

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2007 metų šešių mėnesių tarpinės finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

AB "Gubernija" (toliau - Bendrovė) juridinių asmenų registre įregistruota 1993 m. gegužės 5 d. Bendrovės kodas 144715765. Registro tvarkytojas-Valstybės įmonė registru centras.

Bendrovės pagrindinė veiklos kryptis – alaus, alaus gėrimų, sidro, geros gamyba ir pardavimas vietinėje ir užsienio rinkose.

AB "Gubernija" turi atstovybę Vilniuje (Kubiliaus g. 21, Vilnius). Tai didmeninės prekybos sandėlis.

AB "Gubernija" savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių, Vertybinių popierių rinkos įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais bendrovės įstatais ir apskaitos politika.

Akcinėje bendrovėje "Gubernija", gaminant alų naudojamos tradicinės gamybos technologijos: taikomas natūralus rūgimo metodas, alus neskiedžiamas. Visa tai leidžia pagaminti aukštos kokybės alų. Visų bendrovėje gaminamų produktų struktūroje alus sudaro 84.16 proc.

AB "Gubernija" alumi prekiauja ne tik Lietuvoje, bet ir eksportuoja į JAV, Izraelį, Rusiją, Afriką, tiekia alų į Latviją, Vokietiją, Švediją. Gira prekiaujama Latvijoje, Lenkijoje, Airijoje, Vokietijoje, Didžiojoje Britanijoje, Rusijoje, Švedijoje.

Alaus gamyba (tūkst. dekalitru)

Eil. Nr.	Produkcijos pavadinimas	2007 m.I-VI mėn	2006 m. I-VImėn
1.	Alus iš viso (pagamintas)	1290,8	1483,1
	tame sk.: buteliuose	1200,1	1389,2
	pilstomas	90,7	93,9
2	Gira viso(pagaminta)	242,9	184,9

Pardavimai ir paslaugos (mln.. litų)

Eil. Nr.	Rodiklis	2007 m.I-VImėn.	2006 m. I-VI mėn
1.	Pardavimo pajamos	25,79	25,48

2007 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 266 darbuotojai, o (2006 m. birželio 30 d. 302). Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovė finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, TAS keliamais reikalavimais ir bendrovės apskaitos politika.

Bendrovė vykdo veiklą, numatytą bendrovės įstatuose.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis prielaida, kad bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Šiose atskaitose skaičiai pateikti nacionaline valiuta, litais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.

AB “ Gubernija” tarpiniu ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politikos nekeitė. Apskaitos politikos trumpas apibūdinimas pateiktas 2006 metų finansinėje atskaitomybėje.

III . AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 PASTABA: NEMATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį AB “ Gubernija” nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

Rodikliai	Prestižas	Patentai licencijos ir pan.	Progra- minė įranga	Kitas nemate- rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		272500	83364	7626	363490
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		327000	122043	102061	551104
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas					
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Finansinių metų pabaigoje		327000	122043	102061	551104
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		54500	38679	94435	187614
Finansinių metų pokyčiai:					
finansinių metų amortizacija		54501	20880	3193	78574
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Finansinių metų pabaigoje		109001	59559	97628	266188
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai:					
finansinių metų vertės sumažėjimas					
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Finansinių metų pabaigoje					
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		217 999	62484	4433	284916

2007 m. birželio 30 d. amortizuoto, bet vis dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 23 195 Lt.

2 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Atskiroms ilgalaikio turto grupėms (pastatai, statiniai ir įrengimai) bendrovė taiko perkainotos vertės įvertinimo būdą.

Per ataskaitinį laikotarpį pirka ilgalaikio turto už 280 ,9 tūkst. Lt. , parduota už 257,1 tūkstančius Lt. nurašytas nebetinkamas naudoti turtas, kurio likutinė vertė 171,2, tūkst . Lt...

