

**AB „LIFOSA”
TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

AB "LIFOSA"

monės kodas 161110455 „Juodkiškio 50, Kėdainiai

PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA

2006 m. sausio-rugsėjo mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2006m rugsėjo 30 d.

Tūkstančiais litų

Lin. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.09.30	Prėję finansiniai metai 2005.09.30
I.	PARDAVIMO PAJAMOS			
	Parduotos produkcijos ir suteiktų paslaugų pajamos	1	487.809	440.089
			487.807	440.089
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA			
	Parduotos produkcijos savikaina	2	-417.146	-335.517
			-417.146	-335.517
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		70.663	104.573
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS			
	Pardavimo ir paskirstymo	3	-33.754	-41.011
	Bendrosios ir administracinės	4	-18.711	-26.123
			-15.043	-14.888
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		36.909	63.562
VI.	KITA VEIKLA			
	Pajamos		2.820	522
	Sąnaudos		2.477	292
			343	230
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA			
	Pajamos	5	-5.513	2.008
	Sąnaudos	6	11.253	13.232
			-16.766	-11.224
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		34.216	66.091
IX.	PAGAUTĖ		0	0
X.	NETEKIMAI		0	0
VI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		34.216	66.091
VII.	PELNO MOKESTIS	7	-6.357	-5.441
VIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		27.859	60.650
	Pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (L.t)	8	1,325	2,885

Užsakiusi direktorė



Regvita Ivanovienė

AB "LIFOSA"

įmonės kodas 161110455 Juodkiškio 50, Kėdainiai

BALANSAS

2006 m. rugsėjo 30 d.

Tūkstančiais Litų

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.09.30	Prėję finansiniai metai 2005.09.30
I.	Ilgalaikis turtas		229.123	202.021
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	9	304	254
I.1	Programos ir programinė įranga		0	221
I.2	Tyrimo darbai		304	0
I.3	Įsigytos teisės		0	0
I.4	Prestižas		0	0
I.5	Kitas nematerialus turtas		0	33
II.	MATERIALUSIS TURTAS	10	225.825	198.905
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		90.992	87.128
II.3	Statiniai ir mašinos		111.828	100.094
II.4	Transporto priemonės		5.846	1.629
II.5	Kitą įrangą, prietaisus ir įrankius		4.736	3.396
II.6	Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą		7.067	613
II.7	Nebaigta statyba		5.356	6.045
III.	FINANSINIS TURTAS		2.562	2.862
	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		0	0
	Kitos investicijos		0	0
	Po vienerių metų gautinos sumos		0	2.862
	Kitos gautinos sumos	11	2.562	0
IV.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		432	0
B.	Trumpalaikis turtas		207.156	139.241
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		67.891	48.493
I.1	Atsargos	12	60.079	39.186
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		31.326	18.379
I.1.2	Nebaigta gamyba		1.501	2.380
I.1.3	Pagaminta produkcija		27.252	18.427
I.1.4	Prekės skirtos perparduoti		0	0
I.2	Išankstiniai apmokėjimai už atsargas		7.264	7.810
I.3	Būsimų laikotarpių sąnaudos		548	1.497
I.4	Nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		105.575	42.649
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas		11.113	8.163
II.2	Susijusių įmonių skolos		81.491	21.879
II.3	Kitos gautinos sumos	13	12.971	12.607
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		13.965	28.609
III.1	Nuosavos akcijos		0	0
III.2	Investicijos ir terminuoti indėliai	14	0	28.609
III.3	Kitas trumpalaikis turtas	14	13.965	0
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		19.725	19.490
IV.1	Grynieji pinigai sąskaitose ir kasoje	15	19.725	19.490
	TURTAS IŠ VISO		436.279	341.262

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Finansiniai metai 2006.09.30	Prėję finansiniai metai 2005.09.30
C.	Nuosavas Kapitalas		382.421	315.824
I.	KAPITALAS		210.206	210.286
I.1	Įstatinis(pasirašytasis)	15	210.206	210.206
I.2	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas		0	0
I.3	Akečių priedai(nom.vertės perviršis)		80	80
I.4	Savos akcijos		0	0
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		10.874	6.798
III.1	Įstatymo numatyti rezervai		10.874	6.798
III.2	Kiti rezervai		0	0
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		161.261	98.740
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas(nuostoliai)		27.859	60.648
IV.2	Ankstesnių metų pelnas(nuostoliai)		133.402	38.092
D.	Dotacijos, subsidijos		0	0
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		53.858	25.438
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
I.1	Finansinės skolos		0	0
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	Mokėtinos sumos susijusioms šalims		0	0
I.3	Avansu gautos sumos pagal apsirašytas sutartis		0	0
I.4	Kitos mokėtinos skolos ir įsipareigojimai		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		53.858	25.438
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		0	12
II.2	Finansinės skolos		0	0
II.2.1	Kredito įstaigoms		0	0
II.2.2	Skolos tiekėjams		9.348	7.728
II.3	Mokėtinos sumos susijusioms šalims		19.069	5.171
II.4	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		636	2.355
II.5	Mokesčiai,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22.304	7.070
II.5.1	Mokesčiai		20.096	5.167
II.5.2	Atlyginimas		1.362	1.128
II.5.3	Socialinis draudimas		846	775
II.6	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		2.501	3.102
II.7	Sukauptos mokėtinos 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		436.279	341.262

