

AB GUBERNIJA

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, Šiauliai 144715765

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

20__m._____d.

protokolo Nr._____

BALANSAS Lt.

(ataskaitinis laikotarpis)

2006 m. rugsėjo 30d.

2006 -01-01..2006-09-30 d.

Litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos	2006-09-30	2005.12.31 perskaičiuotas	2005.09.30 perskaičiuotas
A.	Ilgalaikis turtas		40 844 374	44 937 825	46 621 852
I.	Nematerialusis turtas	1	402 947	23 365	25 000
I.3.	Įsigytos teisės, patentai, licencijos		299750	0	
I.4.	Programinė įranga		93 956	5 153	6 061
I.5.	Kitas nematerialusis turtas		9 241	18 212	18 939
II.	Materialusis turtas	2	39 752 810	44 225 843	46 189 544
II.2.	Pastatai ir statiniai		13 225 634	13 411 407	13 701 985
II.3.	Mašinos ir įrengimai		23 778 002	26 798 655	27 744 796
II.4.	Transporto priemonės		543 292	712 423	875 869
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1 853 864	2 253 814	2 601 148
II.6.	Nebaigta statyba			375 453	381 307
II.7.	Kitas materialusis turtas		352 018	674 091	884 439
III.	Finansinis turtas	3	17 100	17 100	17 100
III.4.	Kitas finansinis turtas		17 100	17 100	17 100
IV.	Kitas ilgalaikis turtas	4	671517	671517	390208
IV.1..	Atidėto pelno mokesčio turtas		671 517	671 517	390 208
B.	Trumpalaikis turtas		14 215 663	12 660 924	15 257 083
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		5 750 243	5 323 666	5 842 860
I.1.	Atsargos	5	5 058 890	4 656 040	5 216 229
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		3 855 230	3 455 085	4 121 269
I.1.2.	Nebaigta gamyba		409 964	504 147	452 517
I.1.3.	Pagaminta produkcija sandėlyje		753 275	687 505	632 616
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		40 421	9 303	9 827
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		691 353	667 626	626 631
II.	Per vienerius metus gautinos sumos	6	8 119 457	6 967 971	8 717 627
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		8 108 795	6 956 087	8 691 711
II.3.	Kitos gautinos sumos ir sukauptos pajamos		10 662	11 884	25 916
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	345 963	369 287	696 596
	Turto iš viso:		55 060 037	57 598 749	61 878 935

Eil. Nr	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		2006-09-30	2005.12.31 perskaičiuotas	2005.09.30 perskaičiuotas
C.	Nuosavas kapitalas		16 508 965	18 607 837	20 755 345
I.	Kapitalas	9	21 786 000	21 786 000	21 786 000
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		21 786 000	21 786 000	21 786 000
II.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	10	3 364 165	3 882 373	3 982 093
III.	Rezervai	11			
IV.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	12	(8 641 200)	(7 060 536)	(5 012 748)
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(1 580 664)	(3 122 537)	(1 089 001)
IV.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(7 060 536)	(3 937 999)	(3 923 747)
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		38 551 072	38 990 912	41 123 590
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	13	22 478 317	19 498 551	25 945 123
I.1.	Finansinės skolos		21 200 067	18 220 301	24 416 354
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		87 284	87 284	562 448
I.1.2.	Kredito įstaigoms		21 110 150	18 130 384	21 666 051
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		2 633	2 633	2 187 855
I.15	Atidėti mokesčiai		1 278 250	1 278 250	1 528 769
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14	16 072 755	19 492 361	15 178 467
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		449 966	6 039 874	3 189 569
II.2.	Finansinės skolos		2 754 471	3 797 180	
II.2.1.	Kredito įstaigoms				
II.2.2.	Kitos skolos		2 754 471	3 797 180	
II.3.	Skolos tiekėjams		6 873 668	5 963 715	7 889 940
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 579 448	1 634 169	1 467 982
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	15	4 415 202	2 057 423	2 630 976
	Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso:		55 060 037	57 598 749	61 878 935

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Romualdas Dunauskas
(vardas ir pavardė)

AB Gubernija
(įmonės pavadinimas)

Dvaro 179, Šiauliai 144715765
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
20__m.____d.
protokolo Nr._____

2006-01-01..2006-09-30 PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis)

2006-01-01..2006-09-30

Nurodyti - litais ar tūkstančiais litų Lt.

