



DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB
2008 M. TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

*PARENGTA PAGAL LIETUVOS RESPUBLIKOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJOS PERIODINĖS IR
PAPILDOMOS INFORMACIJOS RENGIMO IR PATEIKIMO TAISYKLES*

2008 METŲ GEGUŽĖ

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr. 23
LT-08105 Vilnius

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB prezidentas Marek Ungier ir finansų direktorius Alan Levin, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedama auditorių netikrinta DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB 2008 m. trijų mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA: DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB 2008 m. trijų mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė.

Prezidentas



Marek Ungier

Finansų direktorius



Alan Levin

TURINYS

BALANSAS (Tūkst. Lt).....	4
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (Tūkst. Lt)	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)	7
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	10
Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai	10
Pajamos	10
Veiklos efektyvumo didinimas.....	12
Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt).....	12
Informacija apie esminius įvykius ir sandorius.....	12

DVARČIONIŲ KERAMIKA, AB (toliau – Bendrovė)– didžiausia keraminių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Daugiau nei 45 proc. visos produkcijos Bendrovė eksportuoja į Latviją ir Estiją, Skandinavijos šalis, vakarų Europos šalis, Rusiją ir kitas šalis.

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Auditoriai netikrino Bendrovės 2008 m. sausio – kovo mėnesių finansinės atskaitomybės. 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės atskaitos yra auditorių patikrintos.

BALANSAS (Tūkst. Lt)

	2008 03 31	2007 12 31
ILGALAIKIS TURTAS	46.029	47.748
NEMATERIALUSIS TURTAS	85	88
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	45.533	47.249
Žemė	-	-
Pastatai	24.177	24.663
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	21.356	22.586
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	-	-
ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS	411	411
PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS	-	-
ATIDĖTIEJI MOKESČIAI	-	-
TRUMPALAIKIS TURTAS	28.497	26.226
ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	20.745	19.016
Atsargos	20.602	18.865
Išankstiniai apmokėjimai	143	151
Nebaigtos vykdyti sutartys	-	-
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	7.551	6.899
INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI	-	-
GRYNI PINIGAI SAŠKAITOJE IR KASOJE	201	311
TURTAS IŠ VISO	74.526	73.974

BALANSAS (Tūkst. Lt) (tęsinys)

SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2008 03 31	2007 12 31
Kapitalas ir rezervai	23.496	22.817
KAPITALAS	19.811	19.811
Įstatinis (pasirašytasis)	19.811	19.811
Nepareikalautas įmokėti	-	-
AKCIJŲ PRIEDAI (nominalios vertės perviršijimas)	-	-
PERKAINOJIMO REZERVAS	3.945	3.945
REZERVAI	125	125
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	-385	-1.064
Ankstesniųjų metų	-1.064	54
Einamųjų metų	679	-1.118
Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)	-	-
Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai	1.187	1.233
Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimų atidėjimai	-	-
Atidėti mokesčiai	1.187	1.233
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	49.843	49.924
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	30.731	31.706
Finansinės skolos	30.663	31.638
Prekybos skolos	-	-
Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis	-	-
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	68	68
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	19.112	18.218
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	3.188	3.188
Finansinės skolos	90	110
Prekybos skolos	12.828	12.315
Avansu gautos sumos	196	313
Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	1.583	1.315
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1.227	977
SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI	74.526	73.974

Prezidentas



Marek Ungier

Finansų direktorius



Alan Levin

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (Tūkst. Lt)

	2008.01.01- 2008.03.31	2007.01.01- 2007.03.31
Pardavimai ir paslaugos	16.826	15.074
Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	-12.070	-10.937
Bendrasis pelnas	4.756	4.137
Veiklos sąnaudos	-3.732	-3.577
Veiklos pelnas	1.024	560
Kita veikla	198	96
Pajamos	205	97
Sąnaudos	-7	-1
Finansinė ir investicinė veikla	-590	-522
Pajamos	-	3
Sąnaudos	-590	-525
Ataskaitinio laikotarpio pelnas prieš apmokestinimą	632	134
Pelno mokestis	47	-32
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas	679	102

Prezidentas



Marek Ungier

Finansų direktorius



Alan Levin

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt) (tęsinys)

