

2016 m. balandžio 29 d.
Vilnius

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtinime, kad, mūsų žiniomis, 2016 m. trijų mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo APB „Apranga“ ir bendrą konsoliduotą „Aprangos“ grupės įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.



„Aprangos“ grupės generalinis direktorius
Rimantas Perveneckas



„Aprangos“ grupės finansų ir ekonomikos
direktorius Saulius Bačauskas

APB „APRANGA“

2016 m. kovo 31 d. pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio
konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė
(NEAUDITUOTA)

2016 m. balandžio 29 d.
Vilnius

APB „APRANGA”

Įmonės kodas 121933274, Kirtimų g. 51, Vilnius

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

| | |
|----------------------|---|
| Įmonės pavadinimas | Akcinė prekybos bendrovė "Apranga" |
| Teisinė forma | Akcinė bendrovė |
| Įregistravimo data | 1993 m. kovo 1 d. |
| Įmonės kodas | 121933274 |
| Įstatinis kapitalas | 16 034 668,40 Eur |
| Buveinės adresas | Kirtimų g. 51, LT-02244 Vilnius, Lietuva |
| Registro tvarkytojas | VĮ Registrų centro Vilniaus filialas |
| Telefonas | +370 5 239 08 08 |
| Faksas | +370 5 239 08 00 |
| Elektroninis paštas | info@apranga.lt |
| Interneto adresas | http://aprangagroup.lt |
| Pagrindinė veikla | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| Auditorius | UAB „PricewaterhouseCoopers“ |

APB „APRANGA”

Įmonės kodas 121933274, Kirtimų g. 51, Vilnius

TURINYS

| | PUSLAPIAI |
|---------------------------------------|------------------|
| ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA | 4 - 7 |
| FINANSINĖS ATASKAITOS: | |
| BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA | 8 |
| BALANSAS | 9 |
| NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA | 10 |
| PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA | 11 |
| AIŠKINAMASIS RAŠTAS | 12 - 14 |

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

2016 m. I-ą ketvirtį „Aprangos“ grupės tinklo mažmeninė prekių apyvarta (su PVM) pasiekė 44,1 mln. eurų, arba 4,8% daugiau, nei 2015 metais. Aukščiausi augimo tempai buvo Estijoje (15,7%), Lietuvoje ir Latvijoje apyvarta augo nuosaikiai (abiejose šalyse po 3,0%).

EUROSTAT duomenimis Baltijos šalių mažmeninė prekyba (išskyrus variklinių transporto priemonių, motociklų ir automobilių degalų prekybą) per 2016 m. 3 mėnesius sparčiausiai augo Lietuvoje (+6%) ir Estijoje (+6%). Latvijoje tuo pačiu laikotarpiu mažmeninės prekybos augimas buvo lėtesnis ir sudarė apie 3%. Europos Sąjungos (28 šalių) mažmeninė prekyba per 2016 1-ą ketvirtį išaugo apie 3%.

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta pagal šalis per 2016 m. 3 mėnesius (tūkst. EUR, su PVM):

| Šalis | 2016 3 mėnesiai | 2015 3 mėnesiai | 2014 3 mėnesiai | 2016/2015, % | 2016/2014, % |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Lietuva | 26 481 | 25 712 | 23 865 | 3,0% | 11,0% |
| Latvija | 10 856 | 10 538 | 10 089 | 3,0% | 7,6% |
| Estija | 6 784 | 5 861 | 4 546 | 15,7% | 49,2% |
| Iš viso: | 44 121 | 42 111 | 38 499 | 4,8% | 14,6% |

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta pagal tinklus per 2016 m. 3 mėnesius (tūkst. EUR, su PVM):

| Tinklas | 2016 3 mėnesiai | 2015 3 mėnesiai | 2014 3 mėnesiai | 2016/2015, % | 2016/2014, % |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Ekonominis ¹ | 6 650 | 7 192 | 7 009 | -7,5% | -5,1% |
| Jaunimo ² | 8 795 | 8 852 | 8 518 | -0,6% | 3,3% |
| Avalynės | 1 423 | 1 409 | 884 | 1,0% | 61,0% |
| Verslo ³ | 8 028 | 7 250 | 6 405 | 10,7% | 25,3% |
| Prestižo ⁴ | 5 549 | 5 672 | 5 176 | -2,2% | 7,2% |
| Zara | 11 644 | 10 017 | 9 154 | 16,2% | 27,2% |
| Išparduotuvės | 2 032 | 1 718 | 1 353 | 18,2% | 50,1% |
| Iš viso | 44 121 | 42 111 | 38 499 | 4,8% | 14,6% |

