

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2007 metų trijų mėnesių tarpinės finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

AB "Gubernija" (toliau - Bendrovė) juridinių asmenų registre įregistruota 1993 m. gegužės 5 d. Bendrovės kodas 144715765. Registro tvarkytojas-Valstybės įmonė registru centras.

Bendrovės pagrindinė veiklos kryptis – alaus, alaus gėrimų, sidro, giros gamyba ir pardavimas vietinėje ir užsienio rinkose.

AB "Gubernija" turi atstovybę Vilniuje (Kubiliaus g. 21, Vilnius). Tai didmeninės prekybos sandėlis.

AB "Gubernija" savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių, Vertybinių popierių rinkos įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais bendrovės įstatais ir apskaitos politika.

Akcinėje bendrovėje "Gubernija", gaminant alų naudojamos tradicinės gamybos technologijos: taikomas natūralus rūgimo metodas, alus neskiedžiamas. Visa tai leidžia pagaminti aukštos kokybės alų. Visų bendrovėje gaminamų produktų struktūroje alus sudaro 86,6 proc.

AB "Gubernija" alumi prekiauja ne tik Lietuvoje, bet ir eksportuoja į JAV, Izraelį, Rusiją, Afriką, tiekia alų į Latviją, Vokietiją, Švediją. Gira prekiaujama Latvijoje, Lenkijoje, Airijoje, Vokietijoje, Didžiojoje Britanijoje, Rusijoje, Švedijoje.

Alaus gamyba (tūkst. dekalitru)

Eil. Nr.	Produkcijos pavadinimas	2007 m.I-III m.ėn..	2006 m. I-III mėn
1.	Alus iš viso (pagamintas)	557	616
	tame sk.: buteliuose	528	581
	pilstomas	29	35
2	Gira viso(pagaminta)	86,3	60,3

Pardavimai ir paslaugos (mln.. litų)

Eil. Nr.	Rodiklis	2007 m.I-III m.ėn..	2006 m. I-III mėn
1.	Pardavimo pajamos	10,4	10,2

2007 m. kovo 31 d. Bendrovėje dirbo 278 darbuotojai, o (2006 m. kovo 31 d. 302). Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovė finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, TAS keliamais reikalavimais ir bendrovės apskaitos politika.

Bendrovė vykdo veiklą, numatytą bendrovės įstatuose.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis prielaida, kad bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Šiose ataskaitose skaičiai pateikti nacionaline valiuta, litais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.

AB “Gubernija” tarpiniu ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politikos nekeitė. Apskaitos politikos trumpas apibūdinimas pateiktas 2006 metų finansinėje atskaitomybėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 PASTABA: NEMATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį AB “Gubernija” nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

Rodikliai	Prestižas	Patentai licencijos ir pan.	Progra- minė įranga	Kitas nemate- rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		272500	83364	7626	363490
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		327000	122043	102061	551104
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas					
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Finansinių metų pabaigoje		327000	122043	102061	551104
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		54500	38679	94435	187614
Finansinių metų pokyčiai:					
finansinių metų amortizacija		27250	10592	1615	39457
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Finansinių metų pabaigoje		81750	49271	96050	227071
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai:					
finansinių metų vertės sumažėjimas					
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Finansinių metų pabaigoje					
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		245250	72772	6011	324033

2007 m. kovo 31 d. visiškai amortizuoto, bet vis dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 10 711 Lt.

2 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

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

Per ataskaitinį laikotarpį pirka ilgalaikio turto už 135 tūkst. Lt., parduota už 96,6 tūkstančius Lt. nurašyta nebetinkamo naudoti turto už 114,7 tūkst. Lt...

