

AB“ANYKŠČIŲ VYNAS“

2007 M. I KETVIRČIO

TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

AB „Anykščių vynu“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

Emitento AB“Anykščių vynu“ 2007 m. I-mo ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė, mūsų žiniomis, sudaryta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo emitento turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Direktorius



Marius Gudauskas

Vyr.buhalterė

Audronė Zemlevičienė

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

BALANSAS**TURTAS**

tūkstančiais litų	<u>2007.03.31</u>	<u>2006.03.31</u>
ILGALAIKIS TURTAS		
Ilgalaikis nematerialus turtas	44	123
Ilgalaikis materialus turtas	27.654	30.638
Kitas ilgalaikis finansinis turtas	-	-
Ilgalaikis turtas iš viso	<u>27.698</u>	<u>30.761</u>
TRUMPALAIKIS TURTAS		
Atsargos	10.953	7.947
Pirkėjų įsiskolinimas	5.990	4.053
Kitas trumpalaikis turtas	127	373
Pinigai ir jų ekvivalentai	1.896	2.963
Trumpalaikis turtas iš viso	<u>18.966</u>	<u>15.336</u>
TURTAS IŠ VISO	<u><u>46.664</u></u>	<u><u>46.097</u></u>

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ

tūkstančiais litų	<u>2007.03.31</u>	<u>2006.03.31</u>
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ		
Akcinis kapitalas	49.081	49.081
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	<u>(10.577)</u>	<u>(12.865)</u>
Akcininkų nuosavybė iš viso	<u>38.504</u>	<u>36.216</u>
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Ilgalaikės banko paskolos	-	1.657
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	<u>520</u>	<u>1.469</u>
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso	<u>520</u>	<u>3.126</u>
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	1.727	1.873
Prekybos soklos	1.972	1.456
Sukaupti įsipareigojimai	<u>3.941</u>	<u>3.426</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso	<u>7.640</u>	<u>6.755</u>
Iš viso įsipareigojimų	<u>8.160</u>	<u>9.881</u>
ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ		
IŠ VISO	<u><u>46.664</u></u>	<u><u>46.097</u></u>

AB "Anykščių vynas" Direktorius



Marius Gudauskas

AB „Anykščių vynu“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

**PELNO (NUOSTOLIŲ)
ATASKAITA**

tūkstančiais litų	<u>2007.03.31</u>	<u>2006.03.31</u>
Pardavimo pajamos	10.296	6.470
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	<u>(8.248)</u>	<u>(4.774)</u>
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.048	1.696
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos	(956)	(769)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	<u>(1.106)</u>	<u>(1.090)</u>
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(14)	(163)
Finansinės ir kitos pajamos (sąnaudos) grynąja verte	<u>56</u>	<u>35</u>
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	42	(128)
Pelno mokestis	<u>-</u>	<u>-</u>
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	<u><u>42</u></u>	<u><u>(128)</u></u>

AB "Anykščių vynu" Direktorius



Marius Gudauskas

AB „Anykščių vinas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

**NUOSAVYBĖS POKYČIŲ
ATASKAITA**

tūkstančiais litų

	Akcinis kapitala s	Privaloma sis rezervas	Kiti rezerva i	Nepaskirstyta s pelnas (nuostolis)	Akcininkų nuosavybė iš viso
Kapitalas ir rezervai 2005 m. gruodžio 31 d.	<u>49.081</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(12.737)</u>	<u>36.344</u>
2006 m. grynasis rezultatas				2.118	2.118
Kapitalas ir rezervai 2006 m. gruodžio 31 d.	<u>49.081</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(10.619)</u>	<u>38.462</u>
2007 m. I ketvirčio grynasis rezultatas		-	-	42	42
Kapitalas ir rezervai 2007 m. kovo 31 d.	<u>49.081</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(10.577)</u>	<u>38.504</u>

