

linas

**AB „Linas“
konsoliduota tarpinė
finansinė atskaitomybė**

2006 m. III ketvirtis

2006 09 30

TURINYS

1. Balansas.....	3
2. Pelno (nuostolio) ataskaita.....	5
3. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	6
4. Pinigų srautų ataskaita.....	7
5. Aiškinamasis raštas.....	8

AB "Linus"
 Įmonės kodas 147689083
 S. Kerbedžio 23, Panevėžys

KONSOLIDUOTAS BALANSAS

Parengtas pagal TFAS, neaudituotas

Litais

Eil. Nr.	TURTAS	2006-09-30	2005-12-31
A.	Ilgalaikis turtas	10.390.893	7.202.715
I.	Nematerialusis turtas	121.604	188.911
I.1.	Plėtros darbai	0	0
I.2.	Prestižas	0	0
I.3.	Patentai, licencijos	2.526	21.261
I.4.	Programinė įranga	119.078	167.650
I.5.	Kitas nematerialusis turtas	0	0
II.	Materialusis turtas	5.179.672	5.755.344
II.1.	Žemė	0	0
II.2.	Pastatai	0	0
II.3.	Statiniai	0	0
II.4.	Mašinos ir įrengimai	3.762.980	4.032.088
II.5.	Transporto priemonės	286.981	293.596
II.6.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	982.576	1.114.805
II.7.	Nebaigta statyba	0	0
II.8.	Kitas materialusis turtas	147.135	314.855
III.	Finansinis turtas	5.007.921	1.141.737
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	0	0
	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms		
III.2.	įmonėms	0	0
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos	4.997.921	1.131.737
III.4.	Kitas finansinis turtas	10.000	10.000
IV.	Kitas ilgalaikis turtas	81.696	116.723
IV.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	81.696	116.723
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas	0	0
B.	Trumpalaikis turtas	29.581.411	46.792.811
	Atsargos, išankst. apmokėjimai ir		
I.	nebaigtos vykdyti sutartys	16.173.770	15.941.204
I.1.	Atsargos	15.911.011	15.656.293
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	2.596.427	3.353.759
I.1.2.	Nebaigta gamyba	8.039.087	7.696.046
I.1.3.	Pagaminta produkcija	5.275.497	4.606.488
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	0	0
I.1.5.	Kitos atsargos	0	0
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	262.759	284.911
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys	0	0
II.	Per vienerius metus gautinos sumos	7.667.721	21.701.335
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	7.172.420	20.976.084
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos	0	0
II.3.	Kitos gautinos sumos	495.301	725.251
III.	Kitas trumpalaikis turtas	4.026.414	7.992.541
III.1.	Trumpalaikės investicijos	0	0
III.2.	Terminuoti indėliai	0	0
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas	4.026.414	7.992.541
IV.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.713.506	1.157.731
	Turto iš viso	39.972.304	53.995.526

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2006-09-30	2005-12-31
C.	Nuosavas kapitalas	31.578.635	35.500.016
I.	Kapitalas	24.038.990	24.038.990
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	24.038.990	24.038.990
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)	0	0
I.3.	Akcijų priedai	0	0
I.4.	Savos akcijos (-)	0	0
II.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	0	0
III.	Rezervai	11.469.598	8.378.511
III.1.	Privalomas	2.424.244	2.071.473
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti	0	0
III.3.	Kiti rezervai	9.045.354	6.307.038
IV.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(3.929.953)	3.082.515
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(3.929.953)	3.044.787
IV.1.1.	Pelno (nuost.) ataskaitoje pripažintas pelnas(nuost.)	(3.929.953)	2.800.118
	Pelno (nuost.) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuost.)	0	244.669
IV.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)	0	37.728
D.	Dotacijos, subsidijos	0	0
E.	Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų	8.393.669	18.495.510
I.	Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai	203.063	203.063
I.1.	Finansinės skolos	0	0
	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	0	0
I.1.1.	Įsipareigojimai	0	0
I.1.2.	Kredito įstaigoms	0	0
I.1.3.	Kitos finansinės skolos	0	0
I.2.	Skolos tiekėjams	0	0
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0	0
I.4.	Atidėjimai	0	0
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo	0	0
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų	0	0
I.4.3.	Kiti atidėjimai	0	0
I.5.	Atidėtieji mokesčiai	203.063	203.063
	Kitos mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai	0	0
II.	Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.190.606	18.292.447
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	0	9.491.112
II.2.	Finansinės skolos	50.148	0
II.2.1.	Kredito įstaigoms	50.148	0
II.2.2.	Kitos finansinės skolos	0	0
II.3.	Skolos tiekėjams	4.857.492	4.475.497
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	478.733	540.772
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	524.470
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.223.049	2.704.863
II.7.	Atidėjimai	0	0
	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	581.184	555.733
	Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	39.972.304	53.995.526