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Ilgalaikis turtas komplektacijoje	Nebaigta statyba	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	12973173	22430766	636659	335416		2348774	38724788
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	14549077	40030446	3756490	335416		8019719	66691148
turto įsigijimas			47264	52643		34869	134776
perleistas ir nurašytas turtas (-)		4111	144813	5940		56668	211532
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	262	395272	(27670)	(74267)		74004	367601
Finansinių metų pabaigoje	14549339	40421607	3631271	307852		8071924	66981993
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	2530947	2401628					4932575
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)		367					367
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							
Finansinių metų pabaigoje	2530947	240199549					4932942
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	4106851	20001308	3119831			5670945	32898935
finansinių metų nusidėvėjimas	200654	888666	59415			278316	1427051
perkainoto turto nusidėvėjimas	55036	87124					142160
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		4100	84346			18810	107256
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto perkainoto turto nusidėvėjimas (-)							
Finansinių metų pabaigoje	4362541	20972998	3094900			5930451	34360890
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	12717745	21850604	536371	307852		2141473	37554045

Visiškai nusidėvėjusio, bet vis dar naudojamo materialiojo turto įsigijimo savikaina įvertinus perkainojimą sudaro 8 363 781 Lt. Lt.

3. PASTABA : FINANSINIS TURTAS

AB "Gubernija" finansinį turta sudaro investicijos :
 į UAB " ŽALIASIS TAŠKAS"- 15 000,00 Lt. Tai sudaro 1,35 procentus šios bendrovės įstatinio kapitalo, į VĮ Šiaulių universiteto mokslo ir technologijos parką -2000,00 Lt. ir UAB " Krepšinis ir mes"-100 Lt.
 Bendrovės finansinio turto apskaitai taikomas įsigijimo savikainos metodas.

4. PASTABA: ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS.

Yra abejonių , kad būsimą apmokestinamo pelno pakaks, jog nauda dėl patirtų nuostolių būtų realizuota, todėl išregistruojamas pelno mokesčio turtas.

Straipsnio pavadinimas	2007 m. I-III mėn	Praėję finansiniai metai 2006
Atidėtojo pelno mokesčio turto likutis sausio 1 d.	619871	619871
Pajamos (sąnaudos) pelno (nuostolių) ataskaitoje	-323011	0
Likutis : 2007 m. kovo 31d.	296860	619871

Atidėtojo pelno mokesčių turtas 296,8 (tūkst. Lt)

6 . PASTABA: IŠANSTINIAI IŠMOKĖJIMAI IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS

Išankstinių apmokėjimų skaidymas pagal rūšis	Finansiniai metai 2007 m. I-III mėn.	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Išankstiniai apmokėjimai barams ir kavinėms	7334	19548
Ateinančių laikotarpių sąnaudos:	198743	113738
- Draudimas	189243	104744
- PVM	6648	8994
Kitos VMI	87150	87170
Kiti avansiniai mokėjimai tiekėjams	187770	210742
IŠ VISO:	480997	431198

7. PASTABA: Pirkėjų įsiskolinimas

Pirkėjų įsiskolinimas	Finansiniai metai 2007 m I –III mėn.	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Pirkėjų įsiskolinimas	6246681	7 661228
Nuvertinimas iki atgautinos vertės	-6 008	-6 008
IŠ VISO:	6240673	7 655 220

9 . PASTABA: PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Rodikliai	Finansiniai metai 2007m. I-III mėn.	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Pinigai banke	182827	302895
Pinigai kasoje	31621	41465
Pinigų ekvivalentai	33865	44201
Iš viso	248313	388561

10 PASTABA: KAPITALAS

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	21786000	21786000
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	21786000	21786000
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	21786000	21786000
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

Vienos Bendrovės akcijos nominali vertė – 1 Lt. Akcijos yra visiškai apmokėtos. AB“Gubernija” savų akcijų per atskaitinį laikotarpį nesupirkinėjo.

AB "Gubernija" paprastosios vardinės akcijos yra AB "Vilniaus vertybinių popierių birža" Einamajame prekybos sąraše (įtraukti 2004-09-13)

11. PASTABA : PERKAINOJIMO REZERVAS.

2004 metų pabaigoje bendrovė perkainojo pastatus, statinius ir gamybinius įrengimus. Suformuoto perkainojimo rezervo likutis 2007 metų kovo 31 d. sudaro 3,2 mln. Lt.. Nudėvint perkainoto turto dalį, mažinamas perkainojimo rezervas ir atsiranda pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas. Pirmo ketvirčio nepripažintas ataskaitinių metų pelnas dėl ilgalaikio turto perkainotos dalies nusidėvėjimo sudaro 142 160 Lt

