

APB „APRANGA“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės ataskaitos už ketvirtį, pasibaigusį 2007 m. kovo 31 d.

Neauditotos

Įmonės kodas 121933274

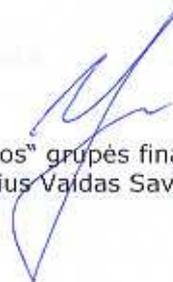
Buveinės adresas Kirtimų 51, Vilnius, Lietuva

VADOVŲ PATVRTINIMAS

Už finansinių ataskaitų parengimą atsakingi asmenys nariai patvirtina, kad šiose finansinėse ataskaitose pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui



„Aprangos“ grupės generalinis direktorius
Rimantas Perveneckas



„Aprangos“ grupės finansų ir ekonomikos
direktorius Vaidas Savukynas

2007 m. gegužės 15 d.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Tūkst. Lt	Grupė		Įmonė	
	2007 I ketv.	2006 I ketv.	2007 I ketv.	2006 I ketv.
Pardavimai	77.678	49.014	47.144	32.985
Pardavimų savikaina	(44.029)	(28.732)	(32.620)	(23.841)
BENDRASIS PELNAS	33.649	20.282	14.524	9.144
Veiklos sąnaudos	(27.670)	(18.655)	(14.354)	(10.412)
Kitos veiklos grynosios pajamos	247	255	1.905	1.057
Grynoji valiutų kurso pasikeitimo įtaka	(31)	-	(13)	(5)
Veiklos pelnas	6.195	1.882	2.062	(216)
Finansinės sąnaudos	(494)	(434)	(497)	(324)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	5.701	1.448	1.565	(540)
Pelno mokesčio sąnaudos	(1.232)	-	(440)	-
GRYNASIS PELNAS	4.469	1.448	1.125	(540)
Paprastas ir sumažintas pelnas tenkantis vienai akcijai (Lt)	0,13	0,04	0,03	(0,02)

BALANSAS

Tūkst. Lt	Grupė		Įmonė	
	2007 03 31	2006 12 31	2007 03 31	2007 03 31
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Materialus turtas	85.707	84.598	56.249	54.315
Nematerialus turtas	785	721	517	509
Investicijos į dukterines įmones	-	-	9.046	8.453
Po vienerių metų gautinos sumos	599	894	251	551
	87.091	86.213	66.063	63.828
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	65.614	48.626	40.522	31.179
Pardavimui skirtos investicijos	1.118	1.118	1.118	1.118
Prekybos ir kitos gautinos sumos	11.883	2.436	18.893	18.495
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.285	4.770	1.811	2.312
	82.900	56.950	62.344	53.104
TURTAS IŠ VISO	169.991	143.163	128.407	116.932
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Kapitalas ir rezervai				
Akcinis kapitalas	35.292	35.292	35.292	35.292
Įstatymo numatyti rezervai	1.081	1.081	1.081	1.081
Valiutos kurso pokyčių įtaka	(447)	(178)	-	-
Sukauptas pelnas	34.777	30.293	18.034	16.909
	70.703	66.488	54.407	53.282
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Ilgalaikės paskolos	8.394	19.881	8.394	19.881
Išleistos obligacijos	-	-	-	-
Atidėtų mokesčių įsipareigojimai	2.438	2.091	680	525
Ilgalaikės išperkamosios nuomos mokėtinos sumos	33	37	33	37
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	87	87	86	86
	10.952	22.096	9.193	20.529
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	3.758	4.530	6.481	2.959
Išleistos obligacijos	20.633	20.436	20.633	20.436
Ilgalaikių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų einamųjų metų dalis	18	18	18	18
Einamasis pelno mokesčio įsipareigojimas	2.511	1.668	462	178
Trumpalaikės paskolos	61.416	27.927	37.213	19.530
	88.336	54.579	64.807	43.121
Įsipareigojimai iš viso	99.288	76.675	74.000	63.650
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	169.991	143.163	128.407	116.932

NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

GRUPĖ Tūkst. Lt	Akcinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Valiutos rezervas	Sukauptas pelnas	Iš viso
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	35.292	882	(166)	16.162	52.170
Valiutos kurso įtaka	-	-	48	-	48
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	1.448	1.448
Likutis 2006 m. kovo 31 d.	35.292	882	(118)	17.610	53.666
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	35.292	1.081	(178)	30.293	66.488
Valiutos kurso įtaka	-	-	(269)	15	(254)
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	4.469	4.469
Likutis 2007 m. kovo 31 d.	35.292	1.081	(447)	34.777	70.703
ĮMONĖ Tūkst. Lt	Akcinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Sukauptas pelnas	Iš viso	
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	35.292	882	9.853	46.027	
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	(540)	(540)	
Likutis 2006 m. kovo 31 d.	35.292	882	9.313	45.487	
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	35.292	1.081	16.909	53.282	
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	1.125	1.125	
Likutis 2007 m. kovo 31 d.	35.292	1.081	18.034	54.407	