¹ „Apranga“, „Promod“, „s.Oliver“, „Tom Tailor“, „Mexx“;

² „Aprangos galerija“, „Moskito“, „Mango“, „Bershka“, „Pull & Bear“, „Stradivarius“, „Desigual“;

³ „City“, „Massimo Dutti“, „Strellson“, „Marella“, „Pennyblack“, „Coccinelle“, „Tommy Hilfiger“, „Zara Home“;

⁴ „Burberry“, „Emporio Armani“, „Hugo Boss“, „Ermenegildo Zegna“, „MaxMara“, „Weekend MaxMara“, „Armani Jeans“, „Marina Rinaldi“, „Mados linija“, „Nude“.

2016 m. I-ą ketvirtį daugiausiai išaugo Zara tinklo ir Išparduotuvių apyvarta (atitinkamai 16,2% ir 18,2%). Dviejų metų laikotarpiu labiausiai išaugo Avalynės tinklas (augimas – 61,0%). Tai daugiausiai lėmė 8 naujos „ALDO“ parduotuvės, atidarytos per pastaruosius 2 metus. Taip pat žymiai tiek pastaraisiais metais, tiek ir per pastaruosius du metus augo Verslo tinklas (atitinkamai 10,7% ir 25,3%). Ekonominio tinklo apyvartos sumažėjimą 2016 metais (tuo pačiu ir šio tinklo parduotuvių skaičiaus mažėjimą) pagrindė lėmė 6 „Mexx“ parduotuvių uždarymas 2015 metais.

Per 2016 m. 3 mėnesius Grupė atidarė 8 naujas parduotuves (5 „Karen Millen“ Vilniuje, Rygoje ir Taline, „Sandro“ ir „Maje“ Rygoje bei „City“ Panevėžyje), 1 rekonstravo („Apranga“ Kaune) ir 2 parduotuves uždarė. Investicijos į Grupės mažmeninio tinklo plėtrą ir pertvarkymą sudarė 1,9 mln. EUR (4 pastaba „Investicijos į ilgalaikį turta“). Investicijos (įsigijimai) pagal Grupės segmentus atskleisti 3 pastaboje „Informacija apie segmentus“. Grupė neužsiima su moksliniais tyrimais ir eksperimentine plėtra susijusia veikla, išskyrus kiek tai susiję su procesų tobulinimu. Savo veikloje Grupė naudoja naujausias technologijas bei naujausius technologinius procesus, atitinkančius ekologinius standartus ir padedančius mažinti neigiamą įtaką aplinkai.

Grupės parduotuvių skaičius pagal šalis:

| Šalis | 2016 03 31 | 2015 03 31 | 2014 03 31 | 2016/2015, % |
|-----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| Lietuva | 103 | 98 | 94 | 5,1% |
| Latvija | 46 | 44 | 43 | 4,5% |
| Estija | 26 | 23 | 15 | 13,0% |
| Iš viso: | 175 | 165 | 152 | 6,1% |

Parduotuvių skaičius pagal tinklus:

| Tinklas | 2016 03 31 | 2015 03 31 | Pokytis |
|----------------|------------|------------|-------------|
| Ekonominis | 33 | 34 | -2,9% |
| Jaunimo | 46 | 48 | -4,2% |
| Avalynės | 15 | 14 | 7,1% |
| Verslo | 35 | 26 | 34,6% |
| Prestižo | 27 | 24 | 12,5% |
| Zara | 11 | 11 | 0,0% |
| Išparduotuvės | 8 | 8 | 0,0% |
| Iš viso | 175 | 165 | 6,1% |

Bendras Grupės valdomas *prekybos plotas* per laikotarpį nuo 2015 m. kovo 31 d. iki 2016 m. kovo 31 d. padidėjo 3,0% arba 2,2 tūkst. kv. m.. Prekybos plotas šiek tiek sparčiau nei kitose šalyse augo Estijoje (7,5%).

Grupės parduotuvių plotas pagal šalis (tūkst. kv. m.):

| Šalis | 2016 03 31 | 2015 03 31 | 2014 03 31 | 2016/2015, % |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Lietuva | 47,9 | 46,2 | 43,4 | 3,6% |
| Latvija | 20,2 | 20,3 | 20,2 | -0,6% |
| Estija | 10,9 | 10,1 | 6,9 | 7,5% |
| Iš viso: | 78,9 | 76,7 | 70,4 | 3,0% |

Per 2016 m. 3 mėnesius Grupės pelnas prieš apmokestinimą sudarė 1,2 mln. eurų, kai per 2015 m. 3 mėnesius pelnas prieš apmokestinimą siekė 0,8 mln. eurų (augimas 46,4%).