13 PASTABA: ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	2 999 724	17 950 838	-
- Kredito įstaigoms	2 999 724	17 950 838	-
Skolos tiekėjams	6 732 656	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 703 837	-	-
Kitos skolos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.	2 779 942	-	-
Kitos mokėtinos sumos, mokėtini mokesčiai:	3 966 601		
- Akcizas	422 302	-	-
- Vandens ir aplinkos teršimo		-	-
- Nekilnojamo turto mokestis	5758	-	-
- Kiti mokesčiai	2488	-	-
-PVM	374301	-	-
Kitos mokėtinos sumos	3 161 750		-
Atidėti mokesčiai		1068508	
Š VISO:	18 182 760	19019346	-

2007 m. kovo 31 d. Bendrovės trumpalaikius įsipareigojimus kredito įstaigoms sudaro AB SEB Vilniaus banko ir Hansabanko ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis 2 999 724 Lt.

18-19 PASTABA: INFORMACIJA APIE VERSLO SEGMENTUS

Alaus pardavimai vertine išraiška, lyginant su 2006 metų tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo 2,4 proc., tačiau 28,5 proc. išaugo alaus eksportas.

Ženkliai išaugo duonos giros pardavimai. Pirmą ketvirtį duonos giros parduota 55,9 proc. daugiau nei per 2006 metų pirmą ketvirtį. Koncentruotos giros parduota 28,6 proc. daugiau nei per 2006 metų pirmą ketvirtį.

Sumažėjus pagamintos produkcijos kiekiui išaugo pastovūs kaštai, tenkantys 1 dal produkcijos. Savikainos padidėjimui įtakos turėjo energetinių resursų ir žaliavų pabrangimas, struktūriniai produkcijos pokyčiai.

Pardavimo pajamos per 2007 metų pirmą ketvirtį, lyginant su 2006 metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo labai nežymiai. Bendrasis pelningumas ir bendras bendrojo pelno dydis išliko 2006 metų pirmo ketvirčio lygyje.

23 PASTABA: PELNO MOKESTIS

Pelno mokesčio sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje sudaro:

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai 2007m.I-III mėn.	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Pervedimai iš atidėtųjų mokesčių		(82827)
Pervedimai iš atidėtojo mokesčio turto	(323011)	51646
IŠ VISO:	(323011)	(31181)

Atidėtojo mokesčio turtas ir išipareigojimas apskaičiuojami taikant pelno mokesčio tarifą, kuris turėtų būti tais laikotarpiais, kai laikinieji skirtumai išnyks.

24 PASTABA: GRYNASIS PELNAS(NUOSTOLIAI)

2007 m. pirmą ketvirtį AB „Gubernija“ dirbo nuostolingai(nuostolis (2 107 853 Lt.) , tuo tarpu pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją (EBITDA) yra teigiamas 210 467 Lt Taip yra dėl to, kad ženklų bendrovės sąnaudų dalį sudarė nusidėvėjinas ir amortizacija ir 561,4 tūkstančiais litų sumažėjo bendrovės veiklos sąnaudos.

2007 metų pirmo ketvirčio nepripažintas ataskaitinių metų pelnas 142 160 Lt. Dėl šios operacijos pelno (nuostolių) ataskaitoje užregistruotas nuostolis nesutampa su ataskaitinių metų balansiniu nuostoliu. Balansinis ataskaitinio laikotarpio nuostolis (1 965 693) Lt.

Nepripažintas pelnas, dėl perkainuotos turto dalies nusidėvėjimo parodytas kapitalo pokyčių ataskaitoje.

Teisinis ieškiny

2002 m. gruodžio mėn. AB „Gubernija“ padavė AB „Kalnapilis“ į teismą dėl neteisėto alaus pavadinimu „Ledo“ platinimo 2 l PET buteliuose. Šiuo metu byla perduota į Lietuvos Respublikos Konstitucinį teismą.

Nebaigta byla dėl visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų pripažinimo negaliojančiu Šiaulių apylinkės teisme.

Mokesčių patikrinimas

Mokesčių inspekcija bet kuriuo metu gali patikrinti kaip bendrovė moka mokesčius bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas.

AB „Gubernija“ 2007 metų pirmo ketvirčio tarpinė finansinė atskaitomybė neauditauta.