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Ilgalaikis turtas komplektacijoje	Nebaigta statyba	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	12973173	22430766	636659	335416		2348774	38724788
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	14549077	40030446	3756490	335416		8019719	66691148
turto įsigijimas		139	57264	57819		165694	280916
perleistas ir nurašytas turtas (-)		4111	291594	5940		736493	1038138
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	262	395272	(27670)	(80529)		8017	367601
Finansinių metų pabaigoje	14549339	40421746	3494490	306766		7528937	66301278
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	2530947	2401628					4932575
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		367					367
Finansinių metų pabaigoje	2530947	2401995					4932942
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:	4106851	20001308	3119831			5670945	32898935
finansinių metų nusidėvėjimas	401308	1763412	104403			546897	2816020
perkainoto turto nusidėvėjimas	110072	173046					283118
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		4100	199357			571167	774624
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto perkainoto turto nusidėvėjimas (-)							
Finansinių metų pabaigoje	4 618 231	21 933 666	3 024 877			5 646 675	35 223 449
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	12 462 055	20 890 075	469 613	306 766		1 882 262	36 010 771

Visiškai nusidėvėjusio, bet vis dar naudojamo materialiojo turto įsigijimo savikaina įvertinus perkainojimą sudaro 9 772 570 Lt.

3. PASTABA : FINANSINIS TURTAS

AB “Gubernija” finansinį turtą sudaro smulkios investicijos į VŠĮ “ Žalioji taškas” , į VŠĮ Šiaulių universiteto mokslo ir technologijos parką ir UAB “ Krepšinis ir mes.”

Bendrovės finansinio turto apskaitai taikomas įsigijimo savikainos metodas.

4. PASTABA: ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS.

Dėl abejonių, kad būsimą apmokestinamo pelno pakaks, jog nauda dėl patirtų nuostolių būtų realizuota, todėl pirmame ketvirtyje išregistruotas pelno mokesčio turtas.

Straipsnio pavadinimas	2007 m.I-VI mėn	Praėję finansiniai metai 2006
Atidėtojo pelno mokesčio turto likutis sausio 1 d.	619871	619871
Pajamos (sąnaudos) pelno (nuostolių) ataskaitoje	-323011	0
Likutis : 2007 m. birželio 30 d.	296860	619871

Atidėtojo pelno mokesčių turtas 296,8 (tūkst. Lt)

6 . PASTABA: IŠANSTINIAI IŠMOKĖJIMAI IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Išankstinių apmokėjimų skaidymas pagal rūšis	Finansiniai metai 2007 m. I-VI mėn	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Išankstiniai apmokėjimai barams ir kavinėms	1658	19548
Ateinančių laikotarpių sąnaudos:	195839	113738
- Draudimas	188529	104744
- PVM ir paslaugų	7310	8994
Kitos VMI	87150	87170
Kiti avansiniai mokėjimai tiekėjams	794279	210742
IŠ VISO:	1078926	431198

7. PASTABA: Pirkėjų įsiskolinimas

Pirkėjų įsiskolinimas	Finansiniai metai 2007 m I –VI mėn	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Pirkėjų įsiskolinimas	8367799	7 661228
Nuvertinimas iki atgautinos vertės	-6 008	-6 008
IŠ VISO:	8361791	7 655 220

9 . PASTABA: PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Rodikliai	Finansiniai metai 2007m. I-vi mėn	Praėję finansiniai metai 2006-12-31
Pinigai banke	352175	302895
Pinigai kasoje	3984	41465
Pinigų ekvivalentai	53175	44201
Iš viso	409334	388561

10 PASTABA: KAPITALAS

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	21786000	21786000
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	21786000	21786000
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	21786000	21786000
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

Vienos Bendrovės akcijos nominali vertė – 1 Lt. Akcijos yra visiškai apmokėtos. AB“Gubernija” savų akcijų per atskaitinį laikotarpį nesupirkinėjo.

AB “Gubernija” paprastosios vardinės akcijos yra AB “Vilniaus vertybinių popierių birža” Einamajame prekybos sąrašė(įtraukti 2004-09-13)

11. PASTABA : PERKAINOJIMO REZERVAS.

2004 metų pabaigoje bendrovė perkainojo pastatus , statinius ir gamybinius įrengimus. Suformuoto perkainojimo rezervo likutis 2007 metų birželio 30d. sudaro 3,08 mln.Lt.

Nudėvint perkainoto turto dalį, mažinamas perkainojimo rezervas ir atidėtasis pelno mokestis ir fiksuojamas pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas. Pirmo ketvirčio nepripažintas ataskaitinių metų pelnas dėl ilgalaikio turto perkainotos dalies nusidėvėjimo sudaro 283 ,1 tūkstančiai litų.