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2006 -09- 30 d.	Praėję finansiniai metai 2005-12-31	2005-09-30
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	16	40 922 868	54 818 751	42 616 769
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	17	30 802 711	41 220 338	31 353 643
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		10 120 157	13 598 413	11 263 126
IV.	VEIKLOS ŠAŅAUDOS	18	11 153 600	16 890 993	12 403 016
IV.1	Pardavimo		7 829 891	12 151 351	9 902 729
IV.2	Bendrosios ir administracinės		3 323 709	4 739 642	2 500 287
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1 033 443)	(3 292 580)	(1 139 890)
VI.	KITA VEIKLA	19	(13 576)	10 390	149 361
VI.1.	Pajamos		13 424	288 165	262 026
VI.2.	ŠaŅaudos		27 000	277 775	112 665
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	20	(1 051 853)	(1 242 889)	(909 465)
VII.1.	Pajamos		101 303	152 138	113 648
VII.2.	ŠaŅaudos		1 153 156	1 395 027	1 023 113
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 098 872)	(4 525 079)	1 023 113
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(2 098 872)	(4 525 079)	(1 899 994)
XII.	PELNO MOKESTIS	21		379 836	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 098 872)	(4 145 243)	(1 899 994)

Vienai akcijai tenkantis bendrovės savininkų nuosa
vybei priskirtinas nuostolis(litais)

-0,10

-0,19

-0,09

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Romualdas Dunauskas
(vardas ir pavardė)

AB GUBERNIJA

(įmonės pavadinimas)

144715765 Dvaro 179 Šiauliai

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20.... m.....d.
protokolo Nr.....

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2006 m.rugsėjo 30d.

2006-01-01.. 2006-09-30

Litais

(ataskaitinis laikotarpis)

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-09-30	Praėję finansiniai metai 2005-09-30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		45476116	46203138
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		43428924	44539907
I.1.2.	Kitos įplaukos		2047192	1663231
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(41868040)	(40737146)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(22384632)	(23229069)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(4981887)	(4641429)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(13892062)	(12822620)
I.2.4.	Kitos išmokos		(609459)	(44028)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3608076	5465992
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(189703)	(2928229)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		174088	1239192
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			917901
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(15615)	(771136)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(3509724)	(4516119)
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(3509724)	(4057169)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(2244337)	(2304744)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(896960)	(910215)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(368427)	(842210)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			(458950)
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		13619	113648
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(101819)	(112898)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(3597924)	(4515369)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		(17861)	(15073)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(23324)	164414
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		369287	532182
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		345963	696596
	kontroliniai			

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romualdas Dunauskas

(vardas ir pavardė)

AB GUBERNIJA

(įmonės pavadinimas)

144715765 DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20.... m.....d.

protokolo Nr.....

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2006-01-01..2006-09-30

2006 m rugsėjo 30 d..

LIT AIS

(ataskaitinis laikotarpis)

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

	Apmokė-tas įstatis kapitalas	Akci- jų pried- ai	Savo- s akci- jos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Fina- nsini- o turto	Privalom- a-sis	Savų akci- jų įsigij- imo				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Likutis praėjusių finansinių metų pradžioje 2004-12-31	21786000			5642846		773593				(4073094)	24129345
Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas(32)				(846427)							(846427)
. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas(34)										(649949)	(649949)
Esminių klaidų taisymo rezultatas				(3333)						25703	22370
Perskaičiuotas likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje 2004-12-31	21786000	-	-	4793086	-	773593	-	-	-	(4697340)	22655339
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai				(810993)						810993	-
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										(1899994)	(1899994)
Panaudoti rezervai						#####				773593	-
Likutis praėjusių finansinių metų 2005- 09-30	21786000	-	-	3982093	-	-	-	-	-	(5012748)	20755345
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai 3412)				(59720)						211713	151993
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										(2245249)	(2245249)

