

APB „APRANGA“
2009 m. trijų mėnesių
konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė
Neaudituoja

2009 m. gegužės 29 d.
Vilnius

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Tūkst. Lt	Pastaba	Grupė		Įmonė	
		2009 I ketvirtis	2008 I ketvirtis	2009 I ketvirtis	2008 I ketvirtis
Pajamos	3	75 463	100 479	43 789	58 041
Parduotų prekių savikaina		(48 831)	(59 723)	(33 071)	(41 511)
BENDRASIS PELNAS		26 632	40 756	10 718	16 530
Veiklos sąnaudos		(36 412)	(40 537)	(18 724)	(19 879)
Kitos veiklos pajamos		497	215	1 720	2 367
Grynasis pelnas (nuostolis) dėl valiutų kursų pokyčio		(33)	5	7	16
Veiklos pelnas (nuostolis)		(9 316)	439	(6 279)	(966)
Finansinės veiklos sąnaudos		(637)	(967)	(726)	(938)
NUOSTOLIS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(9 953)	(528)	(7 005)	(1 904)
Pelno mokesčio sąnaudos		(77)	(293)	(121)	48
GRYNASIS NUOSTOLIS		(10 030)	(821)	(7 126)	(1 856)
Vienai akcijai tenkantis paprastasis ir sumažintas nuostolis (Lt)		(0,28)	(0,02)	(0,20)	(0,05)

BALANSAS

Tūkst. Lt	Pastaba	Grupė		Įmonė	
		2009 03 31	2008 12 31	2009 03 31	2008 12 31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas	4	111 064	110 363	74 792	72 796
Ilgalaikis nematerialusis turtas	4	1 554	1 592	1 135	1 158
Investicijos į dukterines įmones	5	-	-	9 987	9 987
Po vienerių metų gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		1 001	937	1 141	509
		113 619	112 892	87 055	84 450
Trumpalaikis turtas					
Atsargos		109 358	85 525	72 037	57 330
Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui		1 118	1 118	1 118	1 118
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		10 314	9 029	32 025	24 866
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 876	4 882	608	1 797
		122 666	100 554	105 788	85 111
TURTO IŠ VISO:	3	236 285	213 446	192 843	169 561
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Kapitalas ir rezervai					
Akcinis kapitalas	1	35 292	35 292	35 292	35 292
Privalomas rezervas		2 416	2 416	2 416	2 416
Valiutų perskaičiavimo skirtumai		(489)	(405)	-	-
Nepaskirstytas pelnas		48 045	58 075	26 164	33 290
		85 264	95 378	63 872	70 998
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai		5 316	5 312	3 320	3 199
Kiti įsipareigojimai		173	201	173	201
		5 489	5 513	3 493	3 400
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	6	54 163	56 889	61 081	53 811
Išleistos obligacijos	7	20 952	20 656	20 952	20 656
Lizingo įsipareigojimai		11	16	11	16
Pelno mokesčio įsipareigojimai		499	432	27	30
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		69 907	34 562	43 407	20 650
		145 532	112 555	125 478	95 163
Įsipareigojimų iš viso:		151 021	118 068	128 971	98 563
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		236 285	213 446	192 843	169 561

NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA**GRUPĖ**

Tūkst. Lt	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Valiutų perskaičiavimo rezervas	Nepas-kirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2008 m. sausio 1 d.	35 292	1 550	(76)	50 852	87 618
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas valiutų kursų skirtumas	-	-	(84)	-	(84)
Grynasis pelnas už periodą	-	-	-	(821)	(821)
Pripažintų pajamų ir sąnaudų už pusmetį iš viso	-	-	(84)	(821)	(905)
Likutis 2008 m. kovo 31 d.	35 292	1 550	(160)	50 031	86 713
Likutis 2009 m. sausio 1 d.	35 292	2 416	(405)	58 075	95 378
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas valiutų kursų skirtumas	-	-	(84)	-	(84)
Grynasis pelnas už periodą	-	-	-	(10 030)	(10 030)
Pripažintų pajamų ir sąnaudų už pusmetį iš viso	-	-	(84)	(10 030)	(10 114)
Likutis 2009 m. kovo 31 d.	35 292	2 416	(489)	48 045	85 264

ĮMONĖ

Tūkst. Lt	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Nepas-kirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2008 m. sausio 1 d.	35 292	1 550	29 886	66 728
Grynasis pelnas už periodą	-	-	(1 856)	(1 856)
Likutis 2008 m. kovo 31 d.	35 292	1 550	28 030	64 872
Likutis 2009 m. sausio 1 d.	35 292	2 416	33 290	70 998
Grynasis pelnas už periodą	-	-	(7 126)	(7 126)
Likutis 2009 m. kovo 31 d.	35 292	2 416	26 164	63 872