13 PASTABA: ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	2713901	17950822	-
- Kitos	2713901	17950822	-
Skolos tiekėjams	7596910	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1866743	-	-
Kitos skolos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.	3884203	-	-
Kitos mokėtinos sumos, mokėtini mokesčiai:	4788500		
- Akcizas	689886	-	-
- Vandens ir aplinkos teršimo	6950	-	-
- Nekilnojamo turto mokestis	5758	-	-
- Kiti mokesčiai	3895	-	-
-PVM	896924	-	-
Kitos mokėtinos sumos	3185087		
Atidėti mokesčiai		1047364	
IŠ VISO:	20850257	18998186	-

2007 m. balandžio 26d. pasikeitė AB “ Gubernija “ kreditorius . UAB “ Respublikos investicija”perėmė reikalavimo teises kylančias iš 2004 m. gruodžio 28 d. kreditavimo sutarties, sudarytos su AB SEB Vilniaus banku ir AB Bankas “Hansabankas”. AB “Gubernija” prievolių kylančių iš Kreditavimo sutarties nustatyta vykdymo tvarka ir terminai nepasikeitė.

18-19 PASTABA: INFORMACIJA APIE VERSLO SEGMENTUS

Pardavimo pajamos per 2007 metų pirmą pusmetį lyginant su 2006 metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo 310,2 tūkst litų.

Alaus pardavimai , lyginant su 2006 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 12,7 proc. ir tai turėjo neigiamos įtakos bendrovės bendrojo pelningumo rodikliui.

Ženkliai išaugo giros pardavimai. Per pirmą pusmetį giros parduota 240,1 tūkstančiai dalų, tai 31,7 procento daugiau nei per 2006 metų pirmą pusmetį.

Sumažėjus pagamintos produkcijos kiekiui išaugo pastovūs kaštai, tenkantys 1dal produkcijos. Savikainos padidėjimui įtakos turėjo žaliavų ir energetinių resursų pabrangimas bei struktūriniai produkcijos pokyčiai.

22. PASTABA: FINANSINĖ ,INVESTICINĖ VEIKLA.

Bendrovė per 2007 m. I –mą pusmetį patyrė 761 101 Lt. finansinės veiklos sąnaudų. Didžioji jų dalis - sumokėtos palūkanos bankams.

24 PASTABA: GRYNASIS PELNAS(NUOSTOLIAI)

2007 m. pirmą pusmetį bendrovė dirbo nuostolingai ir patyrė 2,59 mln. Lt nuostolį. Pelnas prieš amortizaciją ir nusidėvėjimą ir sumokėtas bankams palūkanas (EBITDA)-1,683 mln Lt.

2007 metų pirmo pusmečio nepripažintas ataskaitinių metų pelnas 283 119 Lt. Dėl šios operacijos pelno (nuostolių) ataskaitoje užregistruotas nuostolis nesutampa su ataskaitinių metų balansiniu nuostoliu. Balansinis ataskaitinio laikotarpio nuostolis (2 276 847)Lt.

Nepripažintas pelnas, dėl perkainuotos turto dalies nusidėvėjimo parodytas kapitalo pokyčių ataskaitoje.

Teisinis ieškinys :

Nebaigta byla dėl visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų pripažinimo negaliojančiu Šiaulių apylinkės teisme.

Mokesčių patikrinimas

Mokesčių inspekcija bet kuriuo metu gali patikrinti kaip bendrovė moka mokesčius bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas.

AB'' Gubernija'' 2007 metų pirmo pusmečio tarpinė finansinė atskaitomybė neaudituota.

Generalinis direktorius



Romas Bubnelis

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20

m.

protokolo Nr.

2007 m. birželio 30 d. **BALANSAS/ BALANCE SHEET**

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2007.07.25 Nr.