AB "Anykščių vinas" Direktorius



Marius Gudauskas

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

tūkstančiais litų

Pinigų srautai iš įprastinės veiklos (veiklai):	2007.03.31	2006.03.31
Grynasis pelnas	42	(128)
Pataisos, suderinančios grynąjį pelną su pinigų srautais iš įprastinės veiklos:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	779	927
Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	(8)
Ilgalaikio materialaus turto nurašymas	4	(10)
(Pelnas)/nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	(72)	(36)
Palūkanų sąnaudos	25	39
Palūkanų pajamos	(3)	(2)
Atsargų nurašymas	5	-
Atidėto pelno mokesčio pokytis	-	-
	<u>780</u>	<u>782</u>
Trumpalaikio turto ir trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimai:		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	2.082	164
Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	195	1.077
Patruošančios įmonės skolų sumažėjimas (padidėjimas)	26	-
Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų (padidėjimas)/sumažėjimas	(45)	(8)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	1	3
Prekybos skolų ir sukauptų įsipareigojimų (padidėjimas)/sumažėjimas	(3.110)	(3.031)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	<u>(71)</u>	<u>(1.013)</u>
Pinigų srautai iš investicinės veiklos (veiklai):		
Ilgalaikio materialaus turto įsigijimai	(52)	(163)
Pardavimui skirtų investicijų (įsigijimai) perleidimai	-	1
Ilgalaikio materialaus turto pardavimai	72	36
Gautos palūkanos	3	2
Grynieji pinigų srautai, (panaudoti) investicinei veiklai	<u>23</u>	<u>(124)</u>
Pinigų srautai iš finansinės veiklos (veiklai):		
Gautos paskolos	2.659	-
Paskolų (grąžinimai)	(4.074)	(4.110)
(Sumokėtos) palūkanos	(25)	(39)
Grynieji pinigų srautai, (panaudoti) finansinei veiklai	<u>(1.440)</u>	<u>(4.149)</u>

Pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(1.488)	(5.286)
Pinigai ir jų ekvivalentai metų pradžioje	<u>3.384</u>	<u>8.249</u>
Pinigai ir jų ekvivalentai metų pabaigoje	<u>1.896</u>	<u>2.963</u>

AB "Anykščių vynos" Direktorius



Marius Gudauskas

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendra informacija

AB „Anykščių vynas“ (toliau Įmonė) akcijos kotiruojamos einamajame Vilniaus vertybinių popierių biržos sąrašė. Įmonė įsteigta 1926 metais, o 1990 metais ji buvo įregistruota kaip valstybinė įmonė. 1995 metais įmonė buvo perregistruota kaip akcinė bendrovė. Įmonė gamina alkoholinius gėrimus: vaisių–uogų vyną, stipriuosius alkoholinius gėrimus, sidrą, putojančius vynus bei kitą vaisių ir uogų produkciją.

Atitikimas nustatytiems standartams

Finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Atskaitomybės parengimo pagrindas

Finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikiami nacionaline valiuta, litais, kuri yra ir įmonės funkcinė valiuta. Atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus ilgalaikį materialųjį turtą, kuris nurodomas menama savikaina.

Ilgalaikis materialusis turtas

Pripažinimas ir įvertinimas

Ilgalaikis materialusis turtas įvertinamos savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nusidėvėjimas

Nusidėvėjimas apskaičiuojamas tiesioginiu būdu per numatomą ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laiką ir apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas, kurį sudaro įmonės įsigyta kompiuterinė programinė įranga ir kitos licencijos apskaitomos savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitoma tiesioginiu metodu.

Atsargos

Atsargos, įskaitant nebaigtą gamybą, apskaitomos mažesniaja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės. Grynoji realizacinė vertė apskaičiuojama iš pardavimo kainos (esant įprastinėms verslo sąlygoms) atėmus numatomas užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

AB „Anykščių vynos“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė ataskaitomybė

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Grynuosius pinigus ir jų ekvivalentus sudaro grynujų pinigų likučiai ir indėliai pagal pareikalavimą.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami tikraja verte, atėmus tiesiogines sąnaudas, susijusias su atitinkamų paskolų ar kitų įsipareigojimų atsiradimu. Po pirminio pripažinimo, įsipareigojimai apskaitomi amortizuota savikaina, taikant efektyvios palūkanų normos metodą. Trumpalaikiai įsipareigojimai nediskontuojami.

Pajamos

Prekių pardavimai

Pajamos yra pripažįstamos, kai yra tikėtina, kad įmonė gaus ekonominės naudos, susijusios su operacija, ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Pardavimai yra pripažįstami atėmus PVM, akcizo mokesčių ir nuolaidas, tiesiogiai susijusias su pardavimais.

Pajamos, pardavus prekes, pripažįstamos pristačius prekes ir perdavus pirkėjui reikšmingą riziką ir naudą.

Sąnaudos

Pardavimo savikaina

Pardavimo savikainą sudaro metų pirkimai bei atsargų pokytis per metus ir sąnaudos, patirtos siekiant gauti metų apyvartą.

Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos pardavimo personalui, reklamai, administracijai, vadovybei, biuro patalpoms bei biuro išlaidos ir t.t., įskaitant nusidėvėjimą ir amortizaciją.