Finansų direktorė



Regvita Ivanovienė

AB "LIFOSA"
 įmonės kodas 161110455, Juodkiskio 50, Kėdainiai

BENDROVĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2006 m rugsėjo mėn. 30 d.

Tūkstančiais Lity

	Pasta-bos	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Nuosavos akcijos	Įstatymų numaty-tas rezervas	Nepaskirs-tytasis rezultatas	Iš viso
Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.		210 206	80	-	6 798	98 740	315 824
Įstatymo numatyto rezervų sudarymas		-	-	-	-	-	-
Grynasis metų pelnas		-	-	-	-	38 738	38 738
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.		210 206	80	-	6 798	137 478	354 562
Įstatymo numatyto rezervų sudarymas					4076	-4076	
Grynasis metų pelnas						27 859	27 859
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.		210 206	80	-	10 874	161 261	382 421

Finansų direktorė  Regvita Ivanovienė

AB "LIFOSA"

įmonės kodas 161110455, Juodkiškio 50, Kėdainiai

Pinigų srautų ataskaita (netiesioginiu būdu)

2006 m. rugsėjo 30 d.

Tūkstančiais Litu

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.09.30	Praėję finansiniai metai 2005.09.30
I.	Pinigų srautai iš įprastinės veiklos			
	Pelnas prieš apmokestinimą		27.859	60.649
	Koregavimai:			
	Nusidėvėjimas ir amortizacija		19.330	18.940
	Palūkanų sąnaudos		-	774
	Palūkanų pajamos		1.260	
	Abejotinų gautinų sumų nurašymo ir atidėjimo sąnaudos		2.305	(114)
	Grynasis ilgalaikio materialiojo turto pardavimo (pelnas) nuostolis		15	(159)
	Nerealizuotas valiutų kursų pasikeitimo (pelnas) nuostolis		(6.833)	(1.883)
	Apyvartinio kapitalo pokyčiai:		(22.790)	(18.148)
	prekybos ir kitos gautinos sumos		(35.225)	(6.002)
	mokėtinos sumos		3.509	(5.848)
	atsargos		8.926	(6.298)
	Sumokėtos palūkanos		-	(749)
	Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		21.146	59.310
II.	Pinigų srautai iš investicinės veiklos			
	Ilgalaikio turto pirkimas		(17.831)	(14.493)
	Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas		12	324
	Dukterinės ir asocijuotos įmonės pardavimas		2.637	2.637
	Vertybinių popierių (pirkimas) pardavimas		5.210	(14.301)
	Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(9.972)	(25.833)
III.	Pinigų srautai iš finansinės veiklos			
	Grąžintos paskolos		-	(22.100)
	Finansinės nuomos mokėjimai		-	(103)
	Garantijos išleidimas		(2.562)	
	Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(2.562)	(22.203)
IV.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas (sumažėjimas)		8.612	11.274
	Pinigai ir pinigų ekvivalentų pasikeitimas			
	Metų pradžioje		11.113	8.216
	Grynasis padidėjimas (sumažėjimas)		8.612	11.274
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai periodo pabaigoje		19.725	19.490

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 registruota kaip AB „Fostra“ po dalinio Bendrovės privatizavimo, įvykusio 1991-1994 m. Bendrovės buveinė yra Kėdainiuose. Buvėinės adresas:

Juodkiškio 50
LT-57502 Kėdainiai
Lietuva

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

2006 m. rugsėjo 30 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%
Sagitaris International Limited	226 909	1,07%
Kiti smulkūs akcininkai	866 176	4,14%
	21 020 564	100%

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2006 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 042 (2005 m. rugsėjo 30 d. – 1 045).

Dukterinių ir asocijuotų įmonių bendrovė neturi.

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 tikraja 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 tarnavimo 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 žemesniąja iš dviejų verčių: 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 pradinė 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 gryniesi 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 ir 2006 m rugsėjo 30d sudaro 626 tūkst.Lt

Vienai akcijai tenkantis pelnas

Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas apskaičiuojamas dalijant akcininkams tenkantį grynąjį pelną iš išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svartinio vidurkio.

