

VVPB GAUTA

2005-10-26

Nr. 04-831



**AKCINĖ BENDROVĖ**

2005 m. rugsėjo mėn. 30 d.

**KETVIRTINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

AB "ALITA"

Įmonės kodas 149519891, Alytus, Miškininkų 17

**BALANSAS**

**TURTAS**

(tūkstančiais litų)

	<u>2005.09.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2004.09.30</u>
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
Ilgalaikis nematerialus turtas	435	381	107
Investicinis turtas	1.072	1.101	1.110
Ilgalaikis materialus turtas	50.015	53.155	54.302
Investicijos į dukterines įmones	33.925	33.955	33.955
Pardavimui skirtos investicijos	6.061	5.753	2.059
Kitas ilgalaikis finansinis turtas	8.516	9.700	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	302	302	247
Ilgalaikis turtas iš viso	<u>100.326</u>	<u>104.347</u>	<u>91.780</u>
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
Atsargos	22.025	23.736	28.751
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.397	1.304	3.485
Pirkėjų įsiskolinimas	6.838	7.936	3.819
Dukterinių įmonių skolos	532	589	180
Kitos gautinos sumos	62	129	764
Kitas trumpalaikis turtas	1.120	1.192	-
Pinigai ir jų ekvivalentai	5.088	12.304	7.604
Trumpalaikis turtas iš viso	<u>39.062</u>	<u>47.190</u>	<u>44.603</u>
<b>TURTAS IŠ VISO</b>	<u><u>139.388</u></u>	<u><u>151.537</u></u>	<u><u>136.383</u></u>

## ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ

	<u>2005.09.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2004.09.30</u>
<b>AKCININKŲ NUOSAVYBĖ</b>			
Akcinis kapitalas	50.827	50.827	73.088
Perkainojimo rezervas	2.035	1.701	109
Privalomasis	5.083	7.288	7.288
Nepaskirstytini	-	11.199	11.199
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	8.499	(12.082)	19.910
<b>Akcininkų nuosavybė iš viso</b>	<u>66.444</u>	<u>58.933</u>	<u>111.594</u>
<b>ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
Ilgalaikės banko paskolos	58.194	59.954	9.851
<b>TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	3.672	11.687	148
Prekybos soklos	3.005	5.006	3.149
Pelno mokesčio įsipareigojimai	1.680	313	3.326
Sukaupti įsipareigojimai	6.393	15.644	8.315
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso</b>	<u>14.750</u>	<u>32.650</u>	<u>14.938</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ</b>			
<b>IŠ VISO</b>	<u>139.388</u>	<u>151.537</u>	<u>136.383</u>

Generalinis direktorius



Vytautas Junevičius

AB "ALITA"

Įmonės kodas 149519891, Alytus, Miškininkų 17

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

(tūkstančiais litų)

	<u>2005.09.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2004.09.30</u>
Pardavimo pajamos	62.338	100.212	66.858
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	<u>(33.955)</u>	<u>(55.333)</u>	<u>(36.453)</u>
<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	28.383	44.879	30.405
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos	(8.212)	(16.664)	(11.350)
Bendrosios ir administracinės	<u>(8.250)</u>	<u>(11.850)</u>	<u>(8.072)</u>
<b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	11.921	16.365	10.983
Finansinės ir kitos pajamos (sąnaudos) grynąja verte	<u>(1.343)</u>	<u>(2.534)</u>	<u>(870)</u>
<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	10.578	13.831	10.113
Pelno mokestis	<u>(1.367)</u>	<u>(2.081)</u>	<u>(1.377)</u>
<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<u>9.211</u>	<u>11.750</u>	<u>8.736</u>
Pelnas vienai akcijai	0,18	0,17	0,12

Generalinis direktorius



Vytautas Junevičius

AB "ALITA"  
 Įmonės kodas 149519891, Alytus, Miškininkų 17

**NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA**

(tūkstančiais litų)