Likutis 2005-12-31 pabaigoje	21786000	-	-	3922373	-	-	-	-	-	(7046284)	18662089
Esminių klaidų taisymo rezultatas				(40000)						(14252)	(54252)
Perskaičiuotas likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje 2005-12-31	21786000	-	-	3882373	-	-	-	-	-	(7060536)	18607837
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)(2006 m. rugsėjo 30 d.)										(2098872)	(2098872)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai (32)				(3967)						3967	-
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai 3412)				(514241)						514241	-
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	21786000	-	-	3364165	-	-	-	-	-	(8641200)	16508965

kontrolinis skaičius

21786000

3364165

8641200

16508965

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romualdas Dunauskas
(vardas ir pavardė)

AB Gubernija 144715765

(monės pavadinimas, kodas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(adresas)

PRIEDAS Nr.1.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Plėtros darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos ir pan.	3
Programinė įranga	3-5
Kitas nematerialusis turtas	4-5

AB Gubernija 144715765

(įmonės pavadinimas, kodas)

Dvaro 179, Šiauliai

(adresas)

Priedas Nr. 4

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Ilgalaikio materialiojo turto grupės *	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	13-40
Mašinos ir įrengimai	10-14
Transporto priemonės	5-7
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4-6
Kitas materialusis turtas	4

* Turtas gali būti grupuojamas ir pagal funkcinę paskirtį.

Nematerialusis turtas

2006-01-01..2006-09-30

(Lt)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				5153	18212	23365
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				169464	119963	289427
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas			327000	111154		438154
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				158575	16232	174807
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	327000	122043	103731	552774
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				164311	101751	266062
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija			27250	22340	7401	56991
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				158564	14662	173226
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	28087	94490	149827
c) Vertės sumažėjimas						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	299750	93956	9241	402947

AB "GUBERNIJA" į.k. 144715765, DVARO 179, 76176 ŠIAULIAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2006 m. devynių mėnesių tarpinės finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

1.1. AB "Gubernija" juridinių asmenų registre įregistruota 1973 m gegužės 03 d. Teisinė forma - "Akcinė bendrovė."

Registro tvarkytojas- Valstybės įmonė registru centras.

Bendrovės finansiniai metai prasideda 2006 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2006 m. gruodžio 31 d.

AB Gubernija turi atstovybę Vilniuje, tai didmeninės prekybos sandėlis. Atstovybės adresas - Kubiliaus g. 21. Vilnius.

1.2. Bendrovės pagrindinės veiklos kryptys: alaus, alaus gėrimų, sidro ir giros gamyba bei šių produktų realizavimas vietinėje ir užsienio rinkose.

2006 metais į rinką įvestas naujas prekinis ženklas "Respublikos" alus. Tai 5,6 ir 9,5 proc. alkoholio stiprumo stiklo ir PET buteliuose alus.

Alaus darykla "Gubernija" nuo š.m. rugpjūčio mėnesio pradėjo dalyvauti sidro rinkoje su prekinio ženklu "WINNER'S cider".

Šių metų vasaros sezono metu dalis alaus daryklos produkcijos pradėta pilstyti į rudus, plačiai paplitusius Lietuvos rinkoje butelius ir, įsigijusi licenziją, įsivedė į apyvartą alaus rinkoje dominuojančią BBH koncernui priklausančio pramoninio dizaino dėžę Tam tikslui numatyta skirti apie 1,5 mln. litų.

Alaus darykla "Gubernija" alų gamina netaikydama "high gravity" technologijos, laikydama savo gamybos technologiją pranašumu, kai alaus gamyba vykdoma kiekvienam pavadinimui nuo pirminės virimo stadijos iki galutinio išpilstymo į tarą. Tačiau tokia alaus gamybos technologija yra gerokai brangesnė ir toks produktas lentynose negali būti pigus.

Alaus ekspertai, įvertinę šią aplinkybę, "GUBERNIJOS STELLA" apdovanojo AgroBALT 2006 medaliu, kaip neginčijamą alaus kokybės favoritą.

