

APB „APRANGA“

2012 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio
konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė
(NEAUDITUOTA)

2012 m. lapkričio 6 d.
Vilnius

APB „APRANGA”

Įmonės kodas 121933274, Kirtimų g. 51, Vilnius

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė prekybos bendrovė "Apranga"
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistravimo data	1993 m. kovo 1 d.
Įmonės kodas	121933274
Įstatinis kapitalas	55 291 960 Lt
Buveinės adresas	Kirtimų g. 51, LT-02244 Vilnius, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Telefonas	+370 5 239 08 08
Faksas	+370 5 239 08 00
Elektroninis paštas	info@apranga.lt
Interneto adresas	http://www.apranga.lt
Pagrindinė veikla	Mažmeninė prekyba drabužiais
Auditorius	UAB „PricewaterhouseCoopers“

APB „APRANGA”

Įmonės kodas 121933274, Kirtimų g. 51, Vilnius

TURINYS

	PUSLAPIAI
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4 - 7
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	8
BALANSAS	9
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	10
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	11
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	12 - 14

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

2012 m. sausio-rugsėjo mėnesiais „Aprangos“ grupės tinklo *mažmeninė prekių apyvarta* (su PVM) sudarė 380,0 mln. litų, arba 25,9% daugiau, nei 2011 metų atitinkamą laikotarpį. Aukščiausi augimo tempai buvo Latvijoje (30,3%), žemiausi – Estijoje (21,3%).

Aukštus mažmeninės prekių apyvartos augimo rezultatus lėmė:

- greičiau nei tikėtasi augęs drabužių ir avalynės vartojimas;
- ypač sėkminga naujų ir rekonstruotų 2011-2012 metais parduotuvių veikla;
- prekių asortimento ir pasiūlos subalansuotas vystymas, adekvatus pasikeitusios rinkos sąlygomis.

EUROSTAT duomenimis Baltijos šalių mažmeninė prekyba per 2012 m. 9 mėnesius sparčiausiai augo Estijoje ir Latvijoje. 3-ią š.m. ketvirtį mažmeninės prekybos augimo tempas Estijoje sulėtėjo iki 8%, tačiau visgi išlaikė aukštą vidutinį 11% augimą 2012 metais. Latvijoje mažmeninės prekybos augimo tempai tiek paskutinį 2012 metų ketvirtį, tiek ir per visus 9 mėnesius sudarė 9–10%. Lietuvoje mažmeninės prekybos augimo tempai taip pat beveik nepakito, lyginant su praėjusiu ketvirčiu, ir per 9 mėnesius sudarė apie 5%.

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta pagal šalis per 2012 m. 9 mėnesius (tūkst. Lt, su PVM):

Šalis	2012 9 mėnesiai	2011 9 mėnesiai	Pokytis
Lietuva	239 896	191 623	25,2%
Latvija	91 646	70 357	30,3%
Estija	48 411	39 911	21,3%
Iš viso:	379 953	301 890	25,9%

Nuo 2012 m. gegužės mėnesio „Aprangos“ grupės mėnesio apyvarta pastoviai viršijo ikikrizinį 2008 m. pardavimų lygį. 2012 metų sausio-rugsėjo mėnesių apyvarta (379 953 tūkst. Lt) 1,2% viršijo 2008 m. pirmųjų 9 mėnesių apyvartą (375 399 tūkst. Lt).

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta pagal šalis per 2012 m. trečiąjį ketvirtį (tūkst. Lt, su PVM):

Šalis	2012 III ketvirtis	2011 III ketvirtis	Pokytis
Lietuva	95 241	76 079	25,2%
Latvija	37 314	28 393	31,4%
Estija	21 001	16 643	26,2%
Iš viso:	153 556	121 116	26,8%

2012 m. III ketvirčio apyvarta – absoliutus „Aprangos“ grupės ketvirtinės apyvartos rekordas – pirmąkart peržengta 150 mln. Lt riba.