	2008.01.01	2007.01.01
	2008.03.31	2007.03.31
Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos		
Grynasis einamųjų metų (nuostolis)/pelnas	679	102
Koregavimai:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.851	1.828
(Pelnas)/ nuostolis iš valiutinių straipsnių perkainojimo	6	-
(Pelnas)/ nuostolis iš investicinės veiklos	-	-
(Pelnas)/ nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimų ir nurašymų	-2	-1
Grynosios palūkanų sąnaudos	584	525
Atidėtųjų mokesčių grynasis pasikeitimas	-47	-
Atidėjimų pirkėjų skoloms, atsargoms pasikeitimas	-	-
Kiti koregavimai	-	-
Veiklos pelnas neįvertinus apyvartinio kapitalo pasikeitimų	3.071	2.454
Gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto ir padidėjimas /sumažėjimas	-644	-890
Atsargų padidėjimas/sumažėjimas	-1.737	-645
Mokėtinų skolų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas/sumažėjimas	914	779
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės įmonės veiklos	1.604	1.698
Sumokėtos palūkanos	-584	-525
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Gautos palūkanos	-	-
Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš įmonės veiklos	1.020	1.173
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	-146	-541
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos	10	-1
Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	-	-
Grynieji pinigų srautai gauti (panaudoti) iš investicinės veiklos	-136	-540
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		
Paskolų padidėjimas, atėmus apmokėjimus	-974	-1.028
Finansinio lizingo apmokėjimai	-6	-36
Kito finansavimo padidėjimas (sumažėjimas)	-14	5
Grynieji pinigų srautai iš gauti (panaudoti) finansinės veiklos	-994	-1.059
Grynųjų pinigų (sumažėjimas) padidėjimas	-110	-426
Grynųjų pinigų likutis metų pradžioje	311	1.349
Grynųjų pinigų likutis metų pabaigoje	201	923

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

Prezidentas



Marek Ungier

Finansų direktorius



Alan Levin

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (Tūkst. Lt)

	Akcinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Sukauptas Pelnas (nuostoliai)	Iš viso:
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	49.527	4.864	125	(30.009)	24.507
Klaidų taisymas				(47)	(47)
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d. po klaidų taisymo	49.527	4.864	125	(30.056)	24.460
Įstatinio kapitalo mažinimas	(29.716)	-	-	29.716	-
Grynasis nuostolis				(113)	(113)
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	(507)	-	507	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	19.811	4.357	125	54	24.347
Grynasis nuostolis	-	-	-	(1.530)	(1.530)
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	(412)	-	412	-
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	19.811	3.945	125	(1.064)	22.817
Grynasis pelnas				679	679
Likutis 2008 m. kovo 31 d.	19.811	3.945	125	(385)	23.496

Prezidentas



Marek Ungier

Finansų direktorius



Alan Levin

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

AB „Dvarčionių keramika“ yra didžiausia keramikinių plytelių gamintoja Baltijos šalyse. Bendrovės akcijos yra įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos papildomąjį prekybos sąrašą (trumpinys: DKR1L).

78,22 procentai Bendrovės akcijų (60,25 proc. balsų), o nuo 2008-01-24 dienos ir 78,22 proc. balsų, priklauso Lenkijos įmonei Opoczno SA įmonės kodas 000057075, didžiausiai plytelių gamintojai Lenkijoje.

Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai

Finansiniai rodikliai	2008 metų I ketv.	Lyginamasis laikotarpis	Pokytis (proc.)
Pajamos (tūkst. Lt)	16.826	15.074	11,6
EBITDA (tūkst. Lt)	3.073	2.484	23,7
EBITDA marža (proc.)	18,3	16,5	
Veiklos pelnas (nuostoliai) (tūkst. Lt)	1.024	560	82,8
Veiklos pelno marža (proc.)	6,1	3,7	
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius (tūkst. Lt)	632	134	371,6
Grynasis pelnas (nuostolis) (tūkst. Lt)	679	102	565,7
Grynojo pelno marža (proc.)	4	0,7	
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas)	0.07	0.01	600
Skolos ir nuosavybės santykis	2.12	2.19	
Bendrasis likvidumo koeficientas	1.49	1.44	

Pajamos

Bendrovės pajamos ir toliau išlaiko pastovius augimo tempus nuo 2007 metų. Lyginant ataskaitinio, 2008 metų I ketvirčio pajamas su 2007 metų I ketvirčio pajamomis, jos buvo didesnės 11,6 proc.