Bendrovės gaminių struktūroje 2006 m. sausio-rugsėjo mėnesiais alus vertine išraiška sudarė 89 proc. visų pardavimų, likusią dalį gira, prekės skirtos perparduoti ir paslaugos, todėl padėtis alaus rinkoje, alaus pardavimų apimtys labiausiai apsprendžia bendrovės veiklos rezultatus.

Lietuvoje alų gamina 6 didelės ir vidutinės alaus gamybos įmonės ir eilė smulkių gamintojų. Pagrindinių alaus gamintojų gamybos apimtys, jų dinamika, užimama rinkos dalis pateikta šiose lentelėse, kurios sudarytos remiantis Lietuvos aludarių asociacijos duomenimis.

Lietuvos alaus pramonės pardavimai įskaitant eksportą

tūkst. dal.

Eil Nr.	Alaus gamybos įmonės pavadinimas	2005m.I-IX mėn.	2006 m. I-IX mėn.	Pokyčiai
1.	Švyturys -Utena	10.136	10.399	263
2.	Kalnapilis-Tauras	5.083	5.723	640
3.	Gubernija	2.418	2.253	-165
4.	Ragutis	2.179	2.263	84
5.	Rinkuškiei	762	849	87
6.	Kauno alus	504	533	29
	Iš viso:	21.082	22.020	938

Lietuvos alaus rinkos pasiskirstymas tarp stambiausių Lietuvos alaus gamintojų

Eil. Nr.	Alaus gamybos įmonės pavadinimas	2005m.I-IX mėn. rinkos dalis (%)	2006 m. I-IX mėn. rinkos dalis (%)
1.	Švyturys -Utena	48.31	48.51
2.	Kalnapolis-Taurus	23.91	25.2
3.	Ragutis	10.75	10.75
4.	Gubernija	10.71	9.0
5.	Rinkuškia	3.79	4

Bendrovės produkcija realizuojama per visus egzistuojančius pardavimo kanalus.

AB "Gubernija" pastaraisiais metais didina alaus realizavimą per didžiuosius mažmeninės prekybos tinklus.

AB "Gubernija" daugelyje Lietuvos miestų turi savo firminių parduotuvių tinklą.

Žaliava alui gaminti perkama Lietuvoje, vežama iš Danijos, Estijos, Vokietijos.

Prie netipinės bendrovės veiklos priskiriama: nereikalingų ir jau bendrovės gamybos procese nebenaudojamų medžiagų ir atsargų pardavimas, gamybos atliekų pardavimas bei kai kurių prekių ir paslaugų perpardavimas.

Bendrovės finansinės veiklos rezultatui didelę įtaką turi prekių kainos, sezoniškumas, tinkamas apsirūpinimas geros kokybės žaliavomis ir kitomis gamybai reikalingomis medžiagomis. Bendrovė dirba didelės konkurencijos sąlygomis. Pagrindiniai konkurentai alaus rinkoje alaus daryklos „Švyturys-Utenos alus“, „Kalnapilio –Tauro grupė“, „Ragutis“.

AB "Gubernija" 2006 metų rugsėjo 30 d. dirbo 291 darbuotojai. 2005 metų rugsėjo 30 d. dirbo 310 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. 2006 metų devynių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė parengta pagal bendrovės tęsiamos veiklos bei pajamų sąnaudų kaupimo principus, prisilaikant LR buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymo, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo, TAS apskaitos standartų keliamų reikalavimų ir bendrovės apskaitos politikos.

AB „Gubernija“ 2006 metais vykdo veiklą, numatytą bendrovės įstatuose.

AB „Gubernija“, tarpiniu atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politikos nekeitė. Taikytos apskaitos politikos apibūdinimas pateiktas 2005 metų metinėje finansinėje atskaitomybėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė (priedas Nr.2).

Per laikotarpį nuo 2006-01-01 iki 2006-09-30 pirktos programos pardavimų analizei ir biudžetų sudarymui. Programos pilnai įsisavintos, programų įsigijomo vertė 111.154,00 Lt. Taip pat nurašytos antivirusinės programos ir nebenaudojamos, morališkai pasenusios programos.

