

**AB „LIFOSA”
TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
2006 M. KOVO 31 D.**

AB "LIFOSA"

įmonės kodas 161110455 „Juodkiškio 50, Kėdainiai

PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA

2006 m. sausio-kovo mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2006. kovo 31 d.

Tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.03.31	Prėję finansiniai metai 2005.03.31
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1	176.011	158.953
I.1	Parduotos produkcijos ir suteiktų paslaugų pajamos		176.011	158.953
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		-144.029	-111.881
II.1	Parduotos produkcijos savikaina	2	-144.029	-111.881
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		31.982	47.072
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		-10.441	-20.202
IV.1	Pardavimo ir paskirstymo	3	-8.524	-15.562
IV.2	Bendrosios ir administracinės	4	-1.917	-4.640
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		21.541	26.870
VI.	KITA VEIKLA		67	72
VI.1.	Pajamos		244	99
VI.2.	Sąnaudos		-177	-27
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-1.121	678
VII.1.	Pajamos	5	3.835	4.551
VII.2.	Sąnaudos	6	-4.956	-3.873
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		20.487	27.620
IX.	PAGAUTĖ		0	0
X.	NETEKIMAI		0	0
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		20.487	27.620
XII.	PELNO MOKESTIS	7	-3.937	0
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		16.550	27.620
	Pelnas (nuostolis) ,tenkantis vienai akcijai (Lt)	8	0,79	1,31

Finansų direktorė



Regvita Ivanovienė

AB "LIFOSA"

įmonės kodas 161110455 „Juodkiškio 50, Kedainiai

BALANSAS

2006 m. kovo 31 d.

Tūkstančiais Litų

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.03.31	Prėję finansiniai metai 2005.03.31
A.	Ilgalaikis turtas		221.192	228.449
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		283	237
I.1	Programos ir programinė įranga		283	237
I.2	Tyrimo darbai		0	0
I.3	Įsigytos teisės		0	0
I.4	Prestižas		0	0
I.5	Kitas nematerialus turtas		0	0
II.	MATERIALUSIS TURTAS	9	217.974	218.383
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		92.414	93.623
II.3	Statiniai ir mašinos		113.947	117.162
II.4	Transporto priemonės		1.436	2.006
II.5	Kita įranga, prietaisai ir įrankiai		2.846	3.732
II.6	Kitas materialusis turtas		626	1.572
II.7	Nebaigta statyba		6.705	288
III.	FINANSINIS TURTAS		2.525	5.329
	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		0	0
	Kitos investicijos		0	0
	Po vienerių metų gautinos sumos		0	5.329
	Kitos gautinos sumos	10	2.525	0
IV.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		410	4.500
B.	Trumpalaikis turtas		210.329	118.420
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		77.239	58.909
I.1	Atsargos	11	67.689	35.157
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		28.030	17.415
I.1.2	Nebaigta gamyba		1.584	741
I.1.3	Pagaminta produkcija		38.075	17.001
I.1.4	Prekės skirtos perparduoti		0	0
I.2	Išankstiniai apmokėjimai už atsargas		5.955	21.324
I.3	Būsimų laikotarpių sąnaudos		3.595	2.428
I.4	Nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		66.848	42.223
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas		9.499	31.989
II.2	Susijusių įmonių skolos		40.539	0
II.3	Kitos gautinos sumos	12	16.810	10.234
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		14.469	0
III.1	Nuosavos akcijos		0	0
III.2	Investicijos ir terminuoti indėliai		0	0
III.3	Kitas trumpalaikis turtas	13	14.469	0
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		51.773	17.288
IV.1	Grynieji pinigai sąskaitose ir kasoje	14	51.773	17.288
	TURTAS IŠ VISO		431.521	346.869