Pagrindinė pajamų augimo priežastis – naujų kolekcijų diegimas, ekspansyvi pardavimų ir marketingo politika bei platus asortimentas, formuojamas atsižvelgiant į pagrindines pasaulinio keraminių plytelių mados tendencijas.

Bendrovės pajamos pagal geografinius segmentus pasiskirstė (Tūkst. Lt):

	2008 sausis - kovas	2007 sausis - kovas	Pokytis
Pardavimai Lietuvoje	9.208	8.408	800
Pardavimai Latvijoje ir Estijoje	3.902	3.448	454
Pardavimai Ukrainoje	1.088	638	450
Pardavimai Rusijoje	842	716	126
Pardavimai Belgijoje	596	823	-227
Pardavimai Lenkijoje	102	94	8
Pardavimai Uzbekijoje	195	305	-110
Pardavimai kitose šalyse	893	642	251
Viso pardavimai	16.826	15.074	1.752

Bendrasis pelnas taip pat augo per ataskaitinį laikotarpį ir siekė 4.756 tūkstančius litų (2007 metais per tą patį laikotarpį buvo 4.137 tūkstančiai litų). Bendrojo pelningumo augimą (augimas siekė beveik 15 proc.) sąlygojo ūgtelėję pardavimai Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje ir Ukrainoje.

AB „Dvarčionių keramika“ ir toliau išliko Baltijos šalių plytelių rinkos lydere.

Ataskaitinį laikotarpį EBITDA padidėjo 23,7 proc. ir siekė 3.073 tūkstančius litų. Nors veiklos sąnaudos (be nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų, priskiriamų veiklos sąnaudoms) augo, tačiau santykinis veiklos sąnaudų augimas nuo viso pajamų buvo mažesnis: bendrasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį ūgtelėjo 14.9 proc., tuo tarpu veiklos sąnaudos augo saikingiau ir siekė 4.3 proc.

Veiklos sąnaudų dalis nuo viso pajamų per ataskaitinį laikotarpį siekė 22,2 proc., tuo tarpu per praeitų metų I ketvirtį veiklos sąnaudų dalis sudarė 23,7 proc. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos praktiškai nekito. Išaugę pardavimai ir bendrasis pelnas bei efektyvus veiklos sąnaudų valdymas, turėjo tiesioginės įtakos EBITDA augimui.

Veiklos pelno marža ir grynojo pelno marža per ataskaitinį laikotarpį buvo teigiamos. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, kaip ir praeitą ataskaitinį laikotarpį, siekė apie 1.8 milijonus litų. Finansinės investicinės veiklos rezultatas (nuostolis) buvo kiek blogesnis nei praeitą laikotarpį ir siekė – 590 tūkstančių litų (2007 metais – 522 tūkstančių litų). Kilusi bazinė palūkanų norma Lietuvoje turėjo tiesioginės įtakos finansinės investicinės veiklos rezultatams.

Gerėjo Bendrovės santykiniai finansiniai rodikliai. Dėl sumažėjusių trumpalaikių įsipareigojimų ir pasiektų rezultatų, pozityviai kito skolos-nuosavybės santykis, bendrasis likvidumo koeficientas.

Grynieji įmonės pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį buvo neigiami ir siekė -110 tūkstančius litų (2007 metų I ketv. -426 tūkstančius litų). Grynasis pinigų srautas iš įmonės veiklos per ataskaitinį laikotarpį siekė 1.020 tūkstančius litų (2007 metų I. ketv. 1.173 tūkstančius litų). Bendrovė gražino finansinei institucijai dalį paskolos šių metų I ketv. viso 974 tūkstančius litų (2007 metu I ketv. 1.028 tūkstančius litų).

Veiklos efektyvumo didinimas

Kylant resursų kainoms, bendrovė nuolatos ieško galimybių tobulinti savo vidinius procesus ir vidaus kontrolę. Siekiant sušvelninti savikainos augimą, bendrovė stengiasi kuo efektyviau išnaudoti turimus pajėgumus.

Bendrovės paskolos (Tūkst. Lt)

Paskolų davėjas	Valiuta	Likutis 2008-03-31
AB Bankas Hansabankas	Litai	33.919

Informacija apie esminius įvykius ir sandorius

2008-01-24 Opoczno S.A., įm. kodas 000057075, Przemysłowa 5, Opoczno, Lenkija padidino turėtą balsų kiekį Bendrovėje nuo 60,25 proc. iki 78,22 proc.