Grupės EBITDA per 2016 m. 3 mėnesius sudarė 2,7 mln. eurų, o atitinkamą 2015 m. laikotarpį – 2,3 mln. eurų. EBITDA pelningumas per metus padidėjo nuo 6,8% iki 7,6%. Grupės likvidumo koeficientas gana ženkliai išaugo ir pasiekė 3,0.

| Pagrindiniai Grupės rodikliai | 2016 I ketv. | 2015 I ketv. | 2014 I ketv. |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Pardavimai, tūkst. eurų | 35 192 | 33 623 | 30 607 |
| Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. eurų | 14 034 | 13 062 | 11 562 |
| Palyginamieji (angl. like-to-like) pardavimai, % | -0,1% | 0,8% | 5,0% |
| Bendrasis pelnas, tūkst. eurų | 14 761 | 13 712 | 13 509 |
| Bendrasis pelningumas, % | 41,9% | 40,8% | 44,1% |
| Veiklos pelnas (nuostolis), tūkst. eurų | 1 163 | 808 | 2 057 |
| Veiklos pelningumas, % | 3,3% | 2,4% | 6,7% |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą, tūkst. eurų | 1 154 | 788 | 2 050 |
| Pelningumas prieš apmokestinimą, % | 3,3% | 2,3% | 6,7% |
| Laikotarpio pelnas (nuostolis), tūkst. eurų | 864 | 465 | 1 722 |
| Pelningumas, % | 2,5% | 1,4% | 5,6% |
| EBITDA, tūkst. eurų | 2 662 | 2 287 | 3 394 |
| EBITDA pelningumas, % | 7,6% | 6,8% | 11,1% |
| Nuosavybės grąža laikotarpio pabaigoje, % | 1,7% | 1,0% | 3,9% |
| Turto grąža laikotarpio pabaigoje, % | 1,2% | 0,6% | 2,7% |
| Grynoji skola / Nuosavybė*, % | 10,2% | 19,8% | 5,8% |
| Likvidumo koeficientas, kartais | 3,0 | 1,7 | 2,1 |

* (Finansinės skolos – gryni pinigai) / Nuosavybė

Grupės veiklos sąnaudos per 2016 m. 3 mėnesius sudarė 13,6 mln. eurų ir, lyginant su atitinkamu 2015 m. laikotarpiu, padidėjo 5,0%, t.y. proporcingai pardavimams augusiems 4,7%. Grupės finansinės skolos per metus sumažėjo ir 2016 m. kovo 31 dieną sudarė 6,1 mln. eurų (9,9 mln. eurų 2015 m. kovo 31 d.).

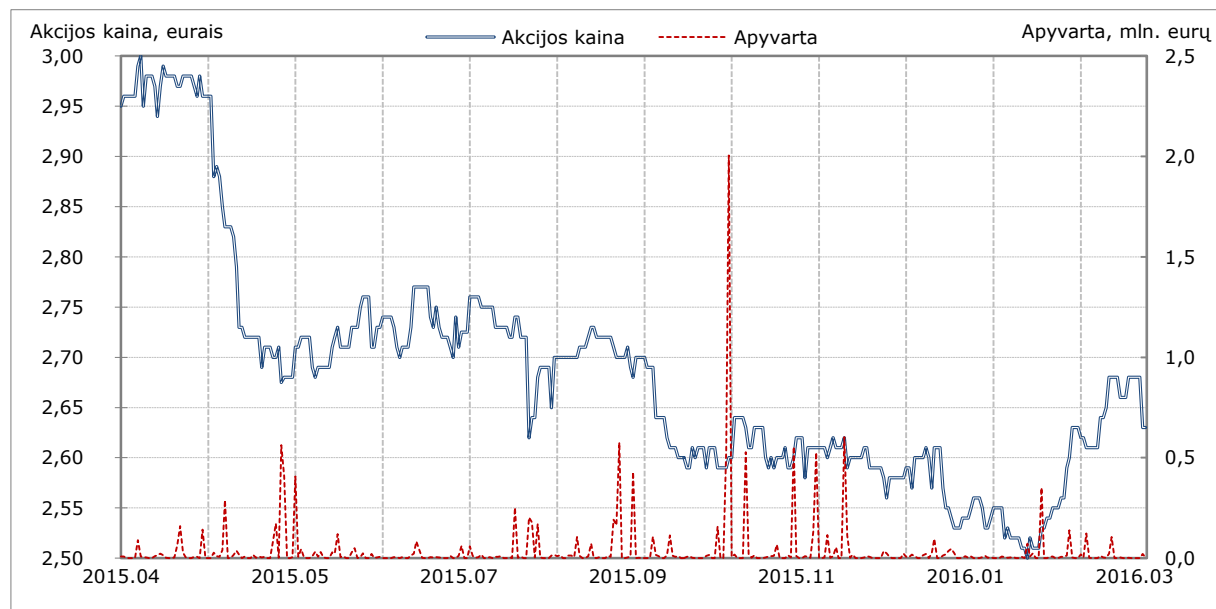
| Pagrindiniai Grupės rodikliai | 2016 I ketv. | 2015 I ketv. | Pokytis |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Pardavimai, tūkst. eurų | 35 192 | 33 623 | 4,7% |
| Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. eurų | 14 034 | 13 062 | 7,4% |
| Bendrasis pelnas, tūkst. eurų | 14 761 | 13 712 | 7,7% |
| Veiklos sąnaudos | (13 598) | (12 946) | 5,0% |
| Veiklos pelnas (nuostolis), tūkst. eurų | 1 163 | 808 | 43,9% |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą, tūkst. eurų | 1 154 | 788 | 46,4% |
| Laikotarpio pelnas (nuostolis), tūkst. eurų | 864 | 465 | 85,8% |
| EBITDA, tūkst. eurų | 2 662 | 2 287 | 16,4% |