Informacija apie segmentus

Vienintelis Bendrovės verslo segmentas – mineralinių trąšų 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.

FINANSINĒS ATSKAITOMYBĒS PASTABOS

1	PARDAVIMŪ PAJAMOS	Rugsėjo 30 d. 2006	Rugsėjo 30 d. 2005
	Diamonio fosfato pardavimo pajamos (DAP)	404 624	356 428
	<i>Pardavimo pajamos:</i>		
	Monokalcio fosfato	36 048	25 199
	Aluminiū fluorido	13 949	9 520
	Fosforū rūgštis	11 952	19 231
	Monodikalcio fosfato	5 145	7 796
	Dikalciū fosfato	3 982	4 148
	Sieros rūgštis	1 412	1 320
	Kiti pardavimai	10 697	16 447
		487 809	440 089
2	PARDAVIMO SAVIKAINA	Rugsėjo 30 d. 2006	Rugsėjo 30 d. 2005
	<i>Sąnaudos:</i>		
	Diamonio fosfato (DAP)	352 555	272 426
	Monokalcio fosfato	26 978	17 092
	Aluminiū fluorido	14 281	10 229
	Fosforū rūgštis	8 995	13 748
	Monodikalcio fosfato	4 565	6 550
	Dikalciū fosfato	3 148	2 936
	Sieros rūgštis	958	893
	Kiti pardavimai	5 666	11 643
		417 146	335 517
3	PASKIRSTYMO SĄNAUDOS	Rugsėjo 30 d. 2006	Rugsėjo 30 d. 2005
	Transportavimo sąnaudos	9 122	7 130
	Inspektavimo, ekspedijavimo, sertifikav. sąn.	664	623
	Laivų frachtavimo sąnaudos	3 501	13 360
	Krovos ir gabenimo sąnaudos	5 331	4 863
	Kitos paskirstymo sąnaudos	93	147
		18 711	26 123
4	ADMINISTRACINĒS SĄNAUDOS	Rugsėjo 30 d. 2006	Rugsėjo 30 d. 2005
	Darbo ūzmokescio sąnaudos	6 133	4 762
	Mokesciai (išskyrus pelno mokesti)	1 692	2 906
	Socialinis draudimas	1 969	1 528
	Draudimas	861	878
	Nusidėvėjimas ir amortizacija	813	774
	Apsaugos paslaugos	514	499
	Profesinės paslaugos	386	241

Telekomunikacinės sąnaudos	308	289
Gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas)	(68)	(113)
Atidėjimo vertės sumažėjimui pasikeitimas	(1 888)	768
Turto nurašymo sąnaudos	6	25
Kitos administracinės sąnaudos	4 317	2 331
	15 043	14 888

5 FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS	Rugsėjo 30 d.	Rugsėjo 30 d.
	2006	2005
Pajamos iš valiutų kursų pasikeitimo	9 941	12 267
Palūkanų pajamos už indėlius	1 261	695
Premijos	51	270
	11 253	13 232

6 FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	Birželio 30 d.	Birželio 30 d.
	2006	2005
Sąnaudos iš valiutų kursų pasikeitimo	16 766	10 384
Palūkanų sąnaudos už paskolas ir lizingą	-	779
Baudos	-	61
	16 766	11 224

7 PELNO MOKESTIS	Rugsėjo 30 d.	Rugsėjo 30 d.
	2006	2005
Pelnas prieš apmokestinimą	34 216	66 091
Pastovūs skirtumai(- sukauptas nuostolis)	397	32 166)
Korekcijos pagal TAS	(3 501)	(27 150)
Parama	(950)	(495)
Mokestis taikant 15 proc. tarifą (2005 m. – 15 proc.)	4 524	942
Socialinis mokestis taikant 4 proc.tarifą (2005 m. 0 proc.)	1 206	0
Atidėtas pelno mokestis	626	4 500
Anksčiau nepripažintų mokestinių nuostolių panaudojimas		
Pelno mokestis	6 357	5 442

8 PELNAS I AKCIJAI	Rugsėjo 30 d.	Rugsėjo 30 d.
	2006	2005
Akcininkams tenkantis grynas pelnas	27 859	60 650
Išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svartinis vidurkis (tūkst.)	21 021	21 021
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt už vieną akciją)	1,325	2,885