Grupės parduotuvių mažmeninė prekių apyvarta pagal tinklus per 2012 m. 9 mėnesius (tūkst. Lt, su PVM):

Tinklas	2012 9 mėnesiai	2011 9 mėnesiai	Pokytis
Ekonominis	39 975	32 982	21,2%
Jaunimo	129 816	110 211	17,8%
Verslo	41 823	23 987	74,4%
Prestižo	40 553	35 631	13,8%
Zara	112 361	87 195	28,9%
Išparduotuvės	15 425	11 884	29,8%
Iš viso	379 953	301 890	25,9%

2012 m. I-III ketvirčiais sparčiausiai augo Verslo tinklo apyvarta (+74,4%). Šį augimą pagrindė 3 naujų „Massimo Dutti“ ir 4-ių nedidelių vieno ženklo parduotuvių („Strellson“, „Marella“, „Pennyblack“, „Coccinelle“) atidarymas. Taip pat aukštais augimo tempais pasižymėjo „Zara“, Ekonominis tinklas bei Išparduotuvės.

Per 2012 m. 9 mėnesius Grupė atidarė 16 naujų parduotuvių (tame tarpe, 2 „Burberry“, 3 „Massimo Dutti“ bei 5 „Aldo“ parduotuves), 8 parduotuves rekonstravo bei 4 uždarė dėl pasibaigusios nuomos sutarčių ir jų neperspektyvumo. Investicijos į Grupės mažmeninio tinklo plėtrą ir pertvarkymą sudarė 21,6 mln. Lt (4 pastaba „Investicijos į ilgalaikį turta“). Investicijos (įsigijimai) pagal Grupės segmentus atskleisti 3 pastaboje „Informacija apie segmentus“. Grupė neužsiima su moksliniais tyrimais ir eksperimentine plėtra susijusia veikla, išskyrus kiek tai susiję su procesų tobulinimu. Savo veikloje Grupė naudoja naujausias technologijas bei naujausius technologinius procesus, atitinkančius ekologinius standartus ir padedančius mažinti neigiamą įtaką aplinkai.

Grupės parduotuvių skaičius pagal šalis:

Šalis	2012 09 30	2011 09 30	Pokytis
Lietuva	88	77	14,3%
Latvija	33	32	3,1%
Estija	12	11	9,1%
Iš viso:	133	120	10,8%

Parduotuvių skaičius pagal tinklus:

Šalis	2012 09 30	2011 09 30	Pokytis
Ekonominis	12	12	0,0%
Jaunimo	67	61	9,8%
Verslo	18	13	38,5%
Prestižo	18	16	12,5%
Zara	10	10	0,0%
Išparduotuvės	8	8	0,0%
Iš viso	133	120	10,8%

Bendras Grupės valdomas *prekybos plotas* per metus laiko nuo 2011 m. rugsėjo 30 d. iki 2012 m. rugsėjo 30 d. padidėjo 3,1% arba 2,0 tūkst. kv. m.. Labiausiai prekybos plotas išaugo Estijoje – 4,9%.

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

Šalis	2012 09 30	2011 09 30	Pokytis
Lietuva	42,3	41,0	3,2%
Latvija	17,9	17,5	2,3%
Estija	5,9	5,6	4,9%
Iš viso:	66,2	64,2	3,1%

Per 2012 m. 9 mėnesius Grupės *pelnas prieš apmokestinimą* sudarė 31 474 tūkst. Lt, kai per 2011 m. 9 mėnesius pelnas prieš apmokestinimą siekė 17 766 tūkst. Lt (augimas – 77,2%). Trečiojo ketvirčio pelnas prieš apmokestinimą per metus išaugo nuo 10 096 tūkst. Lt 2011 metais iki 16 519 tūkst. Lt 2012 metais (augimas – 63,6%).