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Tūkst. Lt	Grupė		Įmonė	
	2007 I ketv.	2006 I ketv.	2007 I ketv.	2006 I ketv.
Pagrindinė veikla				
Pelnas prieš apmokestinimą	5.701	1.448	1.565	(540)
Koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3.508	2.626	1.510	1.221
Atsargų nukainojimas	(314)	(452)	(314)	(452)
(Pelnas) / nuostolis pardavus ilgalaikį turta	(7)	61	(7)	61
Grynosios palūkanų sąnaudos	493	265	416	120
	9.381	3.948	3.170	410
Pasikeitimai trumpalaikiame turte ir įsipareigojimuose:				
Atsargų (padidėjimas)	(16.674)	(9.106)	(9.029)	(7.221)
Gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(9.152)	1.789	(98)	(2.205)
Nerealizuotas (pelnas) / nuostolis iš valiutų kurso pokyčio	(8)	48	(3)	-
Mokėtinų sumų padidėjimas	33.497	15.599	17.686	14.499
Pinigai gauti pagrindinėje veikloje	17.044	12.278	11.726	5.483
Sumokėtos palūkanos	(296)	(265)	(301)	(169)
Grynieji pinigai gauti pagrindinėje veikloje	16.748	12.013	11.425	5.314
INVESTICINĖ VEIKLA				
Gautos palūkanos	1	1	81	49
Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	(4.681)	(5.623)	(3.452)	(2.366)
Pajamos iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo	7	-	7	-
Dukterinių įmonių įsigijimai	-	-	(593)	(300)
Grynieji pinigai panaudoti investicinėje veikloje	(4.673)	(5.622)	(3.957)	(2.617)
FINANSINĖ VEIKLA				
Gautos paskolos	(12.259)	(6.832)	(7.965)	(2.215)
Išperkamosios nuomos mokėjimai	(4)	(246)	(4)	(891)
Grynieji pinigai (panaudoti) / gauti iš finansinės veiklos	(12.263)	(7.078)	(7.969)	(3.106)
GRYNASIS PINIGŲ PADIDĖJIMAS	(188)	(687)	(501)	(409)
GRYNEJI PINIGAI METŲ PRADŽIOJE	4.473	2.516	2.312	1.352
GRYNEJI PINIGAI METŲ PABAIGOJE	4.285	1.829	1.811	943

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendra informacija

APB „Apranga“ (toliau - Įmonė) įsteigta ir pradėjo savo veiklą 1993 m. kovo mėn. Pagrindinė Įmonės buveinė yra Kirtimų g. 51, Vilniuje, Lietuvoje. Įmonė įregistruota kaip akcinė prekybos bendrovė pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą. Pagrindinė Įmonės ir jos dukterinių įmonių (toliau – Grupė) veikla yra mažmeninė prekyba drabužiais.

Kovo 31 d. Įmonės akcininkais buvo:

	2007		2006	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.
UAB MG Baltic investment	18,512,896	52.5	18,512,896	52.5
Kiti	16,779,064	47.5	16,779,064	47.5
Iš viso	35,291,960	100.0	35,291,960	100.0

Vadovaujanti patronuojanti įmonė, kurios finansinė atskaitomybė pateikiama viešai, yra UAB Koncernas „MG Baltic“. Pagrindinis Grupę kontroliuojantis asmuo yra p. D. J. Mockus.

Įmonės akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje.

2007 m. kovo 31 d. Grupę sudarė Įmonė ir žemiau išvardytos 100 proc. jai priklausančios dukterinės įmonės:

Pavadinimas	Šalis	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
UAB Apranga LT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
UAB Apranga BPB LT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
UAB Apranga PLT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga LV	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga BPB LV*	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga PLV*	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga	Estija	Ravala 4/Laikmaa 15, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga Estonia	Estija	Viru 4, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais

* Įsteigta per ketvirtį pasibaigusį 2007 m. kovo 31 d.

2007 m. kovo 31 d. Grupėje ir Įmonėje dirbo atitinkamai 1.335 and 659 darbuotojai.

Rengimo pagrindas ir svarbiausių apskaitos principų apibendrinimas

Ši finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei finansinei atskaitomybei.

Tam tikri ankstesnės tarpinės finansinės atskaitomybės palyginamieji duomenys buvo pakeisti. Tai:

a) Pelno (nuostolių) ataskaitoje už ketvirtį, pasibaigusį 2006 m. kovo 31 d., atsargų nukainojimo iki gryniosios galimo realizavimo vertės atstatymas buvo perklasifikuotas iš veiklos sąnaudų į parduotų prekių savikainą;

b) Kitos veiklos pajamos 2006 I ketvirtį buvo sudengtos su kitomis sąnaudomis. Kitos veiklos pajamos pateikiamos bendrąja verte, o kitos veiklos sąnaudos perklasifikuotos į veiklos sąnaudas.