Generalinis direktorius



Romas Bubnelis

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20

m.

protokolo Nr.

2007 m. kovo 31 d.

BALANSAS/ BALANCE SHEET

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2007.05.25 Nr.

2007-01-01..2007-03-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Litas/in Litas

	TURTAS/ ASSETS	Pasta- bos Nr./ Notes	Finansiniai metai/ Financial year 2007.03.31	Praeję finansiniai m./ Financial year 2006-12-31	Praeję finansiniai m./ Previous financial year 2005-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS/ Long term assets		38 192 038	39 725 248	44 937 825
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS / INTANGIBLE ASSETS	1	324 033	363 489	23 365
I.3	Patentai, licencijos/ Licences and patents		245250	272 500	
I.4	Programinė įranga/ Computer software		72771	83 364	5 153
I.5	Kitas nematerialus turtas/ Other intangible assets		6012	7 625	18 212
II.	MATERIALUSIS TURTAS/ TANGIBLE ASSETS	2	37 554 045	38 724 788	44 225 843
II.2	Pastatai ir statiniai / Buildings & Plant		12717745	12 973 173	13 411 407
II.3	Mašinos ir įrengimai / Machinery & equipment		21850604	22 430 766	26 798 655
II.4	Transporto priemonės / Vehicles		536371	636 659	712 423
II.5	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai / Other property, plant and equipment		2141473	2 348 774	2 253 814
II.6	Nebaigta statyba/ Construction in progress				375 453
II.7	Kitas materialusis turtas / Other tangible assets		307852	335 416	674 091
III.	FINANSINIS TURTAS / FINANCIAL LONG - TERM ASSETS	3	17 100	17 100	17 100
III.4	Kitas finansinis turtas/ Other financial assets		17100	17 100	17 100
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS/OTHER TANGIBLE ASSETS	4	296 860	619 871	671 517
IV.1	Atidėto pelno mokesčio turtas/Diferend profit taxes assets		296860	619 871	671 517
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS/ Short term assets		11 234 063	12 509 865	12 291 637
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS/ STOCK AND CONTRACTS IN PROGRESS	5	4 739 857	4 455 192	5 323 666
I.1	Atsargos/ Inventories		4 258 860	4 023 994	4 656 040
I.1.1	Zaliavos ir komplektavimo gaminiai/ Raw materials and consumables		3200182	2 993 464	3 455 085
I.1.2	Nebaigta gamyba/ Work in progress		424868	393 839	504 147
I.1.3	Pagaminta produkcija/ Finished goods		616871	618 348	687 505
I.1.4	Pirktos prekės, skirtos perparduoti/ Goods for resale		16939	18 343	9 303
I.2	Išankstiniai apmokėjimai/ Prepayments	6	480997	431 198	667 626
I.3	Nebaigtos vykdyti sutartys/ Contracts in progress				
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS/ AMOUNTS RECEIVABLE WITHIN ONE YEAR		6 245 893	7 666 112	6 967 971
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas / Trade debtors	7	6240673	7 655 220	6 956 087
II.3	Kitos gautinos sumos / Other amounts receivable	8	5220	10 892	11 884
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI/ CASH IN BANK AND IN HAND	9	248313	388 561	369 287
	TURTO IŠ VISO / TOTAL ASSETS:		49 426 101	52 235 113	57 598 749