	<u>Akcinis kapitalas</u>	<u>Privalomasis rezervas</u>	<u>Kiti rezervai</u>	<u>Nepaskirstyt as pelnas (nuostolis)</u>	<u>Akcininkų nuosavybė iš viso</u>
Perskaičiuotas 2003 m. gruodžio 31 d. likutis pagal TAS	73.088	6.828	11.199	11.634	102.749
Pervesta į privalomąjį rezervą	-	460		(460)	-
Pardavimui skirtų investicijų vertės padidėjimas	-	-	1.701	-	1.701
AB "Alita" įstatinio kapitalo pokyčiai dėl reorganizacijos	(22.261)	-	-	(35.006)	(57.267)
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	-
Grynasis metų pelnas	-	-	-	11.750	11.750
2004 m. gruodžio 31 d. likutis	50.827	7.288	12.900	(12.082)	58.933
Pervesta iš privalomojo rezervo	-	(2.205)	-	2.204	-
Pervesta iš nepaskirstytojo rezervo	-	-	(11.199)	11.199	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	(2.033)	(2.033)
Iš AB „Šiaulių bankas“ akcinio kapitalo didinimo nemokamai gautos akcijos	-	-	334	-	334
Grynasis metų pelnas	-	-	-	9.211	9.211
2005 m. rugsėjo 30 d. likutis	<u>50.827</u>	<u>5.083</u>	<u>2.035</u>	<u>8.499</u>	<u>66.444</u>

Generalinis direktorius



Vytautas Junevičius

AB "ALITA"

Įmonės kodas 149519891, Alytus, Miškininkų 17

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

(tūkstančiais litų)

P pinigų srautai iš įprastinės veiklos (veiklai):	2005.09.30	2004.12.31	2004.09.30
Grynasis pelnas	9.211	11.750	8.736
Pataisos, suderinančios grynąjį pelną su pinigų srautais iš įprastinės veiklos:			
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.500	5.733	4.276
Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	(200)	-
Ilgalaikio materialaus turto nurašymas	58	798	701
(Pelnas)/nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	(30)	261	260
Palūkanų sąnaudos	1.854	1.842	57
Palūkanų pajamos	(435)	(419)	(305)
Pajamos iš akcijų pardavimo	(37)	-	-
Nemokamai gautos akcijos dėl akcinio kapitalo didinimo	-	(109)	-
Pardavimui skirtų investicijų vertės sumažėjimas	-	750	-
Pardavimui skirtų investicijų vertės padidėjimas	-	257	-
Kitos išlaidos finansinio turto įsigijimui	-	876	772
Pelno mokesčio sąnaudos / (pajamos)	1.367	2.081	1.377
	<u>16.488</u>	<u>23.620</u>	<u>15.874</u>
Trumpalaikio turto ir trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimai:			
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	1.712	5.078	62
Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	1.098	(738)	3.179
Dukterinės įmonės skolų sumažėjimas (padidėjimas)	57	(589)	(180)
Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų (padidėjimas)/sumažėjimas	(302)	2.017	(538)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	67	6.964	6.329
Prekybos skolų ir sukauptų įsipareigojimų padidėjimas	(11.341)	(8.038)	(13.412)
Sumokėtas pelno mokestis	(1.791)	(1.817)	(1.242)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	<u>5.988</u>	<u>26.497</u>	<u>10.072</u>
<b>P pinigų srautai iš investicinės veiklos (veiklai):</b>			
Ilgalaikio materialaus turto įsigijimai	(1.195)	(2.844)	(2.488)
Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimai	(206)	(334)	(50)
Dukterinės įmonės įsigijimas	-	(33.955)	(33.955)
Dukterinės įmonės akcijų perleidimas	30	-	-
Pardavimui skirtų investicijų (įsigijimai) perleidimai	25	(3.000)	-
Kitos išlaidos finansinio turto įsigijimui	-	(876)	(772)
Ilgalaikio materialaus turto pardavimai	-	37	-
Gautos palūkanos	435	419	305
Grynieji pinigų srautai, (panaudoti) investicinei veiklai	<u>(911)</u>	<u>(40.553)</u>	<u>(36.960)</u>
<b>P pinigų srautai iš finansinės veiklos (veiklai):</b>			
Darbuotojams išduotos paskolos	-	(1.192)	-
Darbuotojų gražintos paskolos	1.184	-	-
Gautos palūkanos	160	-	-

