

*Akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“
2006 metų pirmojo pusmečio ataskaita*

TURINYS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS	3
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita	3
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą.....	3
3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, ir visuomenės informavimo priemonių pavadinimai	3
4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.....	3
5. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento darbuotojų ir administracijos vadovo bei emitento konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui.....	4
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO ĮSTATINĮ KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS	5
6. Emitento įstatinis kapitalas	5
7. Akcininkai	5
8. Vertybiniai popieriai, kurie nepažymi dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvarta reglamentuoja Vertybinių popierių rinkos įstatymas	5
9. Emitento vertybinių popierių antrinė apyvarta.....	5
10. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	6
11. Valdymo organų nariai	7
III. FINANSINĖ PADĖTIS	9
12. Balansas.....	9
13. Pelno (nuostolių) ataskaita	10
13.1. ¹ Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	11
13.1. ² Pinigų srautų ataskaita	13
14. Aiškinamasis raštas	14
15. Informacija apie auditą.....	28
IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE	29
16. Esminiai įvykiai emitento veikloje.....	29
17. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai	29

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita

Ataskaita parengta už 2006 m. pirmąjį pusmetį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Emitento pavadinimas	Akcinė bendrovė „GRIGIŠKĖS“
Kodas	1100 12450
Įstatinis kapitalas	39 956 657 Lt
Adresas	Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius
Telefonas	(8~5) 243 58 01
Faksas	(8~5) 243 58 02
Elektroninis paštas	info@grigiskes.lt
Interneto tinklalapis	www.grigiskes.lt
Teisinė – organizacinė forma	akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės privatusis juridinis asmuo
Įregistravimo data ir vieta	1992 m. balandžio 2 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerija

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, ir visuomenės informavimo priemonių pavadinimai

Su šia ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, galima susipažinti bendrovės buveinėje, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilniuje, administraciniame korpuse, 402 kabinete, nuo 7.30 val. iki 16.30 val., bei AB FMĮ „Finasta“, Konstitucijos pr. 23, Vilniuje.

AB „Grigiškės“ visuomenės informavimo priemonės – dienraštis „Lietuvos rytas“, naujienų agentūra BNS.

4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

4.1. Už ataskaitą atsakingi emitento valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas

Gintautas Pangonis, generalinis direktorius, tel. (8~5) 243 58 01, faks. (8~5) 243 58 02

Ramūnas Skaisgiris, laikinai einantis finansų departamento direktoriaus pareigas ir biudžeto ir finansų skyriaus viršininkas, tel. (8~5) 243 58 14

Jurgita Jermolajevaitė, ekonomistė, tel. (8~5) 243 58 67

4.2. Ataskaitą pagal bendrovės pateiktą informaciją parengė AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8~5) 278 68 44, faks. (8~5) 210 24 74), atstovaujama finansų maklerio Algimanto Variakojo.

5. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento darbuotojų ir administracijos vadovo bei emitento konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui

AB „Grigiškės“, atstovaujama generalinio direktoriaus Gintauto Pangonio, laikinai einančio finansų departamento direktoriaus pareigas ir biudžeto ir finansų skyriaus viršininko Ramūno Skaisgirio bei ekonomistės Jurgitos Jermolajevaitės, patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui

AB „Grigiškės“ generalinis direktorius **Gintautas Pangonis**

AB „Grigiškės“ laikinai einantis finansų departamento direktoriaus pareigas ir biudžeto ir finansų skyriaus viršininkas **Ramūnas Skaisgiris**

AB „Grigiškės“ ekonomistė **Jurgita Jermolajevaitė**

AB FMĮ „Finasta“, atstovaujama finansų maklerio Algimanto Variakojo, patvirtina, kad ataskaitoje pateikta tiksli informacija, kurią AB FMĮ „Finasta“ pateikė AB „Grigiškės“ darbuotojai ir vadovai. AB FMĮ „Finasta“ atsako už jai pateiktos informacijos tinkamą įforminimą. Už informacijos teisingumą atsako AB „Grigiškės“.

AB FMĮ „Finasta“ finansų makleris **Algimantas Variakojis**

Ataskaitos pasirašymo data – 2006 m. rugpjūčio 30 d.