Direktorė

Lilijana Pūrienė

AB "Linas"
[monės kodas 147689083
S. Kerbedžio 23, Panevėžys

KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Parengta pagal TFAS, neaudituoja

Litais

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2006 m. 9 mėn	2005 m. 9 mėn.
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	41.641.642	53.041.757
I.1	Pajamos už parduotas prekes	41.416.784	52.654.790
I.2	Pajamos už atliktas paslaugas	224.858	386.967
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	33.651.633	36.685.706
II.1	Parduotos produkcijos savikaina	33.499.312	36.399.357
II.2	Suteiktų paslaugų savikaina	152.321	286.349
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7.990.009	16.356.051
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	12.066.368	12.831.980
IV.1	Pardavimo	4.630.403	5.401.655
IV.2	Bendrosios ir administracinės	7.435.965	7.430.325
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(4.076.359)	3.524.071
VI.	KITA VEIKLA	88.184	(276.524)
VI.1.	Pajamos	159.973	330.563
VI.2.	Sąnaudos	71.789	607.087
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	48.291	240.471
VII.1.	Pajamos	385.935	712.358
VII.2.	Sąnaudos	337.644	471.887
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(3.939.884)	3.488.018
IX.	PAGAUTĖ	0	0
X.	NETEKIMAI	0	0
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(3.939.884)	3.488.018
XII.	PELNO MOKESTIS	(9.931)	0
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(3.929.953)	3.488.018

Direktorė



Lilijana Pūrienė

AB "LINAS" ĮMONIŲ GRUPĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2006 m. rugsėjo 30 d.

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finan- sinio turto	Privalo - masis	Savų akci- jų įsigijimo	Rez. paramai ir kt. lšm. p-l kolekt. sutartį	Kiti rezervai		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12
Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	24.038.990	0	0		0	1.571.473		351.707	8.439.908	(1.702.181)	32.699.897
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										3.488.018	3.488.018
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas / nuostoliai										244.669	244.669
Sudaryti rezervai						500.000		200.000	6.000.000	(6.700.000)	0
Panaudoti rezervai								(244.669)			(244.669)
Panaikinti rezervai									(8.439.908)	8.439.908	0
Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.	24.038.990	0	0	0	0	2.071.473	0	307.038	6.000.000	3.770.414	36.187.915
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai										(8.571)	(8.571)
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										(679.328)	(679.328)
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	24.038.990	0	0	0	0	2.071.473	0	307.038	6.000.000	3.082.515	35.500.016
Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ankstesniųjų metų pelnas / nuostoliai										8.571	8.571
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										(3.929.952)	(3.929.952)
Sudaryti rezervai						352.771			9.045.354	(9.398.125)	0
Panaikinti rezervai								(307.038)	(6.000.000)	6.307.038	0
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	24.038.990	0	0	0	0	2.424.244	0	0	9.045.354	(3.929.953)	31.578.635



Direktorė

Lilijana Pūrienė

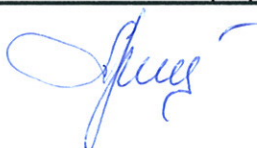
AB "LINAS" ĮMONIŲ GRUPĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2006 m. rugsėjo 30 d.