Gautos paskolos	-	9.999	9.999
Paskolų (grąžinimai)	(9.787)	(5.155)	-
(Sumokėtos) palūkanos	(1.854)	(1.842)	(57)
Išmokėti dividendai	(2.033)	-	-
Pajamos už parduotas akcijas, bei išvestines finansines priemones	37	-	-
Grynieji pinigų srautai, (panaudoti) finansinei veiklai	(12.293)	1.810	9.942
Pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(7.216)	(12.246)	(16.946)
P pinigai ir jų ekvivalentai metų pradžioje	12.304	24.550	24.550
P pinigai ir jų ekvivalentai metų pabaigoje	5.088	12.304	7.604

Generalinis direktorius



Vytautas Junevičius

## 2005 m. trijų ketvirčių tarpinės finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

### 1. Bendra informacija apie įmonę

AB "Alita" (įmonė) buvo įkurta 1963 metais, o 1990 metais buvo įregistruota kaip valstybinė įmonė. 1995 metais įmonė buvo perorganizuota į akcinę bendrovę.

AB "Alita" registruota adresu: Miškininkų g. 17, Alytus, Lietuva.

Įmonė gamina alkoholinius gėrimus: putojančius vynus, alkoholinius kokteilius, sidrą, natūralius ir spirituotus vynus, stiprius alkoholinius gėrimus bei koncentruotas vaisių sultis.

Įmonės akcinį kapitalą sudaro:

	<u>Nominali vertė (litais)</u>	<u>Procentai</u>
AB „Alita“ akcinis kapitalas	50.827.209	100

Vienos akcijos nominali vertė yra 1 litas. Visos akcijos yra išleistos ir pilnai apmokėtos registruotos paprastosios vardinės akcijos. Įmonės akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržos einamajame sąraše.

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kuriuos nustato Tarptautinė apskaitos standartų taryba, taip pat TFAS 34, išskyrus ilgalaikio materialaus turto apskaitą kaip to reikalauja TFAS 16.

Šiose ataskaitose nurodytos sumos yra pateikiamos šalies valiuta - litais.

#### Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

### 2. Įsigijimai ir nurašymai

Per 2005 m. 9 mėnesius ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 1,195 tūkst. litų, perleista bei nurašyta už 58 tūkst. litų balansine verte, nematerialaus turto įsigyta už 206 tūkst. litų.

### 3. Nusidėvėjimas

Per 2005 m. devynis mėnesius ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas sudaro 4,312 tūkst. litų, nematerialus turto - 153 tūkst. litų, investicinio turto - 35 tūkst. litų.

### 4. Ilgalaikis finansinis turtas

Investicijos į dukterinę įmonę

Investicijas į dukterinę įmonę 2005 m. rugsėjo 30 d. sudaro:

	<u>Suma</u>
AB "Anykščių vynas"	33.925

2005 m. rugsėjo 30 d. Įmonė valdė 47,358,742 vienetus paprastųjų vardinių AB "Anykščių vynas" akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. Per 2005 m. devynis mėnesius įmonė perleido 41,828 vienetus paprastųjų vardinių akcijų, kurių įsigijimo vertė buvo 30 tūkst. litų. Pelnas iš akcijų perleidimo sudaro 3 tūkst. litų.