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Finansiniai metai 2005.12.31	Prėję finansiniai metai 2004.12.31
C.	Nuosavas Kapitalas		371.112	300.666
I.	KAPITALAS		210.206	210.286
I.1	Įstatinis(pasirašytasis)	15	210.206	210.206
I.2	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas		0	0
I.3	Akcijų priedai(nom.vertės perviršis)		80	80
I.4	Savos akcijos		0	0
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		6.798	4.793
III.1	Įstatymo numatyti rezervai		6.798	4.793
III.2	Kiti rezervai		0	0
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		154.028	85.587
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas(nuostoliai)		16.550	27.619
IV.2	Ankstesnių metų pelnas(nuostoliai)		137.478	57.968
D.	Dotacijos, subsidijos		0	0
E.	Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų		60.409	46.203
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	13.663
I.1	Finansinės skolos		0	13.663
I.1.1	Lizingo(finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		0	0
I.1.2	Kredito įstaigoms		0	0
I.1.3	Kitos finansinės skolos		0	0
I.2	Prekybos skolos		0	0
I.2.1	Tiekėjams		0	0
I.3	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		0	0
I.4	Kitos mokėtinų sumų ir įsipareigojimų		0	0
I.5	Atidėjimai		0	0
I.5.1	Įsipareigojimų padengimui		0	0
I.5.2	Kitų skolų padengimui		0	0
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		60.409	32.540
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		0	5.677
II.2	Finansinės skolos		0	0
II.2.1	Kredito įstaigoms		0	0
II.2.2	Kitos		0	0
II.3	Skolos tiekėjams		31.410	14.326
II.4	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		3.109	1.933
II.5	Mokesčiai,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23.019	8.628
II.5.1	Mokesčiai		19.193	6.054
II.5.2	Atlyginimas		2.019	1.282
II.5.3	Socialinis draudimas		1.807	1.292
II.6	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai		2.871	1.976
II.7	Sukauptos mokėtinų sumos		0	0
II.8	Atidėjimai		0	0
II.8.1	Įsipareigojimų padengimui		0	0
II.8.2	Kitų skolų padengimui		0	0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		431.521	346.869

Finansų direktorė



Rėgėvita Ivanovienė

AB "LIFOSA"

įmonės kodas 161110455 „Juodkiškio 50, Kėdainiai

Pinigų srautų ataskaita (netiesioginiu būdu)

2006 m. kovo 31 d.

Tūkstančiais Litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.03.31	Prėję finansiniai metai 2005.03.31
I.	Pinigų srautai iš įprastinės veiklos			
	Pelnas prieš apmokestinimą		20.487	27.620
	Koregavimai:			
	Nusidėvėjimas ir amortizacija		6.362	6.274
	Palūkanų sąnaudos		-	264
	Abejotinų gautinų sumų nurašymo ir atidėjimo sąnaudos		(65)	46
	Grynasis ilgalaikio materialiojo turto pardavimo (pelnas) nuostolis		-	(9)
	Nerealizuotas valiutų kursų pasikeitimo (pelnas) nuostolis		1.696	(1.100)
	Apyvartinio kapitalo pokyčiai:		166	(22.261)
	prekybos ir kitos gautinos sumos		5.650	(19.314)
	mokėtinos sumos		2.345	(9.277)
	atsargos		(7.829)	6.330
	Sumokėtos palūkanos		-	(264)
	Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		28.646	10.570
II.	Pinigų srautai iš investicinės veiklos			
	Ilgalaikio turto pirkimas		(3.745)	(2.256)
	Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas		-	29
	Dukterinės ir asocijuotos įmonės pardavimas		2.911	2.637
	Vertybinių popierių (pirkimas) pardavimas		14.343	-
	Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		13.509	410
III.	Pinigų srautai iš finansinės veiklos			
	Gražintos paskolos		-	(1.865)
	Finansinės nuomos mokėjimai		-	(43)
	Garantijos išleidimas		(1.495)	
	Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(1.495)	(1.908)
IV.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas (sumažėjimas)		40.660	9.072
	Pinigai ir pinigų ekvivalentų pasikeitimas			
	Metų pradžioje		11.113	8.216
	Grynasis padidėjimas (sumažėjimas)		40.660	9.072
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai periodo pabaigoje		51.773	17.288

Finansų direktorė



Regvita Ivanovienė

AB „LIFOSA“

[monės kodas: 161110455, Juodkiškio 50, 57502, Kėdainiai

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2006 m. kovo 31 d.