Grupės *EBITDA* per 2012 m. 9 mėnesius sudarė 44 232 tūkst. Lt, o atitinkamą 2011 m. laikotarpį – 31 234 tūkst. Lt. EBITDA pelningumas per metus laiko išaugo nuo 13,1% iki 14,6%. Grupės likvidumo koeficientas per metus nepasikeitė ir sudarė 1,7.

Esminį „Aprangos“ grupės finansinių rezultatų pagerėjimą lėmė:

- labai aukšti prekių apyvartos augimo tempai;
- sėkminga naujų ir rekonstruotų parduotuvių veikla;
- išlaikytas bendrojo pelningumo lygis;
- apyvartos ir bendrojo pelno augimo tempai daugiau nei trečdaliu viršijo veiklos sąnaudų augimo tempus.

Pagrindiniai Grupės rodikliai	2012 9 mėnesiai	2011 9 mėnesiai	Pokytis
Pardavimai, tūkst. Lt	303 280	239 332	26,7%
Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. Lt	113 352	88 813	27,6%
Palyginamieji (angl. like-to-like) pardavimai	19,4%	9,3%	
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	139 402	109 665	27,1%
Bendrasis pelningumas	46,0%	45,8%	
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą, tūkst. Lt	31 474	17 766	77,2%
Pelningumas prieš apmokestinimą	10,4%	7,4%	
Grynas pelnas (nuostolis), tūkst. Lt	26 638	14 815	79,8%
Grynasis pelningumas	8,8%	6,2%	
EBITDA, tūkst. Lt	44 232	31 234	41,6%
EBITDA pelningumas	14,6%	13,1%	
Nuosavybės grąža laikotarpio pabaigoje	20,6%	13,1%	
Turto grąža laikotarpio pabaigoje	13,3%	8,4%	
Grynoji skola / Nuosavybė*	-2,2%	7,0%	
Likvidumo koeficientas, kartais	1,7	1,7	

* (Finansinės skolos – grynai pinigai) / Nuosavybė

Pagrindiniai Grupės rodikliai	2012 III ketvirtis	2011 III ketvirtis	Pokytis
Pardavimai, tūkst. Lt	123 016	96 735	27,2%
Pardavimai užsienio rinkose, tūkst. Lt	47 415	36 430	30,2%
Palyginamieji (angl. like-to-like) pardavimai	20,3%	9,4%	
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	56 239	43 771	28,5%
Bendrasis pelningumas	45,7%	45,2%	
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą, tūkst. Lt	16 519	10 096	63,6%
Pelningumas prieš apmokestinimą	13,4%	10,4%	
Grynas pelnas (nuostolis), tūkst. Lt	14 296	8 411	70,0%
Grynasis pelningumas	11,6%	8,7%	
EBITDA, tūkst. Lt	20 711	14 569	42,2%
EBITDA pelningumas	16,8%	15,1%	
Nuosavybės grąža laikotarpio pabaigoje	11,0%	7,4%	
Turto grąža laikotarpio pabaigoje	7,1%	4,8%	
Grynoji skola / Nuosavybė*	-2,2%	7,0%	
Likvidumo koeficientas, kartais	1,7	1,7	

* (Finansinės skolos – grynai pinigai) / Nuosavybė

Grupės veiklos sąnaudos per 2012 m. 9 mėnesius sudarė 108 781 tūkst. Lt ir, lyginant su atitinkamu 2011 m. laikotarpiu, padidėjo 17,9% (palyginimui, pardavimų pajamos augo 26,7%). Grupės finansinės veiklos sąnaudos dėl ir toliau mažėjančio vidutinio finansinių skolų lygio per 2012 m. 9 mėnesius tesudarė 48 tūkst. Lt, t.y. per metus laiko sumažėjo 3 kartus. Visos Grupės finansinės skolos per pastaruosius 12 mėnesių sumažėjo nuo 11,1 mln. Lt iki 4,7 mln. Lt, nepaisant to, kad Įmonė 2012 m. gegužės mėnesį išmokėjo 20 mln. Lt dividendų.