2007-01-01..2007-06-30


(ataskaitinis laikotarpis)

Litas/in Litas

	TURTAS/ ASSETS	Pastabos Nr./ Notes	Finansiniai metai/ Financial year 2007.06.30	Praėję finansiniai m./ Financial year 2006-12-31	Praėję finansiniai m./ Previous financial year 2005-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS/ Long term assets		36 609 647	39 725 248	44 937 825
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS / INTANGIBLE ASSETS	1	284 916	363 489	23 365
I.3	Patentai, licencijos/ Licences and patents		217999	272 500	
I.4	Programinė įranga/ Computer software		62484	83 364	5 153
I.5	Kitas nematerialus turtas/ Other intangible assets		4433	7 625	18 212
II.	MATERIALUSIS TURTAS/ TANGIBLE ASSETS	2	36 010 771	38 724 788	44 225 843
II.2	Pastatai ir statiniai / Buildings & Plant		12462055	12 973 173	13 411 407
II.3	Mašinos ir įrengimai / Machinery & equipment		20890075	22 430 766	26 798 655
II.4	Transporto priemonės / Vehicles		469613	636 659	712 423
II.5	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai / Other property, plant and equipment		1882262	2 348 774	2 253 814
II.6	Nebaigta statyba/ Construction in progress				375 453
II.7	Kitas materialusis turtas / Other tangible assets		306766	335 416	674 091
III.	FINANSINIS TURTAS / FINANCIAL LONG - TERM ASSETS	3	17 100	17 100	17 100
III.4	Kitas finansinis turtas/ Other financial assets		17100	17 100	17 100
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS/OTHER TANGIBLE ASSETS	4	296 860	619 871	671 517
IV.1	Atidėto pelno mokesčio turtas/Diferend profit taxes assets		296860	619 871	671 517
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS/ Short term assets		15 031 822	12 509 865	12 291 637
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS/ STOCK AND CONTRACTS IN PROGRESS	5	6 254 621	4 455 192	5 323 666
I.1	Atsargos/ Inventories		5 175 695	4 023 994	4 656 040
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai/ Raw materials and consumables		3702906	2 993 464	3 455 085
I.1.2	Nebaigta gamyba/ Work in progress		658812	393 839	504 147
I.1.3	Pagaminta produkcija/ Finished goods		799941	618 348	687 505
I.1.4	Pirktos prekės, skirtos perparduoti/ Goods for resale		14036	18 343	9 303
I.2	Išankstiniai apmokėjimai/ Prepayments	6	1078926	431 198	667 626
I.3	Nebaigtos vykdyti sutartys/ Contracts in progress				
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS/ AMOUNTS RECEIVABLE WITHIN ONE YEAR		8 367 867	7 666 112	6 967 971
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas / Trade debtors	7	8361791	7 655 220	6 956 087
II.3	Kitos gautinos sumos / Other amounts receivable	8	6076	10 892	11 884
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI/ CASH IN BANK AND IN HAND	9	409334	388 561	369 287
	TURTO IŠ VISO / TOTAL ASSETS:		51 641 469	52 235 113	57 598 749