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Tūkst. Lt

Tūkst. Lt		Grupė		Įmonė	
	Pastaba	2009 3 mėn.	2008 3 mėn.	2009 3 mėn.	2008 3 mėn.
PAGRINDINĖ VEIKLA					
Nuostolis prieš apmokestinimą		(9 953)	(528)	(7 005)	(1 904)
Koregavimai:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		5 539	4.908	2 713	2.295
Atsargų nukainojimo pokytis		463	271	396	178
(Pelnas) gautas perleidus ilgalaikį materialųjį turtą		(44)	(3)	(20)	(3)
Grynosios palūkanų sąnaudos		635	965	525	793
		(3 360)	5 613	(3 391)	1 359
Trumpalaikio turto ir įsipareigojimų pokytis:					
Atsargų padidėjimas		(24 296)	(17.063)	(15 103)	(11.580)
Gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(1 349)	2.040	(4 627)	(6.445)
Nerealizuota valiutų kursų pokyčio įtaka		(36)	(84)	-	(11)
Mokėtinų sumų padidėjimas		35 317	21 981	22 729	22 108
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos		6 276	12 487	(392)	5 431
Sumokėtas pelno mokestis		(6)	(96)	(3)	(37)
Sumokėtos palūkanos		(341)	(668)	(430)	(639)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		5 929	11 723	(825)	4 755
INVESTICINĖ VEIKLA					
Gautos palūkanos		2	2	201	145
Dukterinėms įmonėms suteiktos paskolos		-	-	(13 157)	(8.869)
Paskolų grąžinimai, gauti iš dukterinių įmonių		-	-	9 993	15.168
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	4	(7 026)	(2.055)	(4 958)	(1.365)
Įplaukos, gautos perleidus ilgalaikį materialųjį turtą		820	3	292	3
Investicijos į dukterines įmones	5	-	-	-	(75)
Grynieji pinigų srautai panaudoti investicinėje veikloje		(6 204)	(2 050)	(7 629)	5 007
FINANSINĖ VEIKLA					
Gautos paskolos	6	5 910	6.773	19 908	22.504
Sugrąžintos paskolos	6	(8 000)	(17.600)	(16 169)	(32.139)
Lizingo mokėjimai		(5)	(5)	(5)	(5)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(2 095)	(10 832)	3 734	(9 640)
GRYNASIS PINIGŲ IR BANKO SĄSKAITOS KREDITO PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)					
		(2 370)	(1 159)	(4 720)	122
PINIGAI IR BANKO SĄSKAITOS KREDITAS:					
LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		(3 007)	(7 161)	(1 925)	(5 032)
LAIKOTARPIO PABAIGOJE		(5 377)	(8 320)	(6 645)	(4 910)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendra informacija

APB „Apranga“ (toliau – Įmonė) įsteigta ir pradėjo savo veiklą 1993 m. kovo mėn. Pagrindinė Įmonės buveinė yra Kirtimų g. 51, Vilniuje, Lietuvoje. Įmonė įregistruota kaip akcinė prekybos bendrovė pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą. Pagrindinė Įmonės ir jos dukterinių įmonių (toliau – Grupė) veikla yra mažmeninė prekyba drabužiais.

2009 m. kovo 31 d. Grupę sudarė Įmonė ir žemiau išvardytos 100 % jai priklausančios dukterinės įmonės:

Pavadinimas	Šalis	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
UAB Apranga LT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
UAB Apranga BPB LT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
UAB Apranga PLT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
UAB Apranga SLT	Lietuva	Kirtimų 51, Vilnius	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga LV	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga BPB LV	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga PLV	Latvija	Elizabetes 51, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
SIA Apranga SLV	Latvija	Terbatas 30, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga ¹	Estija	Ravala 4/Laikmaa 15, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga Estonia	Estija	Viru 4, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga BEE	Estija	Ravala 4/Laikmaa 15, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga PB Trade	Estija	Ravala 4/Laikmaa 15, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga ST Retail	Estija	Ravala 4/Laikmaa 15, Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais

¹ Įmonė tiesiogiai kontroliuoja 53,9% akcijų ir per dukterinę įmonę likusius 46,1%

APB „Apranga“ visą įstatinį kapitalą sudarančios 35291960 vieno lito nominalios vertės paprastosios vardinės akcijos (ISIN kodas LT0000102337) yra įtrauktos į NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą.