Grupės atsargų lygis per pastaruosius 12 mėnesių iki 2016 m. kovo 31 dienos augo 5,5% (nuo 35,4 mln. eurų iki 37,3 mln. eurų). Įmonės atsargos augo 2,5%. Atsargos augo proporcingas apyvartų augimui.

2016 m. kovo 31 d. Grupėje ir Įmonėje dirbo atitinkamai 1 906 ir 757 darbuotojai. *Darbuotojų skaičius* per 12 mėnesių Grupėje ir Įmonėje sumažėjo atitinkamai 18 (-0,9%) ir 16 (-2,1%).

Įmonės *akcijų kaina* per ataskaitinį 3 mėnesių laikotarpį padidėjo 2% nuo 2,58 eurų iki 2,63 eurų už akciją. Maksimali akcijų kaina per laikotarpį buvo 2,68 eurų už akciją, minimali akcijų kaina - 2,50 eurų už akciją. Bendrovės kapitalizacija padidėjo nuo 143 mln. eurų metų pradžioje iki 145 mln. eurų 2016 m. kovo 31 d. Vidutinė svertinė akcijų kaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 2,57 eurų už 1 akciją. Akcijų apyvarta per 2016 m. 3 mėnesius siekė 1,4 mln. eurų. Per 12 mėnesių akcijų kaina sumažėjo nuo 2,93 eurų iki 2,63 eurų už akciją, arba 10%.

APB Apranga akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių nuo 2015 m. balandžio 1 d. iki 2016 m. kovo 31 d.:



APB „APRANGA“, įmonės kodas 121933274, Kirtimų g. 51, Vilnius
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA
UŽ 2016 M. KOVO 31 D. PASIBAIGUSĮ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
(visos sumos lentelėse pateikiamos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Informacija apie valdybos narius 2016 m. kovo 31 d.:

| Vardas, pavardė | Pareigos | Turimas akcijų sk. ir įstatinio kapitalo dalis | Kadencijos pradžia | Kadencijos pabaiga |
|----------------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Darius Juozas Mockus | Valdybos pirmininkas | - - | 2015-04-29 | 2018-04-28 |
| Rimantas Perveneckas | Valdybos narys, generalinis direktorius | 800 770 1.45% | 2015-04-29 | 2018-04-28 |
| Iłona Šimkūnienė | Valdybos narė, pirkimų direktorė | - - | 2015-04-29 | 2018-04-28 |
| Ramūnas Gaidamavičius | Valdybos narys, plėtros direktorius | 5 000 0.01% | 2015-04-29 | 2018-04-28 |
| Vidas Lazickas | Valdybos narys | 80 000 0.15% | 2015-04-29 | 2018-04-28 |
| Marijus Strončikas | Valdybos narys | 4 450 0.01% | 2015-04-29 | 2018-04-28 |