Sudaroma tiesioginiu būdu, neauditauta

Litais

Eil. Nr.	Straipsniai	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	43.866.933	48.451.231
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	42.962.584	47.987.907
I.1.2.	Kitos įplaukos	904.349	463.324
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	(45.734.092)	(46.058.532)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	(27.189.681)	(27.983.487)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	(15.920.574)	(16.795.853)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	(1.140.726)	(670.464)
I.2.4.	Kitos išmokos	(1.483.111)	(608.728)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	(1.867.159)	2.392.699
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(712.795)	(918.706)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	22.300	19.400
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas	0	0
II.4.	Trumpalaikių investicijų įsigijimas	0	0
II.5.	Trumpalaikių investicijų perleidimas	0	0
II.6.	Ilgalaikių investicijų perleidimas	11.850.000	2.000.000
II.7.	Paskolų suteikimas	(115.320)	(5.681.255)
II.8.	Paskolų susigrąžinimas	859.951	330.000
II.9.	Gauti dividendai	0	0
II.10.	Gautos palūkanos už suteiktas paskolas	49.187	140.774
II.11.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	0	0
II.12.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	0	(13.651)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	11.953.323	(4.123.438)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	(467)	(694)
III.1.1.	Akcijų išleidimas	0	0
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti	0	0
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas	0	0
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas	(467)	(694)
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(9.516.206)	163.446
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	8.572.856	3.409.011
III.2.1.1.	Paskolų gavimas iš kredito įstaigų	8.572.856	3.369.011
III.2.1.2.	Paskolų gavimas iš susijusių ir kitų trečiųjų asmenų	0	40.000
III.2.1.3.	Obligacijų išleidimas	0	0
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(18.089.896)	(3.247.686)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas kredito įstaigoms	(18.088.828)	(2.670.423)
III.2.2.2.	Paskolų grąžinimas susijusiems ir kitiems tretiesiems asmenims	0	(152.987)
III.2.2.3.	Obligacijų supirkimas	0	0
III.2.2.4.	Sumokėtos palūkanos	(1.068)	(424.276)
III.2.2.5.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	0	0
III.2.3.	Gautos palūkanos už sąskaitas bankuose	834	2.121
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas	0	0
III.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas	0	0
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	15.644	3.239
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	(21.551)	(18.065)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(9.522.580)	147.926
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai	0	0
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas	0	0
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas	0	0
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(7.809)	(430)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	555.775	(1.583.243)
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1.157.731	2.022.408
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1.713.506	439.165

Direktorė



Lilijana Pūrienė

AB „LINAS“
TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2006 m. rugsėjo 30 d.

1. Bendroji dalis.

„Linas“ savo veiklą pradėjo 1957 metais. Akcinė bendrovė „Linas“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 1993 metų kovo 8 dieną. Dalį akcijų įsigijus užsieniečiams, bendrovė 1996 metų kovo 5 dieną buvo perregistruota į įmonę, kurioje investuotas užsienio kilmės kapitalas. Įmonės registravimo Nr. Į 96-55, kodas - 147689083. Bendrovė veikia vadovaudamasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, bendrovės įstatais, kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais.

2006 m. rugsėjo 30 d. įmonių grupę sudarė AB „Linas“ ir jos dukterinė bendrovė UAB „Linas Nordic“ (toliau – Grupė). UAB „Linas Nordic“ įmonės kodas 148532327, buveinės adresas - S. Kerbedžio 23, Panevėžys.

AB „Linas“ - vienintelis UAB „Linas Nordic“ akcininkas- 2005 m. rugpjūčio 31 d. priėmė sprendimą padidinti UAB „Linas Nordic“ įstatinį kapitalą nuo 10 000 (dešimtys tūkstančių) litų iki 5.999.000 (penkių milijonų devynių šimtų devyniasdešimt devynių tūkstančių) litų akcininko papildomu nepiniginiu įnašu - tekstilės gaminių gamybos verslu, išleidžiant 5 989 (penkis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt devynias) paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 000 (vienas tūkstantis) litų. Nuo 2005 m. rugsėjo mėn. 1 d. AB „Linas“ teises ir įsipareigojimus, susijusius su lininių tekstilės gaminių gamyba, perėmė UAB „Linas Nordic“.