Parengimo vieta – AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius)

II. INFORMACIJA APIE EMITENTO ĮSTATINĮ KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS

6. Emitento įstatinis kapitalas

6.1. Juridinių asmenų registre įregistruotas įstatinis kapitalas

6.1.1. lentelė. Įstatinio kapitalo struktūra

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	39 956 657	1	39 956 657	100,00

Visos AB „Grigiškės“ akcijos yra pilnai apmokėtos.

6.2. Informacija apie numatomą įstatinio kapitalo didinimą konvertuojant ar keičiant į akcijas išleistus skolos ar išvestinius vertybinius popierius

AB „Grigiškės“ nėra išleidusios skolos ar išvestinių vertybinių popierių, kurie būtų konvertuojami į akcijas.

7. Akcininkai

2006 m. birželio 30 d. AB „Grigiškės“ akcininkų skaičius – 2 444.

7.1. lentelė. Akcininkai, 2006 m. birželio 30 d. nuosavybės teise turėję daugiau kaip 5 proc. emitento įstatinio kapitalo

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, kodas)	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, proc.	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, proc.	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis, proc.
UAB „GINVILDOS INVESTICIJA“ Turniškių g. 10a-2, Vilnius 2543653	18 895 104	47,29	47,29	----
ROSEMOUNT HOLDING LLC 8130 S.W.Beaverton-Hillsdale, Portland OR97225 05195698	3 554 319	8,90	8,90	----
DAILIUS JUOZAPAS MIŠEIKIS a.k. 34308130021	2 041 245	5,11	5,11	----

8. Vertybiniai popieriai, kurie nepažymi dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvartą reglamentuoja Vertybinių popierių rinkos įstatymas

Vertybinių popierių, kurie nepažymi dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvartą reglamentuoja Vertybinių popierių rinkos įstatymas, nėra.

9. Emitento vertybinių popierių antrinė apyvarta

AB „Grigiškės“ paprastosios vardinės akcijos yra AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, toliau vadinama VVPB, Einamajame prekybos sąrašė.

9.1.lentelė. Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos

Akcijų rūšis	VP ISIN kodas	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt
Paprastosios vardinės akcijos	LT0000102030	39 956 657	1	39 956 657

9.2.lentelė. Prekyba bendrovės akcijomis

Ataskaitinis periodas	Kaina, Lt			Apyvarta, Lt			Data paskutinės sesijos	Bendra apyvarta	
	didž.	maž.	pask. sesijos	didž.	maž.	pask. sesijos		vnt.	Lt
2005 m. I ketv.	3,85	3,25	3,70	487 986,12	1 074,00	216 828,70	2005-03-31	1 177 967	4 267 062,20
2005 m. II ketv.	3,71	3,40	3,60	243 676,55	0	36 563,34	2005-06-30	572 204	2 038 087,21
2005 m. III ketv.	3,95	3,55	3,90	109 598,57	0	10 003,50	2005-09-30	396 190	1 471 586,24
2005 m. IV ketv.	3,95	3,50	3,60	118 529,9	0	3 189,80	2005-12-31	345 164	1 318 578,85
2006 m. I ketv.	3,60	2,65	3,05	1 274 100,00	0	79 739,66	2006-03-31	1 632 968	4 934 279,02
2006 m. II ketv.	3,21	2,50	2,80	773 538,00	0	0,00	2006-06-30	924 109	2 599 343,61



16.1. pav. Prekyba bendrovės akcijomis 2006 m.

9.3. lentelė. Bendrovės akcijų kapitalizacija

Paskutinės sesijos data	Kapitalizacija, Lt
2005-03-31	147 839 630,90
2005-06-30	143 843 965,20
2005-09-30	155 830 962,30
2005-12-30	143 843 965,20
2006-03-31	121 867 803,85
2006-06-30	111 878 639,60

10. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

Bendrovė yra pasirašiusi sutartį su AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8-5) 278 68 33, faks. (8-5) 278 68 38) dėl bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo ir periodinių ataskaitų parengimo bei dividendų akcininkams išmokėjimo už 2004 – 2005 finansinius metus.