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI/ Capital and reserves	Pastabos Nr./ Notes	Finansiniai m. Financial year2007-06-30	Praėję finansiniai m. Previous financial year2006-12-31	Praėję finansiniai m. Previous financial year2005 12-31
C.	NUOSAVAS KAPITALAS / SHAREHOLDERS CAPITAL		11 793 026	14 310 524	18 607 837
I.	KAPITALAS/ CAPITAL	10	21786000	21786000	21786000
I.1	Išstatinis (pasirašytasis) / Subscribed capital		21786000	21 786 000	21 786 000
I.4	Savos akcijos/ Own Shares (-)				
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)/ REVALUATION RESERVE	11	3082738	3 323 389	3 882 373
III.	REZERVAI/ RESERVES				
III.1	Privalomasis rezervas/ Legal reserve				
III.2	Savoms akcijoms įsigyti/ Reserve for acquiring own shares				
III.3	Kiti rezervai/ Other reserves				
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) PROFIT (LOSS)/ BROUGHT FORWARD	12	(13 075 712)	(10 798 865)	(7 060 536)
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostolis)/ Profit (loss) of the reporting year profit		(2 276 847)	(3 738 329)	(3 122 537)
IV.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostolis)Profit (loss) of the previous year		(10 798 865)	(7 060 536)	(3 937 999)
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable and liabilities		39 848 443	37 924 589	38 990 912
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable after one year and long term liabilities	13	18 998 186	19 040 670	19 498 551
I.1	Finansinės skolos/ Financial debts		17 950 822	17 950 838	18 220 301
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai/ Leases and similar obligations				87 284
I.1.2	Kreditinėms institucijoms / Credit institutions			17 950 838	18 130 384
I.1.3	Kitos / Others		17950822		2 633
I.5	Atidėtieji mokesčiai/ Deferred taxes		1047364	1 089 832	1 278 250
I.6	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai/ Other amounts payable and non-current liabilities				
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI/ Amounts payable in one year and short term liabilities		20 850 257	18 883 919	19 492 361
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis/ Current portion of non-current debts	14	2 713 901	3 246 587	6 039 874
II.2	Finansinės skolos/ Financial debts		3 884 203	2 779 942	3 797 180
II.2.1	Kreditinėms institucijoms / Credit institutions				
II.2.2	Kitos skolos/ Other debts		3884203	2 779 942	3 797 180
II.3	Skolos tiekėjams/ Trade amounts payable		7596910	6 077 474	5 963 821
II.5	Pelno mokesčio įsipareigojimai/ Profit tax liabilities				
II.6	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai./ Liabilities related with labour relations		1866743	1 725 916	1 634 169
II.7	Atidėjiniai/ Provisions				
II.8	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai/ Other amounts payable and current liabilities		4788500	5 054 000	2 057 317
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO/ TOTAL EQUITY AND LIABILITIES:		51 641 469	52 235 113	57 598 749

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)/signature

Romas Bubnelis
vardas,pavardė(name, surname)

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 _____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

2007 m. birželio 30 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA/
INCOME STATEMENT**

2007-01-01..2007-06-30 (finansinių atskaitomybės sudarymo data) 2007 07 25 Nr.
(ataskaitinis laikotarpis)

Litas/in Litas

	Straipsniai/ Items	Pastabos Nr./ Notes	Finans. m./ Finan. year2007-06- 30	Praėję finansiniai m. Previous financial year2006-12-31	Praėję fin. m./ Previous financial year2006-06-30
I.	PARDAVIMO PAJAMOS/ SALES	18	25 795 058	52 395 801	25 484 834
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA/ COST OF SALES	19	20 050 114	39 912 302	19 544 372
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)/ GROSS PROFIT		5 744 944	12 483 499	5 940 462
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS / OPERATING EXPENSES	20	7 238 885	15 401 572	7 463 526
IV	Pardavimo/ Sales		5 155 953	10 883 063	5 193 743
IV	Bendrosios ir administracinės/ General and administrative		2 082 932	4 518 509	2 269 783
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) / OPERATING PROFIT		(1 493 941)	(2 918 073)	(1 523 064)
VI.	KITA VEIKLA / OTHER OPERATIONS	21	16 991	(3 680)	(8 044)
VI	Pajamos/ Income		47 320	32 320	9 956
VI	Išlaidos/ Expenses		30 329	36 000	18 000
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA/ FINANCIAL AND INVESTING ACTIVITIES	22	(760 005)	(1 512 332)	(691 208)
VI	Pajamos/ Income		1 096	13 805	74 107
VI	Išlaidos/ Expenses		761 101	1 526 137	765 315
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ/ CURRENT YEAR PROFIT BEFORE TAXES		(2 236 955)	(4 434 085)	(2 222 316)
XII.	PELNO MOKESTIS/ PROFIT TAX	23	323 011	31 181	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)/ NET PROFIT OF CURRENT YEAR	24	(2 559 966)	(4 402 904)	(2 222 316)

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų
pavadinimas)

parašas(signature)

Romas Bubnelis

vardas ir pavardė (name, surname)

2007 m. birželio 30 d

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA/
STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY**

(ataskaitomybės sudarymo data)

2007 07 25 Nr.