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

| | Pastaba | Grupė | | Įmonė | |
|--|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2016 3 mėn. | 2015 3 mėn. | 2016 3 mėn. | 2015 3 mėn. |
| Pajamos | 3 | 35 192 | 33 623 | 16 514 | 16 614 |
| Parduotų prekių savikaina | | (20 431) | (19 911) | (11 553) | (11 924) |
| Bendrasis pelnas | | 14 761 | 13 712 | 4 961 | 4 690 |
| Veiklos sąnaudos | | (13 832) | (12 946) | (5 416) | (5 190) |
| Kitos pajamos | | 220 | 98 | 839 | 865 |
| Grynasis pelnas (nuostolis) dėl valiutų kursų pokyčių | | 14 | (56) | 14 | (58) |
| Veiklos pelnas (nuostolis) | | 1 163 | 808 | 398 | 307 |
| Finansinės veiklos sąnaudos | 7 | (9) | (20) | (9) | (20) |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą | | 1 154 | 788 | 389 | 287 |
| Pelno mokesčio sąnaudos | | (290) | (323) | (71) | (84) |
| Laikotarpio pelnas (nuostolis) | 3 | 864 | 465 | 318 | 203 |
| Kitos bendrosios pajamos | | | | | |
| Straipsniai, kurie vėliau gali būti perklasifikuojami į pelną (nuostolius): | | | | | |
| Valiutų perskaičiavimo skirtumai | | - | - | - | - |
| VISO BENDRŲJŲ PAJAMŲ | | 864 | 465 | 318 | 203 |
| Vienai akcijai tenkantis paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), eurais | | 0,02 | 0,01 | 0,01 | - |

BALANSAS

| Pastaba | Grupė | | Įmonė | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2016 03 31 | 2015 12 31 | 2016 03 31 | 2015 12 31 | |
| TURTAS | | | | | |
| Ilgalaikis turtas | | | | | |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 4 | 27 896 | 27 477 | 16 539 | 16 194 |
| Ilgalaikis nematerialusis turtas | 4 | 488 | 514 | 278 | 302 |
| Investicijos į dukterines įmones | 5 | - | - | 4 748 | 4 741 |
| Išankstiniai apmokėjimai | | 293 | 326 | 79 | 82 |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | | 28 697 | 28 337 | 21 664 | 21 339 |
| Trumpalaikis turtas | | | | | |
| Atsargos | | 37 348 | 33 230 | 20 158 | 18 387 |
| Pardavimui skirtas finansinis turtas | 6 | 1 617 | 2 598 | 1 617 | 2 598 |
| Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui | | 324 | 324 | 324 | 324 |
| Išankstiniai apmokėjimai | | 1 716 | 1 176 | 1 312 | 1 019 |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | | 1 451 | 961 | 12 064 | 10 583 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 975 | 1 913 | 282 | 448 |
| | | 43 431 | 40 202 | 35 757 | 33 359 |
| TURTO IŠ VISO | 3 | 72 128 | 68 539 | 57 421 | 54 698 |
| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | | |
| Nuosavas kapitalas | | | | | |
| Įstatinis kapitalas | | 16 035 | 16 035 | 16 035 | 16 035 |
| Privalomasis rezervas | | 1 601 | 1 601 | 1 601 | 1 601 |
| Valiutų perskaičiavimo skirtumai | | (53) | (53) | - | - |
| Nepaskirstytas pelnas | | 32 327 | 31 463 | 20 587 | 20 269 |
| | | 49 910 | 49 046 | 38 223 | 37 905 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | | | |
| Paskolos | 7 | 6 078 | 3 499 | 6 078 | 3 499 |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai | | 1 350 | 1 228 | 482 | 410 |
| Kiti įsipareigojimai | | 226 | 309 | 226 | 309 |
| | | 7 654 | 5 036 | 6 786 | 4 218 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | |
| Paskolos | 7 | - | - | 6 696 | 6 463 |
| Pelno mokesčio įsipareigojimai | | 277 | 142 | - | 17 |
| Prekybos ir kitos mokėtinos sumos | | 14 287 | 14 315 | 5 716 | 6 095 |
| | | 14 564 | 14 457 | 12 412 | 12 575 |
| Įsipareigojimų iš viso | | 22 218 | 19 493 | 19 198 | 16 793 |
| NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 72 128 | 68 539 | 57 421 | 54 698 |

NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

| GRUPĖ | Pastaba | Valiutų perskaičiavimo rezervas | | | | Iš viso |
|------------------------------------|----------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|---------------|
| | | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Nepaskirstytas pelnas | Iš viso | |
| Likutis 2015 m. sausio 1 d. | | 16 014 | 1 601 | (53) | 28 252 | 45 814 |
| Bendrosios pajamos | | | | | | |
| Pelnas už 2015 metų 3 mėnesius | 3 | | | | 465 | 465 |
| Viso bendrųjų pajamų | | - | - | - | 465 | 465 |
| Sandoriai su akcininkais | | | | | | |
| Pervesta į privalomąjį rezervą | | 21 | - | - | - | 21 |
| Likutis 2015 m. kovo 31 d. | | 16 035 | 1 601 | (53) | 28 717 | 46 300 |
| Likutis 2016 m. sausio 1 d. | | 16 035 | 1 601 | (53) | 31 463 | 49 046 |
| Bendrosios pajamos | | | | | | |
| Pelnas už 2016 metų 3 mėnesius | 3 | | | | 864 | 864 |
| Viso bendrųjų pajamų | | - | - | - | 864 | 864 |
| Likutis 2016 m. kovo 31 d. | | 16 035 | 1 601 | (53) | 32 327 | 49 910 |
| ĮMONĖ | | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Nepaskirstytas pelnas | Iš viso | |
| Likutis 2015 m. sausio 1 d. | | 16 014 | 1 601 | 18 798 | 36 413 | |
| Bendrosios pajamos | | | | | | |
| Pelnas už 2015 metų 3 mėnesius | | | | 203 | 203 | |
| Sandoriai su akcininkais | | | | | | |
| Pervesta į privalomąjį rezervą | | 21 | - | - | 21 | |
| Likutis 2015 m. kovo 31 d. | | 16 035 | 1 601 | 19 001 | 36 637 | |
| Likutis 2016 m. sausio 1 d. | | 16 035 | 1 601 | 20 269 | 37 905 | |
| Bendrosios pajamos | | | | | | |
| Pelnas už 2016 metų 3 mėnesius | | | | 318 | 318 | |
| Likutis 2016 m. kovo 31 d. | | 16 035 | 1 601 | 20 587 | 38 223 | |

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

| | Pastaba | Grupė | | Įmonė | |
|---|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2016 3 mėn. | 2015 3 mėn. | 2016 3 mėn. | 2015 3 mėn. |
| Pagrindinė veikla | | | | | |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą | 3 | 1 154 | 788 | 389 | 287 |
| Koregavimai: | | | | | |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | | 1 499 | 1 479 | 671 | 654 |
| Turto vertės sumažėjimas | | - | (210) | - | (210) |
| Atsargų nukainojimo pokytis | | (87) | (55) | 5 | 63 |
| (Pelnas) nuostolis, gautas perleidus ilgalaikį materialųjį turtą | | (6) | (10) | (3) | (10) |
| Nurašytas ilgalaikis materialusis turtas | | - | 217 | - | 220 |
| Palūkanų pajamos, atėmus sąnaudas | | (12) | (18) | (21) | (26) |
| | | 2 548 | 2 191 | 1 041 | 978 |
| Trumpalaikio turto ir įsipareigojimų pokytis: | | | | | |
| Atsargų sumažėjimas (padidėjimas) | | (4 031) | (4 151) | (1 776) | (2 499) |
| Gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | (1 081) | (2 157) | (1 474) | 172 |
| Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | | (111) | 2 751 | (462) | 844 |
| Pinigų srautai iš įprastinės veiklos | | (2 675) | (1 366) | (2 671) | (505) |
| Sumokėtas pelno mokestis | | (33) | (17) | (16) | (31) |
| Sumokėtos palūkanos | 7 | (9) | (20) | (9) | (20) |
| Gryniesi pinigų srautai iš įprastinės veiklos | | (2 717) | (1 403) | (2 696) | (556) |
| INVESTICINĖ VEIKLA | | | | | |
| Gautos palūkanos | | 21 | 38 | 30 | 46 |
| Suteiktos paskolos | | - | - | (1 605) | (10 469) |
| Paskolų grąžinimai | | - | - | 1 223 | 8 770 |
| Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai | 3, 4 | (1 892) | (4 637) | (992) | (1 396) |
| Įplaukos, gautos perleidus ilgalaikį materialųjį turtą | 3, 4 | 6 | 1 922 | 3 | 285 |
| Finansinio turto perleidimas | 6 | 1 065 | - | 1 065 | - |
| Investicijos į dukterines įmones | 5 | - | - | (7) | - |
| Gryniesi pinigų srautai panaudoti investicinėje veikloje | | (800) | (2 677) | (283) | (2 764) |
| FINANSINĖ VEIKLA | | | | | |
| Gautos paskolos | 7 | 11 946 | 17 632 | 23 198 | 25 657 |
| Sugrąžintos paskolos | 7 | (9 446) | (16 293) | (20 464) | (24 075) |
| Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos | | 2 500 | 1 339 | 2 734 | 1 582 |
| GRYNASIS PINIGŲ IR BANKO SĄSKAITOS KREDITO PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS) | | (1 017) | (2 741) | (245) | (1 738) |
| PINIGAI IR BANKO SĄSKAITOS KREDITAS: LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | | 414 | 1 574 | (1 051) | 63 |
| LAIKOTARPIO PABAIGOJE | | (603) | (1 167) | (1 296) | (1 675) |

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. 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.