Grupės atsargų lygis per pastaruosius 12 mėnesių iki 2012 m. rugsėjo 30 dienos augo lėčiau nei apyvarta nuo 84,4 mln. Lt iki 91,2 mln. Lt, t.y. 8,1 procentu (Įmonės atsargos augo 5,2%).

Darbuotojų skaičius per metus iki 2012 m. rugsėjo 30 d. Grupėje padidėjo 251 darbuotoju iki 1573 (+19,0%), o Įmonėje padidėjo 97 iki 688 (+16,4%). Per trečiąjį 2012 m. ketvirtį darbuotojų skaičius Grupėje padidėjo 137 (+9,5%), Įmonėje padidėjo 37 (+5,7%).

Vidutinis mėnesio darbo užmokestis Grupėje ir Įmonėje per 2012 m. trečią ketvirtį, lyginant su 2011 m. trečiu ketvirčiu, padidėjo atitinkamai 9,1% ir 11,7%. Vidutinis mėnesio darbo užmokestis Grupės įmonėse per 2012 metų 9 mėnesius, lyginant su atitinkamu praeitų metų laikotarpiu, padidėjo 10,6%, o Įmonėje padidėjo 14,9%.

Bendrovės *akcijų kaina* per ataskaitinį 9 mėnesių laikotarpį augo nuo 5,02 Lt iki 6,87 Lt už akciją (+37%). Maksimali akcijų kaina per laikotarpį buvo 7,04 Lt už akciją, minimali akcijų kaina - 5,02 Lt už akciją. Bendrovės kapitalizacija padidėjo nuo 278 mln. Lt metų pradžioje iki 380 mln. Lt 2012 m. rugsėjo 30 d. Vidutinė akcijų kaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 5,96 Lt už 1 akciją. Lyginant akcijų kainas 12 mėnesių laikotarpyje, jos padidėjo nuo 4,90 Lt iki 6,87 Lt už akciją, arba 40%.

APB Apranga akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių nuo 2011 m. spalio 1 d. iki 2012 m. rugsėjo 30 d.:



Informacija apie valdybos narius 2012 m. rugsėjo 30 d.:

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimas akcijų sk. ir įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Darius Juozas Mockus	Valdybos pirmininkas	981 958 1.78%	2010-04-30	2014-04-30
Rimantas Perveneckas	Valdybos narys, generalinis direktorius	1 000 000 1.81%	2010-04-30	2014-04-30
Iłona Šimkūnienė	Valdybos narė, pirkimų direktorė	49 573 0.09%	2010-04-30	2014-04-30
Ramūnas Gaidamavičius	Valdybos narys, plėtros direktorius	5 000 0.01%	2010-04-30	2014-04-30
Vidas Lazickas	Valdybos narys	35 615 0.06%	2011-04-29	2014-04-30
Marijus Strončikas	Valdybos narys	4 365 0.01%	2010-04-30	2014-04-30

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastaba	Grupė		Įmonė	
		2012 9 mėn.	2011 9 mėn.	2012 9 mėn.	2011 9 mėn.
Pajamos	3	303 280	239 332	130 158	109 949
Parduotų prekių savikaina		(163 878)	(129 667)	(80 486)	(68 163)
Bendrasis pelnas		139 402	109 665	49 672	41 786
Veiklos sąnaudos		(108 781)	(92 237)	(51 030)	(43 713)
Kitos pajamos		834	532	28 065	25 139
Grynasis pelnas (nuostolis) dėl valiutų kursų pokyčių		67	(47)	60	(6)
Veiklos pelnas (nuostolis)		31 522	17 913	26 767	23 206
Finansinės veiklos sąnaudos	6	(48)	(147)	(276)	(338)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		31 474	17 766	26 491	22 868
Pelno mokesčio sąnaudos		(4 836)	(2 951)	(1 174)	(711)
Laikotarpio pelnas (nuostolis)	3	26 638	14 815	25 317	22 157
Kitos bendrosios pajamos					
Valiutų perskaičiavimo skirtumai		133	364	-	-
VISO BENDRŲJŲ PAJAMŲ		26 771	15 179	25 317	22 157
Vienai akcijai tenkantis paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), Lt		0,48	0,27	0,46	0,40