Po veiklos pertvarkymo AB „Linas“ veiklos pobūdis- tekstilės gaminių gamyba ir finansinio turto valdymas. Tekstilės gaminių gamybos veikla vykdoma dukterinėje bendrovėje UAB „Linas Nordic“.

2005 m. Grupės konsoliduota finansinė atskaitomybė buvo rengiama pirmą kartą. Ankstesniaisiais finansiniais metais Grupės įmonių finansinė atskaitomybė nebuvo konsoliduojama, nes dukterinės įmonės buvo nereikšmingos įmonių grupės požiūriu.

Filialų ir atstovybių bendrovė ir jos dukterinė įmonė neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo.

Šiame aiškinamajame rašte pateikiama tik reikšminga informacija, kuri atspindi tarpinio ataskaitinio laikotarpio ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, turinčius įtakos ataskaitinio laikotarpio Grupės finansinei būklei ir rezultatams.

Per 2006 m. 9 mėn. buvo pagaminta: lininių ir pašukinių verpalų – 966 t (per 2005 m. 9 mėn. - 999 t); žaliavinių audinių – 3570 tūkst. m (2005 m. 9 mėn.– 4015 tūkst. m); gatavų audinių – 3551 tūkst. m (2005 m. 9 mėn. – 4101 tūkst. m).

Siūtiems gaminiams per 2006 m. 9 mėnesius panaudota 29,8 % visų pagamintų audinių (2005 m. 9 mėn.- 38,5 %) .

Pagrindinės 2006 m. 9 mėnesių įmonių grupės pajamos buvo gautos iš tekstilės gaminių gamybos veiklos. AB „Linas“ grupė įmonių per 2006 metų I-III ketvirčius pardavė lininių tekstilės gaminių ir suteikė paslaugų už 41,6 mln. litų. Lyginant su 2005 metų 9 mėnesiais pardavimų pajamos sumažėjo 11,4 mln. Lt arba 21,5 %. Per 2006 m. 01-09 mėn. Grupė patyrė 3,9 mln. Lt nuostolį, kai 2005 m. to paties laikotarpio rezultatas buvo 3,5 mln. Lt pelnas prieš apmokestinimą.

Lemiamą įtaką lininių tekstilės gaminių gamybos ir pardavimo rezultatams turėjo Azijos gamintojų konkurencija, lininių gaminių kainos ir paklausos rinkoje sumažėjimas, kvalifikuotų darbuotojų trūkumas bei didėjančios gamybos sąnaudos. 2006 metais prekyba lininiais gaminiais bei visa linų pramonė ir toliau, tiesiogiai ar netiesiogiai, buvo įtakojama pigių gaminių iš Kinijos ir Rusijos pasiūlos didėjimo.

Bendrovė, siekdama išsilaikyti rinkoje, stabilizuoti esamą padėtį bei padidinti konkurentabilumą ir toliau sieks gaminamus produktus pritaikyti individualiems užsakovo reikalavimams, sutrumpinti reagavimo į rinkos poreikius trukmę, pakeisti logistikos ir platinimo sistemą, išnaudoti eksporto galimybių pranašumus, siūlydama pirkėjams mažas tiekimo siuntas ir greitesnį pristatymą. Tam šiuo metu sustiprinta marketingo tarnyba, plečiamas agentų ir agentūrų tinklas Vokietijoje, Prancūzijoje, Norvegijoje, vykdomos kitos numatytos priemonės patikimai nuolatinei pajamų bazei suskurti. Taip pat ruošiami projektai naujam asortimentui suskurti, kokybei pagerinti ir sąnaudoms sumažinti.