2016 m. kovo 31 d. Grupę sudarė Įmonė ir žemiau išvardytos 100% 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 |
| UAB Apranga SLT | Lietuva | Kirtimų 51, Vilnius | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| UAB Apranga MLT | Lietuva | Kirtimų 51, Vilnius | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| UAB Apranga HLT | Lietuva | Kirtimų 51, Vilnius | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| UAB Apranga Ecom LT | 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 |
| SIA Apranga SLV | Latvija | Terbatas 30, Riga | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| SIA Apranga MLV | Latvija | Terbatas 30, Riga | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| SIA Apranga Ecom LV | Latvija | Terbatas 30, Riga | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga ¹ | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga Estonia | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga BEE | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga PB Trade | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga ST Retail | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga MDE | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |
| OÜ Apranga Ecom EE | Estija | Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn | Mažmeninė prekyba drabužiais |

¹ 100 % kartu su OÜ Apranga Estonia

APB „Apranga“ visą įstatinį kapitalą sudarančios 55 291 960 vnt. 0,29 euro nominalios vertės paprastosios vardinės akcijos (ISIN kodas LT0000102337) yra įtrauktos į „Nasdaq Vilnius“ vertybinių popierių biržos Oficialųjį prekybos sąrašą.

2016 m. balandžio 21 d. Įmonė turėjo 2 641 akcininką. Įmonės akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5% įstatinio kapitalo, buvo:

| Akcininkas | Įmonės kodas | Adresas | Akcijų skaičius | Įstatinio kapitalo dalis proc. |
|-------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| UAB „MG Baltic Investment“ | 123249022 | Jasinskio 16B, Vilnius, Lietuva | 31 246 186 | 56,5% |
| Swedbank AS (Estija) klientai | 10060701 | Liivalaia 8 Tallinn, Estija | 6 020 190 | 10,9% |
| UAB „Minvista“ | 110685692 | Jasinskio 16, Vilnius, Lietuva | 5 363 107 | 9,7% |

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

2. 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.

Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip. Ankstesnių metų palyginamoji informacija perskaičiuota pagal oficialų lito konvertavimo į euro santykį: 1 euras = 3,45280 lito.

3. Informacija apie segmentus

Vadovybė veiklos segmentus nustato pagal ataskaitas, kurias peržiūri Generalinis direktorius bei kiti 6 direktoriai (atsakingi už valdymą, pardavimus ir rinkodarą, žmogiškuosius išteklius, pirkimus, vystymą ir finansus), ir kurios naudojamos priimant strateginius sprendimus.

Visa finansinė informacija, įskaitant ir pelno bei viso turto vertinimą, yra analizuojama šalies mastu.

Informacija, pateikta Direktoriams, apie ataskaitinius segmentus už 2016 m. 3 mėnesius:

| 2016 3 mėnesiai | Lietuva | Latvija | Estija | Viso | Tarp- įmoniniai eliminavi- mimai | Viso konsoliduotose finansinėse ataskaitose |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---|--|
| Segmentų pajamų iš viso | 25 554 | 8 854 | 5 621 | 40 029 | - | |
| Segmentų vidinės pajamos | (4 396) | (258) | (183) | (4 837) | - | |
| Pajamos iš išorės klientų | 21 158 | 8 596 | 5 438 | 35 192 | - | 35 192 |
| Bendrasis pelningumas | 41,5% | 42,0% | 43,4% | 41,9% | | 41,9% |
| Laikotarpio pelnas (nuostolis) | 933 | (21) | (48) | 864 | - | 864 |
| Turto iš viso | 64 189 | 14 889 | 11 091 | 90 169 | (18 041) | 72 128 |
| Ilgalaikio turto įsigijimai (išskyrus finansines priemones ir išankstinius apmokėjimus už nuomą) | 1 023 | 388 | 585 | 1 996 | (104) | 1 892 |