Pirkta licencija pramoninių dizainų naudojimui, kurios vertė 317.000,00 Lt.

2. Turto įvertinimas

Atskiroms ilgalaikio turto grupėms (pastatai ir statiniai, mašinos ir įrengimai) bendrovė taiko perkainotos vertės įvertinimo būdą.

Materialiojo turto pokyčiai (priedas Nr. 3).

Baigtas rekonstruoti gamybinis korpusas su priestatu, pirka – automobilis, kompiuteriai ir kopijavimo technika, spausdintuvas, reklaminiai lauko baldai, šaldikliai, parduota - automobilis VAZ 21093, autopakrovėjas „Toyota“, paketavimo mechanizmas ir kompresorius, ekskavatorius, nurašytas nebetinkamas naudoti ir dalinai nusidėvėjęs turtas - šaldymo įranga, šaldytuvai, reklaminės šviesdėžės, šaldytuvai – vitrinos, stalai, sulankstomos kėdės, kompiuteris.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptas 4.954.001,00 Lt. nusidėvėjimas.

3. Finansinis turtas-17.100,00 Lt Jį sudaro :

1 akcija-15.000,00 Lt vertės UAB“ Žalioji taška“ į šią bendrovę investuoti 15.000,00 Lt . sudaro 1,35 proc. šios bendrovės įstatinio kapitalo;

1 akcija- 2.000,00 Lt. vertės VĮ Šiaulių universiteto mokslo ir technologijos parkas;

1 akcija-100,00 Lt. vertės UAB „Krepšinis ir mes“.

9. 2006 m. birželio 12 d. akcininkų susirinkimas nusprendė padidinti įstatinį kapitalą papildomais įnašais - 6.000.000,00 Lt. Iš jų 3.028.720,00 Lt – yra pasirašytas ir apmokėtas, 2006 metų liepos 4 dieną Šiaulių miesto apylinkės teismas pagal AB „Gubernija“ akcininko Vito Tomkaus pareikštą prašymą 2006-07-03 d. nutartimi uždraudė AB „Gubernija“ vykdyti 2006-06-12 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimą dėl bendrovės įstatinio kapitalo didinimo papildomais pinigais įnašais proporcingai nominaliai akcijų vertei, kurios akcininkams nuosavybės teise priklausė visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti įstatinį kapitalą, dieną bei įstatų keitimo ir naujos bendrovės įstatų redakcijos tvirtinimą. Nustatė Vitui Tomkui 14 dienų terminą, per kurį teismui turi būti pareikštas ieškinys. Ieškinys pareikštas.

Akcijų emisijos platinimas laikinai sustabdytas. Patikslintas įstatinis kapitalas neįregistruotas. Teismo posėdis jau du kartus atidėtas.

14. 2006 metų birželio pabaigoje peržiūrėtas 2004 -12-28 d. kreditavimo sutarties priedas Nr. 060404060817-20, pagal kurį AB SEB Vilniaus bankas ir AB bankas „Hansabankas“ suteikė kreditą. Bendrovės prašymu pakeistas dalinių kredito grąžinimo terminų grafikas bei papildomos sąlygos. Sumažėjo ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

15. Kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudaro akcizo, nekilnojamojo turto, pridėtinės vertės, aplinkos teršimo, gamtos išteklių naudojimo mokesčiai, mokėjimai pagal vykdomuosius raštus bei akcininkų apmokėtos akcijos:

- mokesčiai- 1.359.433,00 Lt;
- akcininkų įmokos už akcijas - 3.028.720,00 Lt;
- vykdomieji raštai - 4.224,00 Lt;
- gauti užstatai – 22.825,00 Lt.