Eksporto apimtys per 2006 metų 9 mėnesius sudarė 38,4 milijonus litų arba 92,2 % visos realizuotos produkcijos. Pardavimai pagal šalis pasiskirstė taip: Švedija – 40,3 %, JAV – 8,1 %, Lietuva – 7,8 %, Italija – 5,4 %, Estija – 5,1 %, kitos šalys – 33,3 %.

2006-09-30 vidutinis sąrašinis įmonių grupės darbuotojų skaičius buvo 1497 dirbančiųjų. Per 2006 metų 9 mėnesius vidutinis darbuotojų skaičius sumažėjo 96 dirbančiaisiais.

Pagrindinės žaliavos - klojėtas ilgas bruktas linų pluoštas ir medvilniniai verpalai. Per 2006 m. I-III ketvirčius daugiausia brukto linų pluošto nupirkta iš Prancūzijos tiekėjų – 39,7 %, iš Lenkijos – 29,7 %, iš Ukrainos – 28,6 % ir 2,0 % iš Olandijos. Per 2006 metų 9 mėnesius medvilninių verpalų daugiausia nupirkta iš Lietuvos tiekėjų – 21 %, iš Latvijos – 79 %. Lyginant su 2005 metais, pagrindinių žaliavų -brukto linų pluošto ir medvilninių verpalų kainos sumažėjo: brukto linų pluošto tonos kaina sumažėjo 9,6 % ir medvilninių verpalų tonos kaina sumažėjo 3,3 %.

Didžioji dalis tekstilės gaminių gamybai naudojamų cheminių medžiagų, dažų buvo perkama iš Vokietijos, Šveicarijos, Skandinavijos šalių.

AB „Linas“, tęsdama strateginius planus dėl tolesnio tekstilės verslo vystymo, nuosavas lėšas investavo į dukterinės bendrovės UAB "Linas Nordic" vykdomą veiklą ir suteikė 19 mln. litų paskolą apyvartinėms lėšoms. Bendrovės dukterinė įmonė UAB "Linas Nordic" birželio mėnesį bankui grąžino 11,7 mln. litų paskolas, naudotas apyvartinėms lėšoms.

2. Apskaitos politika

Grupė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal LR buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą reglamentuojančių teisės aktų, taip pat kitų teisės aktų, Tarptautinių apskaitos standartų (TAS), Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų (TFAS) reikalavimus.

Apskaitos politika per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama. Tarpinė finansinė atskaitomybė parengta pagal tą pačią apskaitos politiką, kaip ir metinė finansinė atskaitomybė. Įmonių grupės taikoma apskaitos politika plačiau aprašyta Aiškinamajame rašte prie 2005 m. finansinės atskaitomybės.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. 2006 m. 9 mėnesių pusmečio pagrindiniai įmonių grupės rodikliai ir jų palyginimas su 2005 m. 9 mėnesių rodikliais pateikti 1 lentelėje.

3.2. Per 2006 m. devynis mėnesius Grupės įmonėse buvo priskaičiuota 102 tūkst.Lt nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudų ir 1.210 tūkst. Lt ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudų, 2005 m. per devynis mėnesius buvo priskaičiuota 133 tūkst.Lt nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudų ir 1.582 tūkst.Lt ilgalaikio materialiojo turto

nusidėvėjimo sąnaudų. Nusidėvėjimo sąnaudų sumos sumažėjimas yra susijęs su 2005 m. rugsėjo mėn. įvykusių nekilnojamojo turto, susijusio su nekilnojamojo turto verslu, perdavimu uždariai akcinei bendrovei „Nordic investicija“.

3.3. Informacija apie Grupės skolų kredito įstaigoms būklę pateikta 2 lentelėje "Skolų kredito įstaigoms būklė".

3.4. Informacija apie Grupės verslo bei geografinius segmentus atskleista 3 ir 4 lentelėse.

3.5. Informacija apie Grupės veiklos sąnaudas (5 lentelė „Veiklos sąnaudos“).

3.6. Informacija apie Grupės kitos(netipinės) veiklos pajamas ir sąnaudas (6 lentelė „Kita (netipinė) veikla“).

3.7. Grupės finansinės ir investicinės veiklos pajamos bei sąnaudos pagal reikšmingas sumas pateiktos 7 lentelėje "Finansinė ir investicinė veikla".