| 2015 3 mėnesiai | Lietuva | Latvija | Estija | Viso | Tarp- įmoniniai eliminavi- mimai | Viso konsoliduotose finansinėse ataskaitose |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---|--|
| Segmentų pajamų iš viso | 24 765 | 8 764 | 5 174 | 38 703 | - | |
| Segmentų vidinės pajamos | (4 204) | (375) | (501) | (5 080) | - | |
| Pajamos iš išorės klientų | 20 561 | 8 389 | 4 673 | 33 623 | - | 33 623 |
| Bendrasis pelningumas | 39,5% | 42,0% | 44,3% | 40,8% | | 40,8% |
| Laikotarpio pelnas | 737 | (107) | (165) | 465 | - | 465 |
| Turto iš viso | 66 165 | 15 414 | 9 246 | 90 825 | (16 798) | 74 027 |
| Ilgalaikio turto įsigijimai (išskyrus finansines priemones ir išankstinius apmokėjimus už nuomą) | 3 040 | 595 | 1 002 | 4 637 | (1 922) | 2 715 |

4. Investicijos į ilgalaikį turta

Grynosios investicijos į Grupės mažmeninio tinklo plėtrą ir pertvarkymą per 2016 m. 3 mėnesius sudarė 1,9 mln. eurų. Įmonė į mažmeninės prekybos tinklą investavo 1,0 mln. eurų, dukterinės įmonės - 0,9 mln. eurų.

5. Investicijos į dukterines įmones

2016 m. vasario-kovo mėn. Įmonė įsteigė dukterines įmones UAB „Apranga Ecom LT“ (įstatinis kapitalas – 2 500 eurų), SIA „APRANGA ECOM LV“ (įstatinis kapitalas – 2 800 eurų) ir OU „APRANGA ECOM EE“ (įstatinis kapitalas – 2 500 eurų), kurios vykdo elektroninės prekybos veiklą atitinkamai Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje. Visos įsteigtų dukterinių įmonių akcijos yra pilnai apmokėtos grynaisiais pinigais. Įmonė kontroliuoja po 100 procentų kiekvienos iš šių dukterinių įmonių kapitalo ir balsavimo teisių.

6. Investicijos į finansinį turta

2016 m. kovo mėnesį Įmonė už 1,1 mln. eurų pardavė dalį Lietuvos Respublikos Vyriausybės išleistų ilgalaikių obligacijų, kurios balanse apskaitomos kaip Pardavimui skirtas finansinis turtas. Likusios investicijos į Lietuvos Respublikos Vyriausybės išleistas ilgalaikes obligacijas 2016 m. kovo 31 d. sudarė 1,6 mln. eurų.

7. Paskolos

2015 m. lapkričio mėnesį Įmonė ir SEB bankas pasirašė anksčiau sudarytos sutarties dėl kredito limito pakeitimą. Pagal šį pakeitimą, Grupei suteiktas 20 500 tūkst. eurų kredito limitas apyvartinėms lėšoms finansuoti, garantijų išdavimui ir akredityvų atidarymui. Kredito gražinimo terminas – 2017 m. lapkričio 30 d.. Už panaudotą kredito limitą lėšų dalį mokamos kintamosios palūkanos, apskaičiuojamos kaip 1 mėnesio EURIBOR plus marža. Lėšų daliai, skirtai garantijų ir akredityvų išdavimui, taikoma fiksuota palūkanų norma.

2015 m. birželio mėnesį Įmonė ir NORDEA bankas pasirašė anksčiau sudarytos banko sąskaitos kredito ir banko garantijų sutarties pakeitimą. Pagal šį pakeitimą skolinimosi limitas pratęstas iki 2017 m. birželio 30 d. Už panaudotą limitą dalį mokamos kintamosios palūkanos, apskaičiuojamos kaip EONIA plus marža. Limito daliai, skirtai garantijų išdavimui, taikoma fiksuota palūkanų norma.

8. Garantijos ir akredityvai

2016 m. kovo 31 d. Įmonės vardu kredito institucijų suteiktos garantijos už dukterinių įmonių įsipareigojimus jų tiekėjams sudarė 10 882 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. – 10 743 tūkst. eurų). 2016 m. kovo 31 d. Grupės vardu kredito institucijų suteikti akredityvai ir garantijos tiekėjams sudarė 13 093 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. – 12 709 tūkst. eurų).

2016 m. kovo 31 d. Įmonės išleistos garantijos dukterinių įmonių įsipareigojimų tiekėjams užtikrinimui sudarė 883 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. – 856 tūkst. eurų).

9. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

2016 m. balandžio 6 d. Grupė, veikdama pagal pasirašytas sutartis su pasaulio drabužių mažmeninės prekybos rinkos lydere „Inditex“, pradėjo internetinę prekybą Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

2016 m. balandžio 28 d. įvykęs Įmonės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 6 635 tūkst. eurų dividendų bei skirti 210 tūkst. eurų tantjemoms už 2015 metus.