16. 2006 metų sausio–rugsėjo mėnesio pardavimų pajamos, lyginant su tuo pačiu 2005 metų laikotarpiu sumažėjo 1,6 mln.Lt arba 3,9 procento. Pardavimo pajamų sumažėjimą įtakojo pokyčiai parduodamos produkcijos struktūroje pagal tarą, pagal alaus rūšis. Alaus parduota 6,95 proc mažiau nei per tą patį laikotarpį 2005 metais, tačiau padidėjo giros pardavimų apimtys, pagamintas naujas „Respublikos“ alus, pradėtas gaminti ir pilstyti sidras.

Per ataskaitinį laikotarpį AB „Gubernija“ eksportuoto alaus apimtys išaugo 25,8 proc. ir ji yra už 2006 metų rugsėjo mėnesį eksportuojamo alaus lyderė, bei antra už devynis šių metų mėnesius, pardavusi 360 tūkstančių dekalitų alaus.

17. Per ataskaitinį laikotarpį alaus gamyba lyginant su 2005 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 7,5 proc., arba visos produkcijos pagaminta 4,6 proc. mažiau nei pernai. Sumažėjus pagamintos produkcijos kiekiams išaugo pastovūs kaštai, tenkantys 1 dal. produkcijos. Savikainos padidėjimui įtakos turėjo energetinių resursų pabrangimas, nes šių sąnaudų patyrėme 13,4 proc. daugiau nei 2005 metais per tą patį laikotarpį. Pasikeitusi pardavimų struktūra pagal tarą ir išaugus eksporto apimtims, 9,2 proc. padidėjo produkcijos pakavimo kaštai, tenkantys 1 produkcijos dal. Pokyčiai gamybos ir pardavimų srityse įtakojo bendrojo pelningumo sumažėjimą. Bendrojo pelno gauta 1,1 mln. Lt mažiau nei per 2005 –tų metų tą patį ataskaitinį laikotarpį. Šių metų EBITDA - 3,9 mln. Lt.

18. AB “Gubernija” vykdo griežtą veiklos sąnaudų planavimą ir kontrolę, todėl veiklos sąnaudas pavyko sumažinti 1,24 mln. litų.

20. Finansinė investicinė veikla: nuostolis – 1.051.853,00 Lt. Bendrovė naudojami konsoliduota AB SEB Vilniaus banko ir Hansabanko ilgalaikę paskola., bei turi ilgalaikių išsipareigojimų SEB Vilniaus banko ir Sampo banko lizingui. Sumokėtos palūkanos sudaro didžiąją dalį patirtų sąnaudų.

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas nuostolis - 2.098.872,00 Lt.

Kadangi 2004 metų pabaigoje bendrovė perkainojo pastatus, statinius ir gamybinius įrengimus, nudėvint šį turtą 514.241,00 Lt suma sumažintas perkainojimo rezervas. Dėl nurašyto, perleisto perkainuoto turto sukaupto nusidėvėjimo 3.967,00 Lt suma taip pat sumažintas perkainojimo rezervas. Suma, kuria sumažintas perkainojimo rezervas (rezultatai) didina nepaskirstytą pelną (mažina nuostolius). Dėl šios operacijos užregistruotas pelno (nuostolių) ataskaitoje nuostolis nesutampa su balansiniu nuostoliu. Nepripažintas pelno nuostolio ataskaitoje pelnas dėl perkainuoto turto nusidėvėjimo parodytas tarpinės atskaitomybės kapitalo pokyčių ataskaitoje.

AB “Gubernija” tarpinio ataskaitinio laikotarpio balansinis nuostolis - 1.580.664,00 Lt.

Sudarant tarpinę finansinę atskaitomybę pastebėtos klaidos kurios pagal AB “Gubernija “ apskaitos politiką priskiriamos prie esminių. Klaidos taisomos retrospektyviai, todėl perskaičiuojamas praėjusio ataskaitinio laikotarpio nepaskirstytas nuostolis, ilgalaikio materiajojo turto perkainojimo rezervas (rezultatai), balanso II.2 straipsnio “Pastatai ir statiniai” finansinė vertė. Klaidų taisymas parodytas nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje “Esminių klaidų taisymo rezultatas”.

AB “Gubernija” 2006 metų devynių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė neauditauta.

AB “Gubernija”
Generalinis direktorius

Romualdas Dunauskas