2009 m. balandžio 23 d. Įmonė turėjo 3447 akcininkus. Įmonės akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5% įstatinio kapitalo, buvo:

Akcininkas	Įmonės kodas	Adresas	Akcijų skaičius	Įstatinio kapitalo dalis, %
UAB „MG Baltic Investment“	123249022	Jasinskio 16B, Vilnius, Lietuva	18 487 729	52,4%
Swedbank AS (Estonia)	10060701	Liivalaia 8 Tallinn, Estija	3 263 584	9,2%

Į NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos prekybos skolos vertybiniais popieriais sąrašą yra įtraukta Įmonės 200000 vienetų dviejų metų trukmės 100 litų nominalios vertės vardinių obligacijų emisija (ISIN kodas LT0000402216) (žr. „7. Obligacijos“).

Vadovaujanti patronuojanti įmonė, kurios finansinė atskaitomybė pateikiama viešai, yra UAB Koncernas „MG Baltic“. Pagrindinis Grupę kontroliuojantis asmuo yra p. D. J. Mockus.

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta (tūkst. Lt, su PVM):

Šalis	2009 3 mėnesiai	2008 3 mėnesiai	Pokytis
Lietuva	65 687	81 460	-19,4%
Latvija	19 597	29 409	-33,4%
Estija	8 617	10 658	-19,2%
Iš viso:	93 901	121 527	-22,7%

Per 2009 m. 3 mėnesius „Aprangos“ grupė atidarė 19 naujų parduotuvių ir 3 uždarė (žr. 4. „Investicijos į ilgalaikį turta“). 16 iš jų buvo atidarytos kovo mėnesį, o 10 – paskutinę kovo mėnesio dieną.

Grupės parduotuvių skaičius pagal šalis:

Šalis	2009 03 31	2008 03 31	Pokytis
Lietuva	77	55	40,0%
Latvija	31	24	29,2%
Estija	9	5	80,0%
Iš viso:	117	84	39,3%

Grupės parduotuvių plotas pagal šalis (tūkst. kv. m.):

Šalis	2009 03 31	2008 03 31	Pokytis
Lietuva	45,2	36,4	24,2%
Latvija	18,8	13,6	38,2%
Estija	5,4	4,2	28,6%
Iš viso:	69,2	54,2	28,0%

Pagrindiniai Grupės rodikliai	2009 3 mėnesiai	2008 3 mėnesiai	Pokytis
Pardavimai, tūkst. Lt	75 463	100 479	-24,9%
Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. Lt	23 071	33 779	-31,7%
Palyginamieji (angl. like-to-like) pardavimai	-31,5%	15,6%	
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	26 632	40 756	-34,7%
Bendrasis pelningumas	35,3%	40,6%	
Nuostolis prieš mokesčius, tūkst. Lt	(9 953)	(528)	-18,6 k.
Pelningumas prieš mokesčius	-13,2%	-0,5%	
Grynas nuostolis, tūkst. Lt	(10 030)	(821)	-12,2 k.
Grynasis pelningumas	-13,3%	-0,8%	
EBITDA, tūkst. Lt	(3 777)	5 347	-1,7 k.
EBITDA pelningumas	-5,0%	5,3%	
Nuosavybės grąža laikotarpio pabaigoje	-11,8%	-0,9%	
Turto grąža laikotarpio pabaigoje	-4,2%	-0,4%	
Grynoji skola / Nuosavybė*	61,3%	54,5%	
Likvidumo koeficientas, kartais	0,8	0,9	-5,7%

* (Skolos su palūkanomis – pinigai) / Nuosavybė

2009 m. kovo 31 d. Grupėje ir Įmonėje dirbo atitinkamai 1706 ir 848 darbuotojai. Darbuotojų skaičius per 12 mėnesių Grupėje ir Įmonėje padidėjo atitinkamai 77 ir 37.

Vidutinis mėnesio darbo užmokestis Grupės įmonėse per 2009 m. 3 mėnesius buvo 1960 Lt ir per 12 mėnesių sumažėjo 14,8%.

2. Rengimo pagrindas ir svarbiausių apskaitos principų apibendrinimas

Ši finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei finansinei atskaitomybei.