BALANSAS

Pastaba	Grupė		Įmonė	
	2012 09 30	2011 12 31	2012 09 30	2011 12 31
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Ilgalaikis materialusis turtas	80 593	71 555	51 615	49 978
Ilgalaikis nematerialusis turtas	384	608	280	445
Investicijos į dukterines įmones	-	-	16 101	16 101
Išankstiniai apmokėjimai	939	862	326	326
Prekybos ir kitos gautinos sumos	136	151	136	151
	82 052	73 176	68 458	67 001
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	91 163	64 034	47 825	37 035
Pardavimui skirtas finansinis turtas	5 13 080	10 510	13 080	10 510
Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui	1 118	1 118	1 118	1 118
Išankstiniai apmokėjimai	3 566	1 831	2 020	1 349
Prekybos ir kitos gautinos sumos	2 356	2 440	22 192	13 393
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 585	8 056	2 481	3 040
	118 868	87 989	88 716	66 445
TURTO IŠ VISO	3 200 920	161 165	157 174	133 446
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas				
Įstatinis kapitalas	55 292	55 292	55 292	55 292
Privalomasis rezervas	4 612	3 262	4 612	3 262
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	21	92	-	-
Nepaskirstytas pelnas	69 490	64 456	47 001	43 492
	129 415	123 102	106 905	102 046
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	3 063	3 763	1 551	1 335
Kiti įsipareigojimai	308	392	308	392
	3 371	4 155	1 859	1 727
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	6 4 697	1 178	18 963	14 053
Lizingo įsipareigojimai	-	3	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	4 588	972	970	79
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	58 849	31 755	28 477	15 541
	68 134	33 908	48 410	29 673
Įsipareigojimų iš viso	71 505	38 063	50 269	31 400
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	200 920	161 165	157 174	133 446

NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

GRUPĖ	Pastaba	Akcinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Valiutų perskai- čiavimo rezervas	Nepaskirs- tytas pelnas	Iš viso
Likutis 2011 m. sausio 1 d.		55 292	2 912	(385)	53 950	111 769
Bendrosios pajamos						
Pelnas už 2011 metų 9 mėnesius		-	-	-	14 815	14 815
Kitos bendrosios pajamos						
Valiutų perskaičiavimo skirtumai		-	-	(9)	373	364
Viso bendrųjų pajamų		-	-	(9)	15 188	15 179
Sandoriai su akcininkais						
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	350	-	(350)	-
Išmokėti dividendai		-	-	-	(13 823)	(13 823)
Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.		55 292	3 262	(394)	54 965	113 125
Likutis 2012 m. sausio 1 d.		55 292	3 262	92	64 456	123 102
Bendrosios pajamos						
Pelnas už 2012 metų 9 mėnesius		-	-	-	26 638	26 638
Kitos bendrosios pajamos						
Valiutų perskaičiavimo skirtumai		-	-	(71)	204	133
Viso bendrųjų pajamų		-	-	(71)	26 842	26 771
Sandoriai su akcininkais						
Pervesta į privalomąjį rezervą	8	-	1 350	-	(1 350)	-
Išmokėti dividendai	8	-	-	-	(20 458)	(20 458)
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.		55 292	4 612	21	69 490	129 415
ĮMONĖ		Akcinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Nepaskirs- tytas pelnas	Iš viso	
Likutis 2011 m. sausio 1 d.		55 292	2 912	30 953	89 157	
Bendrosios pajamos						
Pelnas už 2011 metų 9 mėnesius		-	-	22 157	22 157	
Sandoriai su akcininkais						
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	350	(350)	-	
Išmokėti dividendai		-	-	(13 823)	(13 823)	
Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.		55 292	3 262	38 937	97 491	
Likutis 2012 m. sausio 1 d.		55 292	3 262	43 492	102 046	
Bendrosios pajamos						
Pelnas už 2012 metų 9 mėnesius		-	-	25 317	25 317	
Sandoriai su akcininkais						
Pervesta į privalomąjį rezervą	8	-	1 350	(1 350)	-	
Išmokėti dividendai	8	-	-	(20 458)	(20 458)	
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.		55 292	4 612	47 001	106 905	

