 mln. Lt. Finansinės sąnaudos padidėjo 46% – dėl išaugusio skolinimosi poreikio naujiems projektams finansuoti.

2005 m. trijų ketvirčių Grupės rezultatas - 5,21 mln. Lt pelno prieš apmokestinimą, kai 2004 m. tą patį laikotarpį pelnas prieš apmokestinimą sudarė 3,08 mln Lt (pelno augimas sudaro 69%). Didesnį Grupės pelną sąlygojo padidėjusi prekių apyvarta bei padidėjęs pardavimų pelningumas.

Mažmeninę prekybą drabužiais šiek tiek įtakoja sezoniškumas, taip pat ir išpardavimų laikotarpiai. Paprastai antrajame metų pusmetyje, ypač paskutiniajame metų ketvirtyje, prekių apyvartos yra didesnės bei pelningumai aukštesni. Tai sąlygoja, kad didesnioji metų pelno dalis uždirbama rugsėjo - gruodžio mėnesiais.

Per 2005 m. devynis mėnesius Grupės materialus turtas (likutine verte) sumažėjo 2,1 mln. Lt (3,7%), nes nusidėvėjimo sąnaudos viršijo ilgalaikio turto įsigyjimus. Per ataskaitinį laikotarpį Grupė įsigijo ilgalaikio turto už 4,5 mln. Lt. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Grupė materialaus turto likutine verte turėjo už 56,1 mln. Lt.

Taip pat, atidarius naujas parduotuves, dėl smarkiai padidėjusių prekybos plotų ir tuo pačiu išaugusių apyvartų, padidėjo ir Grupės atsargos. Jos 2005 m. trečio ketvirčio pabaigoje sudarė 43,9 mln. Lt ir, lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 19%.

Visas Grupės turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 115,4 mln. Lt ir nuo metų pradžios padidėjo 11,7 mln. Lt arba 11%.

2005 m. APB „Apranga“ išmokėjo 2,029 mln. Lt dividendų už 2004 metus.

Grupės finansinės skolos 2005-09-30, tūkst. Lt:

GRUPĖ	Skolos ar jų dalys apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	PO PENKERIŲ METŲ
Finansinės skolos (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	152	928	-
Kredito įstaigoms	-	16 952	-
AB Vilniaus bankas, kred. linija, Lt	-	10 641	-
SIA „NORD/LB“, kred. linija, LVL	-	6 311	-
Kitos finansinės skolos	235	20 000	-
	387	37 880	-

APB "APRANGA" IR DUKTERINĖS ĮMONĖS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2005 M. RUGSĖJO 30 D.

AB "Vilniaus bankas" kredito limito sutartis galioja iki 2006-05-17, SIA „NORD/LB“ – kredito limito sutartis galioja iki 2007-01-31 (terminas pratęstas 2005 m. kovo mėnesį, todėl dalis trumpalaikių paskolų buvo perkelta į ilgalaikes).

Kitas Grupės finansines skolas 2005-09-30 datai (20 235 tūkst. Lt) sudaro APB "Apranga" 2005 m. birželio mėnesį išleista 20 mln. Lt obligacijų emisija bei sukauptos palūkanos (235 tūkst. Lt). 2004 metais išleista 7 mln. Lt obligacijų emisija laiku išpirkta 2005 m. birželio mėnesį. Padidėjęs skolinimasis išleidžiant obligacijas sudaro 13 mln. Lt.

2005-09-30 datai visos Grupės finansinės skolos sudarė 38,3 mln. Lt, iš jų 32,0 mln. Lt gražinimo valiuta yra litas, o 6,3 mln. Lt skolos gražinimo valiuta yra Latvijos latas. Lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu, Grupės finansinės skolos sumažėjo 3,7 mln. Lt arba 9%.

Vidutinė Grupės paskolų palūkanų norma – 4 %

Grupės prekybos ir kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 29,3 mln. Lt ir, lyginant su atitinkamu 2004 m. laikotarpiu, nepakito.