### 5. Pardavimui skirtos investicijos

Pardavimui skirtas investicijas 2005 m. rugsėjo 30 d. sudaro:



	<u>Suma</u>
AB "Šiaulių bankas" akcijos	4.026
UAB "Artrio-2" akcijos	750
Kiti vertybiniai popieriai	<u>1</u>
Iš viso	<u><u>4.777</u></u>
Vertės sumažėjimas 2004 m. gruodžio 31 d. Nurašytos pardavimui skirtos investicijos	(751)
Papildomas vertės sumažėjimas	<u>-</u>
Vertės sumažėjimas 2005 m. rugsėjo 30 d.	<u>(751)</u>
Vertės padidėjimas 2004 m. gruodžio 31 d. Atgautos abejotinos gaulinos sumos	1.701
Nemokamai gautos akcijos	<u>334</u>
Vertės padidėjimas 2005 m. birželio 30 d.	<u>2.035</u>
Iš viso	<u><u>6.061</u></u>

2005 m. rugsėjo 30 d.. AB "Alita" turėjo 9,000 paprastųjų vardinių UAB „Artrio-2“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 100 litų. Šiuo metu vykdoma UAB „Artrio-2“ bankroto procedūra, todėl apskaitoje 2004 m. gruodžio 31 d. įvertintas šių akcijų vertės sumažėjimas visai įsigijimo savikainai - 750 tūkst. litų.

Šiuo metu AB "Alita" turi 3,100,000 vienetų vardinių AB "Šiaulių bankas" akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. Per 2005 m. devynis mėnesius įmonė nemokamai gavo 333,517 bei pardavė - 12,824 vienetų 1 lito nominalios vertės vardinių akcijų. Šiuo metu įmonės apskaitoje įvertintas AB "Šiaulių bankas" turimų akcijų vertės padidėjimas, kuris sudaro 2,035 tūkst. litų.

## 6. Atsargos

Atsargas sudaro:

	<u>Suma</u>
Žaliavos	6.812
Pakavimo medžiagos	4.760
Pagalbinės medžiagos	762
Nebaigta gamyba	3.877
Pagaminta produkcija	
- alkoholiniai gėrimai	3.130
- obuolių produktai	3.416
Prekės, skirtos pardavimui	<u>28</u>
	<u>22.785</u>
Atsargų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(798)
Nurašytos pasenusios ir lėtai judančios atsargos	-
Vertės sumažėjimo atstatymas	38
Atsargų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	<u>(760)</u>
Iš viso	<u><u>22.025</u></u>

## 7. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Išankstinius apmokėjimus ir ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

	<u>Suma</u>
Iš anksto apmokėtas pelno mokestis	1.791
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	584
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.022
	<u>3.397</u>

## 8. Iš pirkėjų gautinos sumos

Iš pirkėjų gautinas sumas sudaro:

	<u>Suma</u>
Iš pirkėjų gautinos sumos	6.838

## 9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas sudaro:

	<u>Suma</u>
Kitos gautinos sumos	192
Vertės sumažėjimas metų pradžioje	(130)
Papildomas vertės sumažėjimas per metus	-
Vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(130)
Iš viso	<u>62</u>

## 10. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

	<u>Suma</u>
Pinigai banke	5.067
Terminuoti indėliai	-
Pinigai kasoje	21
Iš viso	<u>5.088</u>

## Akcininkų nuosavybė.

### 11. Rezervai

2005 m. balandžio 26 d. įvykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime buvo patvirtinti pasiūlymai pervesti 2,204 tūkst. litų iš privalomojo rezervo į paskirstytinuosius rezervus ir 11,199 tūkst. litų iš nepaskirstytinųjų rezervų į paskirstytinuosius rezervus

### 12. Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervą sudaro įmonės turimų AB "Šiaulių bankas" akcijų vertės padidėjimas - 2,035 tūkst. litų. Per 2005 m. devynis mėnesius įmonė nemokamai gavo 334 tūkst. vienetų 1 lito nominalios vertės vardinių akcijų ir iš perkainojimo rezervo 334 tūkst. litų buvo padidinta pardavimui skirtu investiciju vertė.