3.8. Valiutiniai turto ir įsipareigojimų straipsniai buvo konvertuojami į litus balanso sudarymo dienos valiutos kursu.

1 lentelė

PAGRINDINIAI ĮMONIŲ GRUPĖS RODIKLIAI

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	Pokytis
1.	Pardavimo pajamos	tūkst.Lt	41.642	53.042	-11.400
2.	EBITDA	tūkst.Lt	(2.332)	6.094	-8.426
3.	EBITDA marža	%	-5,6	11,5	-17,1
4.	Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)	tūkst.Lt	(4.076)	3.524	-7.600
5.	Tipinės veiklos pelno marža	%	-9,8	6,6	-16,4
6.	Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	tūkst.Lt	(3.940)	3.488	-7.428
7.	Pelno marža	%	-9,5	6,6	-16,1
8.	Pelnas (nuostolis) 1 akcijai	litas	(0,16)	0,15	-0,31
9.	Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	žm.	1.497	1.574	-77

2 lentelė

SKOLŲ KREDITO ĮSTAIGOMS BŪKLĖ

Eil. Nr.	Skolos kredito įstaigoms	2006.09.30		2005.09.30		Paskolos grąžinimo data
		Paskolos suma valiuta	Paskolos suma litais	Paskolos suma valiuta	Paskolos suma litais	
1.	Įmonės skolos kredito įstaigoms, grąžintinos litais		0 LTL		0 LTL	
2.	Įmonės skolos kredito įstaigoms, grąžintinos eurai	0 EUR	0 LTL	3.786.994 EUR	13.075.734 LTL	
2.1.		0 EUR	0 LTL	158.783 EUR	548.246 LTL	2005.12.31
2.2.		0 EUR	0 LTL	1.465.416 EUR	5.059.788 LTL	2006.06.20
2.3.		0 EUR	0 LTL	703.400 EUR	2.428.700 LTL	2006.06.20
2.4.		0 EUR	0 LTL	1.459.395 EUR	5.039.000 LTL	2006.05.30
3.	Iš viso	0 EUR	0 LTL	3.786.994 EUR	13.075.734 LTL	

IMONIŲ GRUPĖS TIPINĖ VEIKLA

3 lentelė

Informacija apie tekstilės gaminių gamybos verslo segmentus

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)										Viso	
	Audiniai		Siūti gaminiai		Vėpapai		Nuosukos		Gamybinės paslaugos			
	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
Pajamos	23.937.725	25.132.456	17.334.455	27.044.495	147.051	422.427	869	55.412	221.542	386.967	41.641.642	53.041.757
Sanaudos	21.313.627	20.254.983	12.075.338	15.781.490	109.744	305.782	602	57.102	152.322	286.349	33.651.633	36.685.706
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	2.624.098	4.877.473	5.259.117	11.263.005	37.307	116.645	267	(1.690)	69.220	100.618	7.990.009	16.356.051
Veiklos sanaudos											12.066.368	12.831.980
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)											(4.076.359)	3.524.071

4 lentelė

Informacija apie tekstilės gaminių gamybos verslo geografinius segmentus

(Litais)

Rodikliai	Segmentai (regionai)										Viso	
	Skandinavijos šalys		Europos šalys		JAV		Lietuva		Kitos šalys			
	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
Pajamos	18.924.346	28.258.505	14.344.240	17.203.463	3.356.234	1.594.295	3.236.754	3.522.931	1.780.068	2.462.563	41.641.642	53.041.757
Sanaudos	13.133.568	16.699.126	12.559.667	13.663.236	3.248.193	1.150.826	3.110.810	3.220.281	1.599.395	1.952.237	33.651.633	36.685.706
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	5.790.778	11.559.379	1.784.573	3.540.227	108.041	443.469	125.944	302.650	180.673	510.326	7.990.009	16.356.051
Veiklos sanaudos											12.066.368	12.831.980
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)											(4.076.359)	3.524.071