2007-01-01..2007-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Litas/in Litas

	Apmokėtas įstatinis kapitalas/ Paid authorised capital	Ak cij ų pri eda i/ Sh are	Savos akcijos (-)/ Own shares ()	Perkainojimo rezervas (rezultatai)/ Revaluation reserves (results)		Įstatymo numatyti rezervai/ Legal reserves		Kiti rezerv ai/	Nepa- skirstytasis pelnas (nuostoliai)/ Retained earnings (losses)	Iš viso/ Total
				Ilgalaikio materialiojo turto/ Tangible assets	Finansi nio turto/ Financi al	Privaloma- sis/ Compulsory	Savų akcijų įsigijimo/ acquisition of own			
1 Persk. Lik.praėj. Finans. metų pradžioje/ Balance as of 31 December 2005	21 786 000			3 882 373					(7 060 536)	18 607 837
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/Profit (loss), excluded from income statement				(301 192)					333 074	31 882
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 222 316)	(2 222 316)
13. Panaudoti rezervai/ Used reserves										
15. Likutis praėjusių finansinių metų 06-06-30 Balance as of 06- 06-30	21 786 000			3 581 181					(8 949 778)	16 417 403
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/ Profit (loss), excluded from income statement				(257 792)					363 383	105 591
20. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 212 470)	(2 212 470)
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje/ Balance as of 31 December 2006	21 786 000			3 323 389					(10 798 865)	14 310 524
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)/ Profit (loss), excluded from income statement				(240 651)					283 119	42 468
20. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)/ Net profit (loss) of the reporting period									(2 559 966)	(2 559 966)
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje/ Balance as of 31 2006	21 786 000			3 082 738					(13 075 712)	11 793 026

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)signature

Romas Bubnelis

vardas,pavardė(name, surname)

AB GUBERNIJA, 144715765

(įmonės pavadinimas)

DVARO 179, ŠIAULIAI

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20.... m.....d.

protokolo Nr.....

2007 m. birželio 30 d PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA/

CASH FLOW STATEMENT

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2007-07-25 Nr.


(a (ataskaitinis laikotarpis) 2007-01-01..2007-06-30

Litas/in Litas

Eil. Nr.	Straipsniai/ Items	Pastabos Nr./ Notes	Finansiniai metai/ Financial year 2007-06 30	Praėję finansiniai m./ Previous financial year 2006-06-30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from operating activities			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM) / Inflows of the reporting period (VAT included)		26 953 581	27 816 267
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų/ Inflows from customers		26 853 057	25 833 360
I.1.2.	Kitos įplaukos/ Other inflows 15209		100 524	1 982 907
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos/ Outflows of the reporting period		(26 952 051)	(25 577 352)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)/ Cash paid to suppliers of raw materials, goods and services, and employees (VAT included)		(16 257 106)	(13 814 502)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais/ Outflows connected with labour relations		(4 093 972)	(3 096 405)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai/ Taxes paid into the budget		(6 468 671)	(8 289 578)
I.2.4.	Kitos išmokos/ Other payments		(132 302)	(376 867)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from operating activities		1 530	2 238 915
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from investing activities			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas/ Acquisition of non-current assets (excluding investments)		(159 381)	(138 297)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas/ Transfer of non-current assets (excluding investments)		65 751	127 920
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas/ Transfer of long-term			
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from investing activities		(93 630)	(10 377)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai/ Cash flows from financing activities			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais/ Cash flows arising from other financing sources		(869 034)	(2 202 591)
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas/ Decrease in financial debts		(869 034)	(2 202 591)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas/ Loans returned		(446 013)	(1 381 137)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas/ Purchase of bonds			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos/ Interest paid		(320 026)	(583 014)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai/ Payments of lease (finance lease) liabilities		(102 995)	(238 440)
III.2.3.	Kitų įmonės išsipareigojimų padidėjimas/ Increase in other enterprise liabilities			

III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai/ Other increase in cash flows from financing activities		1 004 998	12 362
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai/ Other decrease in cash flows from financing items		(18 113)	(62 079)
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai/ Net cash flows from financing activities</u>		117 851	(2 252 308)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai/ Cash flows from extraordinary items			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui/ Change in exchange rate		(4 978)	(8 871)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)/ Net increase (decrease) in cash flows		20 773	(32 641)
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje/ Cash at the beginning of period		388 561	369 287
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje/ Cash at the end of period		409 334	336 646

Gen .direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



parašas(signature)

Romas Bubnelis
(vardas ir pavardė)