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pastaba	Grupė		Įmonė		
	2012 9 mėn.	2011 9 mėn.	2012 9 mėn.	2011 9 mėn.	
Pagrindinė veikla					
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	3	31 474	17 766	26 491	22 868
Koregavimai:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		12 710	13 321	6 577	6 608
Turto vertės sumažėjimas		(54)	-	(54)	-
Atsargų nukainojimo pokytis		(1 467)	(981)	(210)	(637)
(Pelnas), gautas perleidus ilgalaikį materialųjį turtą		(10)	(22)	(10)	(22)
Nurašytas ilgalaikis materialusis turtas		164	11	163	9
Dividendų pajamos		-	-	(20 325)	(19 218)
Palūkanų sąnaudos, atėmus pajamas		(371)	94	(162)	244
		42 446	30 189	12 470	9 852
Trumpalaikio turto ir įsipareigojimų pokytis:					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		(25 662)	(31 394)	(10 580)	(15 873)
Gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(1 713)	(1 597)	(7 269)	(4 365)
Nerealizuota valiutų kursų pokyčių įtaka		133	364	-	6
Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		26 837	22 468	12 693	12 970
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos		42 041	20 030	7 314	2 590
Sumokėtas pelno mokestis		(1 920)	(2 086)	(81)	2
Sumokėtos palūkanos	6	(50)	(147)	(279)	(338)
Gryniesi pinigų srautai iš įprastinės veiklos		40 071	17 797	6 954	2 254
INVESTICINĖ VEIKLA					
Gautos palūkanos		561	53	579	94
Gauti dividendai		-	-	20 325	19 218
Suteiktos paskolos		(86 500)	(10 000)	(106 049)	(34 966)
Paskolų grąžinimai		86 500	10 000	103 863	36 064
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	4	(23 040)	(6 260)	(9 097)	(3 265)
Įplaukos, gautos perleidus ilgalaikį materialųjį turtą	4	1 416	380	949	876
Finansinio turto įsigijimas	5	(2 710)	(6 153)	(2 710)	(6 153)
Investicijos į dukterines įmones		-	-	-	(300)
Gryniesi pinigų srautai panaudoti investicinėje veikloje		(23 773)	(11 980)	7 860	11 568
FINANSINĖ VEIKLA					
Išmokėti dividendai	8	(20 285)	(13 823)	(20 285)	(13 823)
Gautos paskolos		-	8 000	97 807	66 855
Sugrąžintos paskolos		-	-	(96 415)	(66 224)
Lizingo mokėjimai		(3)	(7)	-	-
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos		(20 288)	(5 830)	(18 893)	(13 192)
GRYNASIS PINIGŲ IR BANKO SĄSKAITOS KREDITO PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)					
		(3 990)	(13)	(4 079)	630
PINIGAI IR BANKO SĄSKAITOS KREDITAS: LAIKOTARPIO PRADŽIOJE					
		6 878	60	1 863	(2 739)
LAIKOTARPIO PABAIGOJE					
		2 888	47	(2 216)	(2 109)

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.