Tūkstančiais litų

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savų akcijų išsigijimo		
1. Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	210 206	80				4 793		57 968	273 047
Įstatymo numatyto rezervo sudarymas									
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas/nuostoliai								27 619	27 619
2. Likutis 2005 m. kovo 31 d.	210 206	80	-	-	-	4 793	-	85 587	300 666
Įstatymo numatyto rezervo formavimas						2 005		(2 005)	
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas/nuostoliai								53 896	53 896
3. Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	210 206	80				6 798		137 478	354 562
Įstatymo numatyto rezervo formavimas									
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas/nuostoliai								16 550	16 550
3. Likutis 2006 m. kovo 31 d.	210 206	80				6 798		154 028	371 112

Finansų direktorė



Regvita Ivanovienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

AB „Lifosa“ (toliau – Bendrovė), buvusi AB „Fostra“, 1963 m. buvo įsteigta kaip Kėdainių valstybinė chemijos gamykla. 1995 m. Kėdainių valstybinė chemijos gamykla buvo reorganizuota į valstybinę akcinę bendrovę ir įregistruota kaip AB „Fostra“ po dalinio Bendrovės privatizavimo, įvykusio 1991-1994 m. Bendrovės buveinė yra Kėdainiuose. Buvinės adresas:

Juodkiškio 50
LT-57502 Kėdainiai
Lietuva

Bendrovės akcijos yra įtrauktos į Einamąjį sąrašą Nacionalinėje vertybinių popierių biržoje. Pagrindinė Bendrovės veikla – fosfatinių trąšų gamyba, daugiausiai – diamonio fosfato (DAP).

2006 m. kovo 31 d. pagrindiniai Bendrovės akcininkai buvo:

<i>Akcininkas</i>	<i>Akcijų skaičius</i>	<i>Dalis, proc.</i>
MXK „EuroChem“	19 160 229	91,15%
Eurochem A.M.Limited.Limassol	767 250	3,64%
Sagitarius International Limited	226 909	1,07%
Kiti smulkūs akcininkai	866 176	4,14%
	21 020 564	100%

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2006 m. kovo 31 d buvo 1 051 (2005 m. – 1 045).

Rengimo pagrindas

Ši finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, ir Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus Tarptautinių apskaitos standartų valdybos (IASB).

Ši finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis istorinės įsigijimo savikainos samprata, pakoreguota dėl tam tikro ilgalaikio materialiojo turto indeksavimo bei finansinio turto apskaitomo tikrąja verte, kurio tikrosios vertės pasikeitimai parodomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Užsienio valiutų perskaičiavimas

(a) Funkcinė ir pateikimo valiuta

Finansinėje atskaitomybėje parodyti straipsniai įvertinti pirminės ekonominės aplinkos, kurioje Bendrovė vykdo veiklą, valiuta (toliau – funkcinė valiuta). Ši finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos litais (Lt), kuri yra Bendrovės funkcinė ir pateikimo valiuta.

Litas susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

(b) Sandoriai ir likučiai

Sandoriai užsienio valiuta perskaičiuojami į funkcinę valiutą naudojant valiutų kursus, galiojančius sandorių atlikimo dieną. Valiutų perskaičiavimo pelnas ir nuostolis, atsirandantys vykdant atsiskaitymus, susijusius su šiais sandoriais, bei perskaičiuojant piniginius turto bei įsipareigojimų likučius, įvertintus užsienio valiutomis, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likutinės vertės per tokius nustatytus naudingo naudojimo laikotarpius:

Pastatai

40 metų

Statiniai ir mašinos

10-25 metai

Transporto priemonės

4-10 metų

Kitas ilgalaikis materialusis turtas

5-8 metai

Remonto ir priežiūros sąnaudos įtraukiamos į to finansinio laikotarpio, kurį jos yra patiriamos, pelno (nuostolių) ataskaitą. Esminių remonto darbų sąnaudos yra pridedamos prie turto apskaitinės vertės kai tikėtina, kad dėl šio remonto įmonė ateityje gaus ekonominės naudos, t.y., kad bus pagerintos ilgalaikio materialiojo turto savybės arba prailgintas jo tarnavimo laikotarpis. Esminiai remonto darbai nudėvimi per atitinkamo turto likusį naudingo tarnavimo laikotarpį.