Rengiant balansą buvo naudojami šie valiutų kursai:

Valiuta		2009 03 31	2008 12 31	2008 03 31
1 EUR	=	3,4528 LTL	3,4528 LTL	3,4528 LTL
1 LVL	=	4,8687 LTL	4,8872 LTL	4,9550 LTL
10 EEK	=	2,2067 LTL	2,2067 LTL	2,2067 LTL

3. Informacija apie segmentus

Toliau pateikiama informacija apie segmentų pardavimus ir turtą apskaitinėmis vertėmis:

Tūkst. Lt	2009 3 mėnesiai			
	Lietuva	Latvija	Estija	Grupė
Segmento pardavimai	61 676	16 827	7 661	86 164
Tarpsegmentiniai pardavimai	(9 285)	(843)	(573)	(10 701)
Pardavimai	52 391	15 984	7 088	75 463

Tūkst. Lt	2008 3 mėnesiai			
	Lietuva	Latvija	Estija	Grupė
Segmento pardavimai	79 394	25 781	9 711	114 886
Tarpsegmentiniai pardavimai	(12 694)	(1 025)	(688)	(14 407)
Pardavimai	66 700	24 756	9 023	100 479

Tūkst. Lt	Turtas	
	2009 03 31	2008 03 31
Lietuva	180 160	157 920
Latvija	40 400	38 556
Estija	15 725	14 279
Iš viso	236 285	210 755

4. Investicijos į ilgalaikį turtą

Investicijos į mažmeninio tinklą vystymą per 2009 m. 3 mėnesius sudarė 6250 tūkst. Lt.

5. Investicijos į dukterines įmones

2009 m. vasario mėn. Įmonė padidino dukterinių įmonių OÜ „Apranga PB Trade“ ir OÜ „Apranga ST Retail“ įstatinius kapitalus nuo 40 tūkst. EEK (9 tūkst. Lt) iki 1500 tūkst. EEK (331 tūkst. Lt). Įmonė apmokėjo naujai išleistas akcijas grynaisiais pinigais.

6. Paskolos

2008 m. birželio mėnesį Įmonė ir SEB bankas pasirašė anksčiau sudarytos sutarties dėl kredito linijos pakeitimą. Pagal šį pakeitimą, Grupei buvo suteikta 80000 tūkst. litų kredito linija Grupės plėtrai ir apyvartinėms lėšoms finansuoti, garantijų išdavimui ir akredityvų atidarymui. Kredito linijos grąžinimo terminas – 2010 m. gegužės 31 d. Už panaudotą kredito linijos lėšų dalį mokamos kintančios palūkanos, apskaičiuojamos kaip 1 nakties VILIBOR plus marža.

2008 m. vasario mėn. Grupė pilnai atsiskaitė su SIA DnB Nord Banka pagal sutartį dėl kredito linijos.

7. Obligacijos

2007 m. balandžio 27 d. įvykęs eilinis akcininkų susirinkimas nutarė išleisti 20000 tūkst. Lt bendros nominalios vertės dviejų metų trukmės nematerialias vardines obligacijas. Obligacijų išleidimo data – 2007 birželio 16 d., išpirkimo data – 2009 m. birželio 15 d., metinės palūkanos 5,99%, atkarpos 2009 birželio 16 d. ir 2009 birželio 15 d. Vienos obligacijos nominali vertė 100 Lt. Obligacijų skaičius 200000 vienetų.

8. Garantijos

2009 m. kovo 31 d. Įmonės vardu kredito institucijų suteiktos garantijos už dukterinių įmonių įsipareigojimus jų tiekėjams sudarė 23491 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 22184 tūkst. Lt). 2009 m. kovo 31 d. Grupės vardu kredito institucijų suteikti akredityvai ir garantijos tiekėjams sudarė 32748 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 31155 tūkst. Lt).

2009 m. kovo 31 d. Įmonės išleistų garantijų kredito institucijoms dukterinių įmonių įsipareigojimams užtikrinti nebuvo (2008 m. gruodžio 31 d. – 7820 tūkst. Lt). 2009 m. kovo 31 d. Įmonės išleistos garantijos dukterinių įmonių įsipareigojimų tiekėjams užtikrinimui sudarė 2431 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 2431 tūkst. Lt).

9. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

2009 m. balandžio 30 d. įvykęs Įmonės eilinis akcininkų susirinkimas nutarė dividendų už 2008 m. nemokėti bei pervesti 496 tūkst. Lt į Įmonės privalomąjį rezervą. Tas pats susirinkimas priėmė sprendimą padidinti Įmonės įstatinį kapitalą papildomais akcininkų įnašais išleidžiant 20.000.000 paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės akcijų ir nustatė vienos akcijos emisijos kainą 1 litas.