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI/ Capital and reserves	Pastabos Nr./ Notes	Finansiniai m. Financial year 2007-03-31	Praėję finansiniai m. Previous financial year 2006-12-31	Praėję finansiniai m. Previous financial year 2005-12-31
C.	NUOSAVAS KAPITALAS / SHAREHOLDERS CAPITAL		12 223 995	14 310 524	18 607 837
I.	KAPITALAS/ CAPITAL	10	21786000	21786000	21786000
I.1	Išstatinis (pasirašytasis) / Subscribed capital		21786000	21 786 000	21 786 000
I.4	Savos akcijos/ Own Shares (-)				
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)/ REVALUATION RESERVE	11	3202553	3 323 389	3 882 373
III.	REZERVAI/ RESERVES				
III.1	Privalomasis rezervas/ Legal reserve				
III.2	Savoms akcijoms įsigyti/ Reserve for acquiring own shares				
III.3	Kiti rezervai/ Other reserves				
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) PROFIT (LOSS)/ BROUGHT FORWARD	12	(12 764 558)	(10 798 865)	(7 060 536)
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostolis)/ Profit (loss) of the reporting year profit		(1 965 693)	(3 738 329)	(3 122 537)
IV.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostolis)/ Profit (loss) of the previous year		(10 798 865)	(7 060 536)	(3 937 999)
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable and liabilities		37 202 106	37 924 589	38 990 912
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable after one year and long term liabilities	13	19 019 346	19 040 670	19 498 551
I.1	Finansinės skolos/ Financial debts		17 950 838	17 950 838	18 220 301
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai/ Leases and similar obligations				87 284
I.1.2	Kreditinėms institucijoms / Credit institutions		17950838	17 950 838	18 130 384
I.1.3	Kitos / Others				2 633
I.5	Atidėtieji mokesčiai/ Deferred taxes		1068508	1 089 832	1 278 250
I.6	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai/ Other amounts payable and non-current liabilities				
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable in one year and short term liabilities		18 182 760	18 883 919	19 492 361
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis/ Current portion of non-current debts	14	2 999 724	3 246 587	6 039 874
II.2	Finansinės skolos/ Financial debts		2 779 942	2 779 942	3 797 180
II.2.1	Kreditinėms institucijoms / Credit institutions				
II.2.2	Kitos skolos/ Other debts		2779942	2 779 942	3 797 180
II.3	Skolos tiekėjams/ Trade amounts payable		6732656	6 077 474	5 963 821
II.5	Pelno mokesčio įsipareigojimai/ Profit tax liabilities				
II.6	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai./ Liabilities related with labour relations		1703837	1 725 916	1 634 169
II.7	Atidėjiniai/ Provisions				
II.8	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai/ Other amounts payable and current liabilities		3966601	5 054 000	2 057 317
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO/ TOTAL EQUITY AND LIABILITIES:		49 426 101	52 235 113	57 598 749

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas) signature

Romas Bubnelis

vardas, pavardė (name, surname)

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20

____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

2007 m. kovo 31 d.

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA/
INCOME STATEMENT**

2007-01-01..2007-03-31
(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės sudarymo data) 2007 05 25 Nr.

Litas/in Litas

	Straipsniai/ Items	Pastabos Nr./	Finansiniai m./ Financial year 2007-03-31	Praėję finansiniai m. Financial year 2006-12-31	Praėję fin. m./ Previous financial
I.	PARDAVIMO PAJAMOS/ SALES	18	10 417 908	52 395 801	10 288 076
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA/ COST OF SALES	19	8 532 352	39 912 302	8 388 008
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)/ GROSS PROFIT		1 885 556	12 483 499	1 900 068
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS / OPERATING EXPENSES	20	3 283 756	15 401 572	3 845 194
IV.	Pardavimo/ Sales		2 308 559	10 883 063	2 708 666
IV.	Bendrosios ir administracinės/ General and administrative		975 197	4 518 509	1 136 528
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) / OPERATING PROFIT		(1 398 200)	(2 918 073)	(1 945 126)
VI.	KITA VEIKLA / OTHER OPERATIONS	21	(19 534)	(3 680)	(3 850)
VI.	Pajamos/ Income		10 466	32 320	5 150
VI.	Išlaidos/ Expenses		30 000	36 000	9 000
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA/ FINANCIAL AND INVESTING ACTIVITIES	22	(367 108)	(1 512 332)	(323 913)
VII.	Pajamos/ Income		150	13 805	33 199
VII.	Išlaidos/ Expenses		367 258	1 526 137	357 112
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ/ CURRENT YEAR PROFIT BEFORE TAXES		(1 784 842)	(4 434 085)	(2 272 889)
XII.	PELNO MOKESTIS/ PROFIT TAX	23	323 011	31 181	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)/ NET PROFIT OF CURRENT YEAR	24	(2 107 853)	(4 402 904)	(2 272 889)

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų
pavadinimas)

parašas(signature)

Romas Bubnelis

vardas ir pavardė (name, surname)

2007 m. kovo 31 d

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA/
STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY**

(atskaitomybės sudarymo data) 2007 05 25 Nr.