Nematerialusis turtas

Programinė įranga, iš kurios Bendrovė tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitoma įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per 3 metų naudingo tarnavimo laikotarpį.

Atsargos

Atsargos apskaitomos žemesniaja iš dviejų vertių: savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte. Savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą. Pagamintos ir nebaigtos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei susijusios netiesioginės gamybos sąnaudos (esant įprastiems veiklos pajėgumams), atėmus skolinimosi sąnaudas. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, vykdant įprastinę veiklą, atėmus užbaigimo bei pardavimo sąnaudas.

Prekybos gautinos sumos

Prekybos gautinos sumos apskaitomos pradine sąskaitos suma, sumažinta atidėjimais galimam gautinų sumų vertės sumažėjimui. Atidėjimai prekybos gautinų sumų vertės sumažėjimui formuojami tuomet, kai yra objektyvių įrodymų, kad bendrovė nesugebės atgauti visų sumų pagal numatytus terminus. Atidėjimo suma lygi skirtumui tarp apskaitinės ir atgautinosios vertės. Beviltiškos skolos nurašomos tuo laikotarpiu, kuomet yra nustatomos kaip neatgautinos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai balanse apskaitomi nominalia verte. Pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams pinigai ir pinigų ekvivalentai yra kasoje ir bankuose laikomi grynieji pinigai ir indėliai banke iki pareikalavimo.

Akcinis kapitalas

Paprastosios vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte. Už parduotas akcijas gauta suma, viršijanti jų nominalią vertę, apskaitoma kaip akcijų priedai. Papildomos išlaidos, tiesiogiai priskiriamos naujų akcijų emisijai, apskaitomos atimant jas iš akcijų priedų.

Įstatymų numatytas rezervas

Įstatymų numatytas rezervas yra privalomas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais. Bendrovės kasmet privalo pervesti į privalomąjį rezervą 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuoto pagal Lietuvos Respublikos buhalterinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, kol šis rezervas pasiekia 10 proc. bendrovės akcinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti paskirstomas išmokant dividendus ir yra formuojamas būsimiems nuostoliams padengti.

Pelno mokestis

Pelno mokestis apskaičiuojamas nuo apmokestinamo pelno, įvertinus atidėtųjų mokesčių poveikį. Pelno mokestis apskaičiuojamas remiantis Lietuvos Respublikoje mokesčius reglamentuojančiais teisiniais aktais. Šiuo metu apmokestinamajam pelnui taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinio pagrindo ir jų apskaitinės vertės finansinės atskaitomybės sudarymo tikslams. Atidėtojo pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas visiems laikiniams skirtumams, jei yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti. Dalis atidėtojo pelno mokesčio turto realizuota per 2006 m I-ąjį ketvirtį.

Vienai akcijai tenkantis pelnas

Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas apskaičiuojamas dalijant akcininkams tenkantį grynąjį pelną iš išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svertinio vidurkio, neįskaitant paprastųjų vardinių akcijų, kurias nusipirko Bendrovė ir kurios laikomos kaip nuosavos akcijos.

Informacija apie segmentus

Vienintelis Bendrovės verslo segmentas – mineralinių trašų gamyba, todėl informacija apie pagrindinį verslo segmentą nėra pateikiama. Geografiniuose segmentuose produktai ar paslaugos teikiami tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų sudedamųjų dalių, veikiančių kitoje ekonominėje aplinkoje.