2012 m. rugsėjo 30 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
UAB Apranga MLT	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
SIA Apranga MLV	Latvija	Terbatas 30, Riga	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga ¹	Estija	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga Estonia	Estija	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga BEE	Estija	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga PB Trade	Estija	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais
OÜ Apranga ST Retail	Estija	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn	Mažmeninė prekyba drabužiais

¹ 100 % kartu su OÜ Apranga Estonia

APB „Apranga“ visą įstatinį kapitalą sudarančios 55 291 960 vieno lito nominalios vertės paprastosios vardinės akcijos (ISIN kodas LT0000102337) yra įtrauktos į „NASDAQ OMX Vilnius“ vertybinių popierių biržos Oficialųjį prekybos sąrašą.

2012 m. rugsėjo 30 d. Įmonė turėjo 3 251 akcininkus. Įmonės akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5% įstatinio kapitalo, buvo:

Akcininkas	Įmonės kodas	Adresas	Akcijų skaičius	Įstatinio kapitalo dalis proc.
UAB „MG Baltic Investment“	123249022	Jasinskio 16B, Vilnius, Lietuva	29 677 397	53,7%
Swedbank AS (Estija) klientai	10060701	Liivalaia 8 Tallinn, Estija	7 609 080	13,8%
UAB „Minvista“	110685692	Jasinskio 16, Vilnius, Lietuva	4 191 380	7,6%
SEB (Švedija) klientai	5020329081SE	Sergels Torg 2, Stockholm, Švedija	3 045 363	5,5%

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

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		2012 09 30	2011 12 31	2011 09 30
1 EUR	=	3,4528 LTL	3,4528 LTL	3,4528 LTL
1 LVL	=	4,9597 LTL	4,9421 LTL	4,8672 LTL

3. Informacija apie segmentus

Vadovybė veiklos segmentus nustato pagal ataskaitas, kurias peržiūri Generalinis direktorius bei kiti 6 direktoriai (atsakingi už valdymą, rinkodarą, žmogiškuosius išteklius, pirkimus, vystymą ir finansus), ir kurios naudojamos priimant strateginius sprendimus.

Visa finansinė informacija, įskaitant ir pelno bei viso turto vertinimą, yra analizuojama šalies mastu.

Informacija, pateikta Direktoriams, apie ataskaitinius segmentus už 2012 m. 9 mėnesius:

2012 m. 9 mėnesiai	Lietuva	Latvija	Estija	Viso	Tarp- įmoniniai elimina- vimai	Viso konsoliduotose finansinėse ataskaitose
Segmentų pajamų iš viso	210 356	76 083	40 459	326 898	-	
Segmentų vidinės pajamos	(20 428)	(2 346)	(844)	(23 618)	-	
Pajamos iš išorės klientų	189 928	73 737	39 615	303 280	-	303 280
Bendrasis pelningumas	45,5%	46,2%	47,5%	46,0%		46,0%
Laikotarpio pelnas (nuostolis)	14 960	6 925	4 753	26 638	-	26 638
Turto iš viso	175 455	43 083	17 581	236 119	(35 199)	200 920
Ilgalaikio turto įsigijimai (išskyrus finansines priemones ir išankstinius apmokėjimus už nuomą)	10 638	8 593	2 608	21 839	(215)	21 624

2011 m. 9 mėnesiai	Lietuva	Latvija	Estija	Viso	Tarp- įmoniniai elimina- vimai	Viso konsoliduotose finansinėse ataskaitose
Segmentų pajamų iš viso	168 332	58 461	33 192	259 985	-	
Segmentų vidinės pajamos	(17 813)	(2 266)	(574)	(20 653)	-	
Pajamos iš išorės klientų	150 519	56 195	32 618	239 332	-	239 332
Bendrasis pelningumas	45,3%	46,3%	47,1%	45,8%		45,8%
Laikotarpio pelnas	8 328	3 529	2 958	14 815	-	14 815
Turto iš viso	150 299	33 432	15 689	199 420	(22 497)	176 923
Ilgalaikio turto įsigijimai (išskyrus finansines priemones ir išankstinius apmokėjimus už nuomą)	3 413	2 058	409	5 880	-	5 880

4. Investicijos į ilgalaikį turtą

Grynosios Grupės investicijos per 2012 m. 9 mėnesius sudarė 21,6 mln. Lt, iš jų, 11,2 mln. Lt per 2012 m. trečią ketvirtį. Įmonė per 9 mėnesius viso investavo 8,1 mln. Lt, tuo tarpu dukterinės įmonės į mažmeninės prekybos tinklo vystymą investavo 13,5 mln. Lt.