### 13. Pelno paskirstymas

2005 m. balandžio 26 d. įvykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime buvo patvirtintas pasiūlymas išmokėti 2,033 tūkst. litų dividendų.

### 14. Banko paskolos

Likučiai 2005 m. rugsėjo 30 d.:

	Paskolos valiuta	Suma tūkst. litų	Grąžinimo terminas
Ilgalaikė paskola			
AB bankas "Hansabankas"	eurai	58.194	2011 m.
Einamųjų metų paskolos dalis	eurai	3.672	

### 15. Informacija apie verslo ir geografinius segmentus

2005 m. rugsėjo 30 d. informacija apie segmentus pateikiama žemiau:

	Putojantis vynas	Vynai	Stiprieji gėrimai	Obuolių produktai	Nepřiskirtina	Iš viso
Segmentų pardavimai, grynąja verte	29.668	3.826	28.217	398	229	62.338
Savikaina	(15.833)	(2.729)	(12.367)	(108)	(136)	(31.173)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(1.381)	(285)	(1.018)	(98)	-	(2.782)
Bendrasis pelnas	12.454	812	14.832	192	93	28.383
Veiklos sąnaudos	-	-	-	-	(14.745)	(14.745)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	-	-	-	-	(1.717)	(1.717)
Veiklos rezultatas	12.454	812	14.832	192	(16.369)	11.921
Finansinės ir kitos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	-	-	-	-	(1.343)	(1.343)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(1.367)	(1.367)
Grynasis metų rezultatas	12.454	812	14.832	192	(19.079)	9.211

Pajamos iš vietinių pirkėjų per 2005 m. devynis mėnesius sudarė 59,964 tūkst. litų, o iš užsienio pirkėjų - 2,374 tūkst. litų.

### 16. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Pagrindiniai AB "Alita" sandoriai su susijusiomis įmonėmis per 2005 m. devynis mėnesius yra pateikiami žemiau:

AB "Anykščių vynas"

	suma
Pardavimai	291

Pirkimai

475

**17. Įmonės finansinės atskaitomybės pagal Lietuvos VAS ir finansinės atskaitomybės pagal TFAS suderinimas**

Čia pateikiama finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS). Žemiau yra pateiktos pataisos, kurių prirėikė pėrtvarkant 2004 m Įmonės finansinę atskaitomybę pagal TFAS.

	2004.12.31		2004.09.30	
	Pelnas/ (nuostolis)	Akcininkų nuosavybė	Pelnas/ (nuostolis)	Akcininkų nuosavybė
Įmonės finansinėje atskaitomybėje pagal verslo apskaitos standartus	13.196	58.631	8.645	111.347
Iš pirkėjų gautinų sumų, kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimo pasikeitimas	200	(200)	200	(200)
AB "Šiaulių bankas" akcijų perkainojimas	(1.701)	1.701	(109)	109
Pataisymas atidėtojo pelno mokesčio turtui apskaiyti	55	247	-	247
Pelno (nuostolo) pataisymų perkėlimas į nuosavybę	(1.446)	(1.446)	91	156
Pagal TFAS parengtoje finansinėje atskaitomybėje	<u>11.750</u>	<u>58.933</u>	<u>8.736</u>	<u>111.594</u>

**18. Informacija apie auditą**

Įmonės 2005 m. trijų ketvirėių finansinės atskaitomybės auditas nebuvo atliktas. Auditas pagal Tarptautinius apskaitos standartus bus atliktas už pilnus 2005 finansinius metus.

Palygamieji 2004 m. gruodžio 31 d. duomenys yra pateikti iš 2004 m. finansinės atskaitomybės, parengtos ir audituotos pagal Tarptautinius apskaitos standartus.