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

1	PARDAVIMŲ PAJAMOS	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31d. 2005
	Diamonio fosfato pardavimo pajamos (DAP)	146 828	134 470
	<i>Pardavimo pajamos:</i>		
	Monokalcio fosfato	10 290	7 612
	Aliuminio fluorida	4 823	2 102
	Fosforo rūgštis	4 703	4 375
	Monodikalcio fosfato	2 919	2 593
	Dikalcio fosfato	1 672	1 237
	Sieros rūgštis	392	224
	Kiti pardavimai	4 383	6 340
		176 011	158 953
		<hr/>	<hr/>
2	PARDAVIMO SAVIKAINA	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
	<i>Sąnaudos:</i>		
	Diamonio fosfato (DAP)	121 591	93 637
	Monokalcio fosfato	7 694	5 220
	Aliuminio fluorida	4 760	2 429
	Fosforo rūgštis	3 585	3 132
	Monodikalcio fosfato	2 726	2 161
	Dikalcio fosfato	1 228	898
	Sieros rūgštis	236	136
	Kiti pardavimai	2 209	4 268
		144 029	111 881
		<hr/>	<hr/>
3	PASKIRSTYMO SĄNAUDOS	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
	Transportavimo sąnaudos	3 123	2 613
	Inspektavimo, ekspedijavimo ,sertifikav.sąn.	219	218
	Laivų frachtavimo sąnaudos	3 243	10 917
	Krovos ir gabenimo sąnaudos	1 926	1 760
	Kitos paskirstymo sąnaudos	13	54
		8 524	15 562
		<hr/>	<hr/>
4	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 930	1 267
	Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	553	1 309
	Socialinis draudimas	617	405
	Draudimas	380	360
	Nusidėvėjimas ir amortizacija	270	251
	Apsaugos paslaugos	168	166
	Profesinės paslaugos	145	101
	Telekomunikacinės sąnaudos	103	94

Gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas)	(69)	(46)
Atidėjimo vertės sumažėjimui pasikeitimas	(2 989)	-
Turto nurašymo sąnaudos	-	5
Kitos administracinės sąnaudos	808	728
	1 917	4 640

5 FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS	Kovo 31 d.	Kovo 31 d.
	2006	2005
Pajamos iš valiutų kursų pasikeitimo	3 358	4 486
Palūkanų pajamos už indėlius	455	50
Premijos	22	15
	3 835	4 551

6 FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	Kovo 31 d.	Kovo 31 d.
	2006	2005
Sąnaudos iš valiutų kursų pasikeitimo	4 956	3 569
Palūkanų sąnaudos už paskolas ir lizingą	-	267
Baudos	-	37
	4 956	3 873

7 PELNO MOKESTIS	Kovo 31 d.	Kovo 31 d.
	2006	2005
Pelnas prieš apmokestinimą	20 481	27 620
Pastovūs skirtumai	148	87
Korekcijos pagal TAS	(2 918)	-
Parama	(233)	(260)
Mokestis taikant 15 proc. tarifą (2005 m. – 15 proc.)	2 622	4 117
Socialinis mokestis taikant 4 proc. tarifą (2005 m. – 0 proc.)	666	-
Atidėtas pelno mokestis	649	-
Anksčiau nepripažintų mokestinių nuostolių panaudojimas		(4 117)
Pelno mokestis	3 937	0

8 PELNAS I AKCIJAI	Kovo 31 d.	Kovo 31 d.
	2006	2005
Akcininkams tenkantis grynas pelnas	16 550	27 620
Išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičius svertinis vidurkis (tūkst.)	21 021	21 021
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt už vieną akciją)	0,79	1,31

9 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

	Pastatai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės ir įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
2004 m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	171 223	330 881	13 699	12 331	473	528 607
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(76 459)	(210 958)	(11 605)	(8 224)	-	(307 246)
Likutinė vertė	94 764	119 923	2 094	4 107	473	221 361
2005 m. kovo 31 d.						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	94 764	119 923	2 094	4 107	473	221 361
Įsigijimai	-	1 882	121	29	602	2 634
Perleidimai ir nurašymai	(5)	(71)	(16)	1 459	(787)	646
Perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-
Nusidėvėjimas	(1 136)	(4 572)	(193)	(292)	0	(6 258)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	93 623	117 162	2 006	5 304	288	218 383
2005m. kovo 31 d.						
Įsigijimo savikaina	168 619	320 669	13 494	12 347	288	515 167
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(74 995)	(203 507)	(11 488)	(7 043)	-	296 784
Likutinė vertė	93 623	117 162	2 006	5 304	288	218 383
2005m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	170 888	330 073	11 619	11 633	3 146	527 361
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	78 347	214 831	10 093	8 505	-	311 776
Likutinė vertė	92 541	115 243	1 526	3 153	6 642	219 105
2006m. kovo 31 d						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	92 541	115 243	1 526	3 153	6 642	219 105
Įsigijimai	830	1 556		105	2 217	4 708
Perleidimai ir nurašymai				501		501
Perklasifikavimai	199	1 955			-2 154	
Nusidėvėjimas	(1 156)	(4 807)	(90)	(287)	-	(6 340)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	92 414	113 947	1 436	3 472	6 705	217 974
2006. kovo 31 d.						
Įsigijimo savikaina	171 977	333 585	11 619	11 746	6 705	535 572
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(79 563)	(219 638)	(10 183)	(8 274)		(317 598)
Likutinė vertė	92 414	113 947	1 436	3 472	6 705	217 974