9. NEMATERIALUSIS TURTAS

	Programinė įranga
2004 m. gruodžio 31 d.	
Įsigijimo savikaina	265
Sukaupta amortizacija	63
Likutinė vertė	<u>202</u>
2005 m. rugsėjo 30 d.	
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	202
Įsigijimai	112
Perleidimai ir nurašymai	-
Amortizacijos sąnaudos	60
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	<u>254</u>
2005 m. gruodžio 31 d.	
Įsigijimo savikaina	420
Sukaupta amortizacija	145
Likutinė vertė	<u>275</u>
2006 m. rugsėjo 30 d.	
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	275
Įsigijimai	102
Perleidimai ir nurašymai	3
Amortizacijos sąnaudos	70
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	<u>304</u>
2006 m. rugsėjo 30 d.	
Įsigijimo savikaina	518
Sukaupta amortizacija	214
Likutinė vertė	<u>304</u>

10. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

	Pastatai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės ir įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	<u>Iš viso</u>
2004 m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	171 223	33 088	12 699	12 331	473	528 607
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	-76 459	-210 958	-11 605	-8 224	-	-307 246
Likutinė vertė	<u>94 764</u>	<u>119 923</u>	<u>2 094</u>	<u>4 107</u>	<u>473</u>	<u>221 361</u>
2005 m. rugsėjo 30 d.						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	94 764	119 923	2 094	4 107	473	221 361
Įsigijimai	1 396	5 359	162	169	7 407	14 493
Perleidimai ir nurašymai	-5 605	-12 298	-160	-5	-	-18 068
Perklasifikavimai	-	1 222	-	-	-1 222	-
Nusidėvėjimas	-3 427	-14 112	-467	-875	-	-18 881
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	<u>87 128</u>	<u>100 094</u>	<u>1 629</u>	<u>3 296</u>	<u>6 658</u>	<u>198 905</u>

2005m. rugsėjo 30 d.

Įsigijimo savikaina	170 015	323 146	11 649	11 873	6 658	523 341
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	-82 887	-223 052	-10 020	8 477	-	-324 436
Likutinė vertė	87 128	100 094	1 629	3 396	6 658	198 905

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. rugsėjo 30 d

Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	92 541	115 243	1 526	3 153	6 642	219 105
Įsigijimai	1 717	4 960	4 566	2 472	12 293	26 008
Perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-27	-	-27
Perklasifikavimai	199	6 307		6	-6 512	-
Nusidėvėjimas	-3 465	-14 682	-246	-868	-	-19 261
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	90 992	111 828	5 846	4 736	12 423	225 825

2006 m. rugsėjo 30 d.

Įsigijimo savikaina	172 804	338 458	16 185	13 647	12 423	553 517
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	81 812	-226 630	-10 339	-8 911	-	-327 692
Likutinė vertė	90 992	111 828	5 846	4 736	12 423	225 825

Žemę Bendrovė nuomojasi iš Lietuvos Respublikos Vyriausybės pagal nuomos sutartį sudarytą 1997 metais 99 metų laikotarpiui. Nuomos mokėjimai už žemę 2006m.09.30 d. sudaro 149 tūkst. Lt.(2005 m .09.30 d. 149 tūkst.Lt).

11 KITOS GAUTINOS SUMOS

2 525 tūkst. Lt (2005 m. I pusm. 0 Lt) ilgalaikės 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 .

12 ATSARGOS

	Rugsėjo 30 d.	Rugsėjo 30 d.
	2006	2005
Pagaminta produkcija	26 807	17 302
Žaliavos ir medžiagos (įskaitant kelyje)	31 326	18 379
Nebaigta gamyba	1 501	2 380
Pusfabrikačiai	445	1 125
	60 079	39 186

13 PREKYBOS IR KITOS GAUTINOS SUMOS

	Rugsėjo 30 d.	Rugsėjo 30 d.
	2006	2005
Kitos gautinos sumos, bendrąja verte	4 886	4 546
Atidėjimas prekybos gautinų sumų vertės sumažėjimui	(1 479)	(1 567)

Gautinas PVM	9 564	9 628
Kitos gautinos sumos	-	-
	12 971	12 607

14 KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS

13 568 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. Už 2006 m 9 mėnesius paskaičiuota 397 tūkst.Lt palūkanų.

15 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	Rugsėjo 30 d. 2006	Rugsėjo 30 d. 2005
Pinigai banke	9 251	10 761
Terminuoti indėliai	10 448	8 724
Pinigai kasoje	26	5
Pinigai kelyje	-	-
Paskolintos lėšos	13 965	
Trumpalaikės investicijos	-	28 609
	33 690	48 099

16 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. 9 mėn. nebuvo jokių įstatinio akcinio kapitalo pasikeitimų.

17 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 gautos 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. finansinėje atskaitomybėje.