Rengiant balansą buvo naudojami šie valiutų kursai kovo 31 d.:

2007		2006	
1 EUR	= 3,4528 LTL	1 EUR	= 3,4528 LTL
1 LVL	= 4,8666 LTL	1 LVL	= 4,9603 LTL
10 EEK	= 2,2067 LTL	10 EEK	= 2,2067 LTL

Pagrindiniai Grupės rodikliai

	2007 I ketv.	2006 I ketv.	Pokytis
Pardavimai, tūkst. Lt	77.678	49.014	58,5%
Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. Lt	25.786	16.687	54,5%
Parduotuvių skaičius	69	51	35,3%
Bendras prekybos plotas, tūkst. kv. m	41,3	31,2	32,4%
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	33.649	20.282	65,9%
Bendrasis pelningumas	43,3%	41,4%	
Pelnas prieš mokesčius, tūkst. Lt	5.701	1.448	293,7%
Pelningumas prieš mokesčius	7,3%	3,0%	
Grynas pelnas, tūkst. Lt	4.469	1.448	208,6%
Grynasis pelningumas	5,8%	3,0%	
EBITDA, tūkst. Lt	9.703	4.508	115,2%
EBITDA pelningumas	12,5%	9,2%	
Nuosavybės grąža metų pabaigoje	6,3%	2,2%	
Turto grąža metų pabaigoje	12,2%	7,6%	
Grynoji skola / Nuosavybė*	45,5%	66,6%	
Likvidumo koeficientas, kartais	0,9	1,0	-10,1%

*Skolos su palūkanomis / Nuosavybė

Informacija apie segmentus

Toliau pateikiama informacija apie segmentų pardavimus ir turtą apskaitinėmis vertėmis:

Tūkst. Lt	2007 I ketv.			
	Lietuva	Latvija	Estija	Grupė
Segmento pardavimai	61.975	18.600	7.723	88.298
Tarpsegmentiniai pardavimai	(10.083)	(245)	(292)	(10.620)
Pardavimai	51.892	18.355	7.431	77.678

	2006 I ketv.			
	Lietuva	Latvija	Estija	Grupė
Segmento pardavimai	39.074	12.422	4.461	55.957
Tarpsegmentiniai pardavimai	(6.747)	(130)	(66)	(6.943)
Pardavimai	32.327	12.292	4.395	49.014

Tūkst. Lt	Turtas	
	2007 03 31	2006 03 31
Lietuva	130.212	102.296
Latvija	28.581	19.660
Estija	11.198	5.541
Iš viso	169.991	127.497

Investicijos į ilgalaikį turtą

Per pirmą 2007 metų ketvirtį Grupė atidarė 5 naujas parduotuves ir vieną uždarė. Bendra investicijų į mažmeninės prekybos tinklo vystymą suma sudarė 4.681 tūkst. Lt.

Investicijos į dukterines įmones

2007 m. sausio 10 d. Įmonė įsteigė dvi dukterines įmones: SIA „Apranga BPB LV“ ir SIA „Apranga PLV“. Kiekvienos dukterinės įmonės akcinį kapitalą sudaro po 600 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 100 LVL. Įmonė 2007 m. vasario 26 d. pilnai apmokėjo SIA „Apranga BPB LV“ akcinį kapitalą. 2007 m. kovo 29 d. Įmonė pilnai apmokėjo ir SIA „Apranga PLV“ akcinį kapitalą.

Paskolos

2007 m. sausio 31 d. Grupė ir SIA DnB NORD Banka pasirašė prieš tai galiojusios paskolos sutarties dėl kredito linijos pakeitimą. Pagal šį pakeitimą, Grupei buvo suteikta 2.000 tūkst. kredito linija apyvartinėms lėšoms finansuoti, garantijų išdavimui ir akredityvų atidarymui. Kredito linijos gražinimo terminas – iki 2008 m. sausio 31 d. Už naudojimąsi išmokėta kredito linijos lėšų dalimi mokamos metų palūkanos, kurios apskaičiuojamos kaip 3 mėn. RIGIBOR plus marža, o už išduotas garantijas ir atidarytus akredityvus – fiksuotos metų palūkanos.

Pobalansiniai įvykiai

2007 m. balandžio 27 d. įvykęs eilinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 0,11 LTL vienai akcijai dydžio dividendus. Dividendai 3.882 tūkst. Lt nebuvo įtraukti į šias finansines ataskaitas kaip įsipareigojimai.

2007 m. balandžio 27 d. įvykęs eilinis akcininkų susirinkimas nutarė išleisti 20 .000 tūkst. Lt bendros nominalios vertės dviejų metų trukmės nematerialias vardines obligacijas. Obligacijų išleidimo data - 2007 birželio 16 d., išpirkimo data – 2009 m. birželio 15 d. Metinės palūkanos bus užfiksuotos obligacijų išleidimo dieną, atkarpos 2008 birželio 16 d. ir 2009 birželio 15 d. Vienos obligacijos nominali vertė 100 Lt. Obligacijų skaičius 200.000 vienetų.