Žemę Bendrovė nuomojasi iš Lietuvos Respublikos Vyriausybės pagal nuomos sutartį sudarytą 1997 metais 99 metų laikotarpiui. Nuomos mokėjimai už žemę 2006m. I ketv. sudarė 74 tūkst. Lt.(2005 m. I ketv. 84 tūkst.Lt).

10 KITOS GAUTINOS SUMOS

2 525 tūkst. Lt (2005 m. I kev. 0 Lt) ilgalaikes gautinas sumas sudaro ilgalaikis indėlis, skirtas užtikrinti neapibrėžtąjį įsipareigojimą sutvarkyti gamyklos aplinką, vadovaujantis LR aplinkos apsaugos ministerijos patvirtinta tvarka, tuo atveju, jeigu Bendrovė nutrauktų savo veiklą.

11 ATSARGOS	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
Pagaminta produkcija	35 644	14 973
Žaliavos ir medžiagos (įskaitant kelyje)	28 031	17 416
Nebaigta gamyba	1 584	741
Pusfabrikačiai	2 430	2 028
	67 689	35 158

12 PREKYBOS IR KITOS GAUTINOS SUMOS	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	4 362	1 639
Atidėjimas prekybos gautinų sumų vertės sumažėjimui	(1 498)	(1 621)
Gautinas PVM	13 946	10 218
Kitos gautinos sumos	-	-
	16 810	10 236

13 KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS

14 469 tūkst. Lt (2005 I ketv. 0 Lt) trumpalaikė paskola yra suteikta Eurochem trading bendrovei pagal 2005 m. gruodžio 23 d. sutartį.

Paskola yra denominuota JAV doleriais ir suteikta šešių mėnesių laikotarpiui su 3,8% fiksuota palūkanų norma.

14 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	Kovo 31 d. 2006	Kovo 31 d. 2005
Pinigai banke	30 849	7 395
Terminuoti indėliai	20 911	9 880
Pinigai kasoje	13	13
Pinigai kelyje	-	-
	51 773	17 288

15 AKCINIS KAPITALAS

2006 m. kovo 31 d. įstatinį akcinį kapitalą sudarė 21 020 564 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 10 Lt. Per 2006m. I ketv. nebuvo jokių įstatinio akcinio kapitalo pasikeitimų.

16 TARŠOS TEISĖS

Bendrovė dalyvauja anglies dioksido viršutinės ribos ir prekybos schemoje (angl. k. *cap and trade scheme*). 2005 m. LR Vyriausybė nustatė Bendrovei tikslą sumažinti anglies dioksido taršos į atmosferą kiekį iki 57 793 tonų (viršutinė riba) per 2005–2007 metus. Vyriausybė Bendrovei suteikia taršos teises, kurių skaičius lygus viršutinei ribai. Teisės suteikiamos neatlygintinai. Nemokamai gautas taršos teises Bendrovė apskaito nuline verte. 2005 m. Bendrovės faktinė tarša sudarė 7 782 tonų. Bendrovė 2006 m. balandžio mėn. sutartimi pardavė teisę į 20 000 tonų anglies dioksido. Gautos pajamos apskaitytos 2006 m. balandžio mėn. finansinėje atskaitomybėje.