5. Investicijos į finansinį turtą

2012 m. trečią ketvirtį Įmonė viso už 2,7 mln. Lt įsigijo Lietuvos Respublikos Vyriausybės išleistų ilgalaikių obligacijų denominuotų litais, kurios apskaitomos kaip finansinis turtas, laikomas pardavimui. Viso investicijos į Lietuvos Respublikos Vyriausybės išleistas ilgalaikes obligacijas 2012 m. rugsėjo 30 d. sudarė 13,1 mln. Lt.

6. Paskolos

2011 m. lapkričio mėnesį Įmonė ir SEB bankas pasirašė anksčiau sudarytos sutarties dėl kredito limito pakeitimą. Pagal šį pakeitimą, Grupei suteiktas 60 000 tūkst. litų kredito limitas apyvartinėms lėšoms finansuoti, garantijų išdavimui ir akredityvų atidarymui. Kredito grąžinimo terminas – 2012 m. lapkričio 30 d. (bankas yra įsipareigojęs pratęsti sutarties terminą papildomam 1 metų laikotarpiui, jei Įmonė laikosi nustatytų įsipareigojimų). Už panaudotą kredito limitą lėšų dalį mokamos kintamosios palūkanos, apskaičiuojamos kaip 1 nakties VILIBOR plius marža. Lėšų daliai, skirtai garantijų ir akredityvų išdavimui, taikoma fiksuota palūkanų norma.

2012 m. birželio mėnesį Įmonė ir NORDEA bankas pasirašė anksčiau sudarytos banko sąskaitos kredito ir banko garantijų sutarties pakeitimą. Pagal šį pakeitimą, Grupei suteikto 5 000 tūkst. eurų skolinimosi limitas pratęstas iki 2014 m. birželio 30 d. Už panaudotą limitą dalį litais mokamos kintamosios palūkanos, apskaičiuojamos kaip 1 savaitės VILIBOR plius marža, o už panaudotą limitą dalį eurais mokamos kintamosios palūkanos, apskaičiuojamos kaip EONIA plius marža. Limito daliai, skirtai garantijų išdavimui, taikoma fiksuota palūkanų norma.

7. Garantijos ir akredityvai

2012 m. rugsėjo 30 d. Įmonės vardu kredito institucijų suteiktos garantijos už dukterinių įmonių įsipareigojimus jų tiekėjams sudarė 29 332 tūkst. Lt (2011 m. gruodžio 31 d. – 24 774 tūkst. Lt). 2012 m. rugsėjo 30 d. Grupės vardu kredito institucijų suteikti akredityvai ir garantijos tiekėjams sudarė 36 777 tūkst. Lt (2011 m. gruodžio 31 d. – 32 388 tūkst. Lt).

2012 m. rugsėjo 30 d. Įmonės išleistos garantijos dukterinių įmonių įsipareigojimų tiekėjams užtikrinimui sudarė 1 725 tūkst. Lt (2011 m. gruodžio 31 d. – 1 278 tūkst. Lt).

8. Pelno paskirstymas

2012 m. balandžio 27 d. įvykęs Įmonės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 20 458 tūkst. Lt dividendų, skirti 720 tūkst. Lt tantjemoms už 2011 metus ir pervesti 1 350 tūkst. Lt į privalomąjį rezervą.

9. Patikslinti veiklos planai

Pagal 2012 m. spalio mėnesį patikslintus veiklos planus „Aprangos“ grupė 2012 metais planuoja pasiekti 520,0 mln. Lt apyvartą (su PVM).