VEIKLOS SĄNAUDOS

Litais

Eil. Nr.	Rodikliai	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
1	Pardavimų sąnaudos	4.630.402	5.401.654
1.1	Komisinių sąnaudos	1.732.350	2.559.594
1.2	Parduotos produkcijos transportavimo sąnaudos	619.840	614.841
1.3	Produkcijos reklamos ir mugių sąnaudos	603.670	444.998
1.4	Pardavimų sk. darbuotojų darbo užm. ir kt. su darbuotojais susiję sąn.	593.643	651.897
1.5	Produkcijos pakavimo medžiagų sąnaudos	697.305	934.871
1.6	Produkcijos sandėliavimo patalpų nuomos sąnaudos	133.408	15.419
1.7	Pirkėjų kreditingumo įvertinimo ir prekinio kredito draudimo sąnaudos	154.308	98.778
1.8	Kitos pardavimų sąnaudos	95.878	81.256
2	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	7.435.966	7.430.326
2.1	Darbuotojų d.užmok.ir kt.su darbuotojais susij.sąn.	4.103.882	3.879.516
2.2	Nuomos, eksploatavimo ir remonto sąnaudos	1.603.615	1.091.039
2.3	Apsaugos paslaugų sąnaudos	244.175	244.175
2.4	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąn.	251.010	411.250
2.5	Infotechnologijų sąnaudos	222.955	227.004
2.6	Ryšių sąnaudos	159.770	154.040
2.7	Bankų paslaugų sąnaudos	106.206	112.053
2.8	Juridinių paslaugų sąnaudos	82.445	135.409
2.9	Suteiktos paramos sąnaudos	26.966	105.170
2.10	Social.garantijų, numatytų kolekt. sutartyje, sąn.	95.722	91.386
2.11	Reprezentacinės sąnaudos	81.201	100.881
2.12	[v. kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	417.053	423.544
2.13	Veiklos mokesčių sąnaudos	40.966	456.234
2.14	Abejotinų skolų sąnaudos	0	(1.375)
3	VISO VEIKLOS SĄNAUDŲ	12.066.368	12.831.980

KITA (NETIPINĖ) VEIKLA

Litais			
Eil. Nr.	Rodikliai	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
1.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	159.973	330.563
1.1.	Pelnas dėl ilgalaikio turto perleidimo	1.112	17.630
1.2.	Įvairių atsargų pardavimo pajamos	92.436	235.352
1.3.	Nuomos pajamos	39.955	74.106
1.4.	Apskaitos ir personalo samdos paslaugų pajamos	9.510	236
1.5.	Įvairios kitos-netipinės veiklos pajamos	16.960	3.239
2.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	71.789	607.087
2.1.	Nuostolis dėl ilgalaikio turto perleidimo		229.452
2.2.	Parduotų įvairių atsargų savikaina	24.068	112.880
2.3.	Nuomos paslaugų savikaina	47.691	257.542
2.4.	Įvairios kitos-netipinės veiklos sąnaudos	30	7.213
3.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS (1-2)	88.184	(276.524)

FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

Litais			
Eil. Nr.	Rodikliai	2006 m. 01-09 mėn.	2005 m. 01-09 mėn.
1.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	385.935	712.358
1.1.	Teigiamas valiutos kurso pasikeitimo rezultatas	31.917	59.910
1.2.	Banko palūkanų pajamos	834	2.121
1.3.	Kitų palūkanų pajamos	353.138	283.308
1.4.	Investicijų perleidimo pelnas		
1.5.	Kitos finansinės-investicinės veiklos pajamos	46	367.019
2.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	337.644	471.887
2.1.	Palūkanų sąnaudos	254.540	435.357
2.2.	Baudos ir delspinigiai	10.129	1.147
2.3.	Neigiamas valiutos kurso pasikeitimo rezultatas	72.914	34.737
2.4.	Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	61	646
3.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (1-2)	48.291	240.471