2007-01-01..2007-03-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Litas/in Litas

	Apmokėtas įstatinis kapitalas/ Paid authorised capital	Ak cij ų pri eda i/ Sh are	Savos akcijos (-)/ Own shares ()	Perkainojimo rezervas (rezultatai)/ Revaluation reserves (results)		Įstatymo numatyti rezervai/ Legal reserves		Kiti rezerv ai/	Nepa- skirstytasis pelnas (nuostoliai)/ Retained earnings (losses)	Iš viso/ Total
				Ilgalaikio materialiojo turto/ Tangible assets	Finansi nio turto/ Financi al	Privaloma- sis/ Compulsory	Savų akcijų įsigijimo/ acquisition of own			
1 Persk. Lik.praėj. Finans. metų pradžioje/ Balance as of 31 December 2005	21 786 000			3 882 373					(7 060 536)	18 607 837
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/Profit (loss), excluded from income statement				(183 337)					183 337	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 272 889)	(2 272 889)
13. Panaudoti rezervai/ Used reserves										
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje/ Balance as of 31 December 2006-03-31	21 786 000			3 699 036					(9 150 088)	16 334 948
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/ Profit (loss), excluded from income statement				(375 647)					481 238	105 591
20. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 130 015)	(2 130 015)
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje/ Balance as of 31 December 2006	21 786 000			3 323 389					(10 798 865)	14 310 524
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/ Profit (loss), excluded from income statement				(120 836)					142 160	21 324
20. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 107 853)	(2 107 853)
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje/ Balance as of 31 2006	21 786 000			3 202 553					(12 764 558)	12 223 995

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)signature

Romas Bubnelis

vardas,pavardė(name, surname)

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

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

protokolo Nr.....

2007 m. kovo 31 d PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA/

CASH FLOW STATEMENT

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2007-05-25 Nr.

(a (ataskaitinis laikotarpis) 2007-01-01..2007-03-31

Litas/in Litas

Eil. Nr.	Straipsniai/ Items	Pastabos Nr./ Notes	Finansiniai metai/ Financial year 2007-03 31	Praėję finansiniai m./ Previous financial year 2006-03-31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from operating activities			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)/ Inflows of the reporting period (VAT included)		12 568 719	12 058 926
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų/ Inflows from customers		12 527 846	11 975 060
I.1.2.	Kitos įplaukos/ Other inflows 15209		40 873	83 866
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos/ Outflows of the reporting period		(12 001 296)	(11 655 667)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)/ Cash paid to suppliers of raw materials, goods and services, and employees (VAT included)		(6 022 602)	(6 220 553)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais/ Outflows connected with labour relations		(1 898 036)	(1 507 885)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai/ Taxes paid into the budget		(4 016 375)	(3 692 749)
I.2.4.	Kitos išmokos/ Other payments		(64 283)	(234 480)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from operating activities		567 423	403 259
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from investing activities			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas/ Acquisition of non-current assets (excluding investments)		(121 932)	(125 101)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas/ Transfer of non-current assets (excluding investments)		6 337	120 840
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas/ Transfer of long-term			
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from investing activities		(115 595)	(4 261)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from financing activities			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais/ Cash flows arising from other financing sources		(576 867)	(586 610)
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas/ Decrease in financial debts		(576 867)	(586 610)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas/ Loans returned		(187 857)	(172 640)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas/ Purchase of bonds			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos/ Interest paid		(319 382)	(293 496)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai/ Payments of lease (finance lease) liabilities		(69 628)	(120 474)
III.2.3.	Kitų įmonės išsipareigojimų padidėjimas/ Increase in other enterprise liabilities			

III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai/ Other increase in cash flows from financing activities			
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai/ Other decrease in cash flows from financing items			
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from financing activities</u>		(576 867)	(586 610)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai/ Cash flows from extraordinary items			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui/ Change in exchange rate		(15 209)	(4 571)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)/ Net increase (decrease) in cash flows		(140 248)	(192 183)
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje/ Cash at the beginning of period		388 561	369 287
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje/ Cash at the end of period		248 313	177 104

Gen .direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



parašas(signature)

Romas Bubnelis
(vardas ir pavardė)