Segmentų ataskaitos

Segmentas yra reikšminga įmonės veiklos dalis, išskiriama pagal tiekiamus produktus ar teikiamas paslaugas (verslo segmentas), arba pagal produktų ar paslaugų tiekimą tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kuriai būdinga savita rizika ir ekonominė nauda (geografinis segmentas). Įmonės segmentų ataskaitos yra paruoštos remiantis verslo ir geografiniais segmentais.

AB „Anykščių vinas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

Segmentų pateikimas

Įmonės verslo (pirminius) segmentus sudaro vyno, stipriųjų alkoholinių gėrimų ir kitos vaisių ir uogų produkcijos gamyba ir pardavimai. Informacija apie antrinius segmentus pateikiama atsižvelgiant į įmonės geografinius segmentus. Didžioji dalis įmonės produkcijos parduodama Lietuvos rinkoje. Visas įmonės turtas yra šalyje, kurioje ji įsikūrusi.

Toliau pateikiamos atskirų segmentų pajamos, turtas iš viso bei kapitalo investicijos

Verslo segmentai

tūkst. litų	Stiprieji gėrimai		Vynai		Vaisių ir uogų produkcija		Iš viso	
	2007 03 31	2006 03 31	2007 03 31	2006 03 31	2007 03 31	2006 03 31	2007 03 31	2006 03 31
Pardavimai	4.097	3.420	2.008	1.799	4.191	1.251	10.296	6.470
Savikaina	(3.230)	(2.469)	(1.811)	(1.560)	(3.207)	(745)	(8.248)	(4.774)
Bendrasis pelnas	867	951	197	239	984	506	2.048	1.696

Geografiniai segmentai

tūkst. litų	Pardavimai		Iš viso turto		Ilgalaikio turto įsigijimai	
	2007 03 31	2006 03 31	2007 03 31	2006 03 31	2007 03 31	2006 03 31
Lietuva	7.049	5.668	46.664	46.097	52	128
Vokietija	2.899	734				
Latvija	173	40				
Estija	151	-				
Didžioji Britanija	14	27				
Kitos šalys	10	1				
	10.296	6.470	46.664	46.097	52	128

AB „Anykščių vynos“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

Pardavimo sąnaudos

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Reklamos sąnaudos	(540)	(333)
Personalo sąnaudos	(199)	(196)
Transportas	(60)	(87)
Paskirstymas	(82)	(64)
Kitos	(75)	(89)
Viso	(956)	(769)

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Personalo sąnaudos	(334)	(46)
Mokesčiai	(244)	(108)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(87)	(125)
Apsauga	(50)	(49)
Ryšiai	(18)	(19)
Kitos	(373)	(328)
Viso	(1.106)	(1.089)

Finansinės sąnaudos, grynąja verte

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Palūkanų sąnaudos	(25)	(39)
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(1)	
Kitos finansinės sąnaudos		1
Palūkanų pajamos	3	2
Delspinigiai	20	
Kitos finansinės pajamos	1	
Viso	(2)	(36)

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

Atsargos

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Atsargos	1.611	1.251
Nebaigta gamyba	7.181	4.287
Pagaminta produkcija	2.119	2.367
Perparduoti skirtos ir kitos prekės	42	42
Viso	10.953	7.947

Pirkėjų įsiskolinimas

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Pirkėjų įsiskolinimas	5.990	4.053
Kitos gautinos sumos	43	46
Viso	6.033	4.099

Paskolos ir lizingo įsipareigojimai

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Ilgalaikė paskola	-	1.657
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	-	1.657
Trumpalaikė paskola	691	
Ilgal.paskolos trumpalaikė dalis	1.036	1.864
Lizingo įsip.trumpalaikė dalis	-	9
Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų	1.727	1.873

AB „Anykščių vynas“

2007 m. I ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė

Kiti įsipareigojimai ir sukauptos sąnaudos

tūkst. litų	2007 03 31	2006 03 31
Mokėtinas akcizo mokestis	1.922	1.883
Mokėtinas PVM	1.178	855
Mokėtini atlyginimai ir soc.draudimas	550	486
Kiti įsipareigojimai ir sukauptos sąnaudos	291	202
Viso	3.941	3.426

Įmonė turi paskolą iš AB Hansabankas, kuri iki 2007 m. rugpjūčio 30 d. turi būti pilnai padengta. Vidutinė metinė kintama palūkanų norma 2007 m. I ketvirtį vidutiniškai buvo 4,61%. Šiai paskolai užtikrinti įmonė įkeitė ilgalaikį turta, visas esamas ir būsimas lėšas, esančias AB Hansabankas sąskaitose.