11. Valdymo organų nariai

Bendrovė turi visuotinį akcininkų susirinkimą, vienasmenį valdymo organą – bendrovės vadovą (generalinį direktorių), kolegialų priežiūros organą – stebėtojų tarybą ir kolegialų valdymo organą – valdybą.

Bendrovės stebėtojų tarybą iš 5 narių ketverių metų kadencijai renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų taryba renka valdybos narius ir atšaukia juos iš pareigų. Bendrovės valdyba sudaryta iš 5 narių.

Bendrovės vadovą renka ir atšaukia bei atleidžia iš pareigų, nustato jo atlyginimą, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas bendrovės valdyba.

11.1. Pareigos, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą emitento įstatiniame kapitale

11.1.1. lentelė. Bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariai ir jų dalyvavimas bendrovės įstatiniame kapitale

Vardai, pavardės	Pareigos	Turima kapitalo ir balsų dalis, proc
STEBĖTOJŲ TARYBA		
Norimantas Stankevičius, a.k. 35612130050	Pirmininkas	-
Algimantas Goberis, a.k. 35609280023	Narys	-
Valdas Urbonas, a.k. 35708150114	Narys	-
Romualdas Juškevičius, a.k. 35509100569	Narys	-
Tautvilas Adamonis, a.k. 35309220103	Narys	-
VALDYBA		
Gintautas Pangonis, a.k. 36103270028	Pirmininkas	0,22
Nina Šilerienė, a.k. 45501290241	Narė	0,02
Audris Vilčinskas, a.k. 36011200014	Narys	-
Normantas Paliokas, a.k. 35901280036	Narys	-
Vigmantas Kažukauskas, a.k. 36208200748	Narys	1,01
ADMINISTRACIJA		
Gintautas Pangonis, a.k. 36103270028	Generalinis direktorius	0,22
Nina Šilerienė, a.k. 45501290241	Finansų departamento direktorė	0,02

11.2. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, pareigos), turima didesnė kaip 5 proc. įmonių kapitalo ir balsų dalis, proc.

11.2.1. lentelė. Dalyvavimas kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje

Vardas, pavardė	Dalyvavimas veikloje		Dalyvavimas kapitale	
	Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas	Pareigos	Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas	Turimų kapitalo ir balsų dalis, proc.
Norimantas Stankevičius	UAB „Didma“	Direktorius	UAB „Didma“	71,65
	N.Stankevičiaus komercinė firma „Naras“	Įmonės savininkas		
	UAB “Grigiškių transporto centras”	Valdybos narys		
	UAB „Baltwood“ AB „Grigiškės“	Valdybos narys Stebėtojų tarybos pirmininkas		
			UAB „Ginvildos investicija“	21,0
			UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	47,0

11.2.1. lentelės tęsinys

Vardas, pavardė	Dalyvavimas veikloje		Dalyvavimas kapitale	
	Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas	Pareigos	Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas	Turimų kapitalo ir balsų dalis, proc.
Tautvilas Adamonis	UAB „Remada“ AB „Grigiškės“	Direktorius Stebėtojų tarybos narys	UAB „Remada“	100,0
Gintautas Pangonis	AB „Grigiškės“	Generalinis direktorius	UAB „Ginvilδος investicija“	79,0
	AB „Grigiškės“	Valdybos pirmininkas	UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	25,0
	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos pirmininkas		
	UAB „Baltwood“	Valdybos pirmininkas		
Normantas Paliokas	UAB „Didma“	Vilniaus atstovybės vadovas		
	UAB „Ginvilδος investicija“	Direktorius		
	UAB „Baltwood“ AB „Grigiškės“	Valdybos narys Valdybos narys		
Vigmantas Kažukauskas	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos narys		
	AB „Grigiškės“	Valdybos narys		
	UAB „Baltwood“	Generalinis direktorius		
Audris Vilčinskas	AB „Grigiškės“	Valdybos narys	UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	20,0
Nina Šilerienė	AB „Grigiškės“	Valdybos narė		
	UAB „Baltwood“ AB „Grigiškės“	Valdybos narė Finansų departamento direktorė	AB „Grigiškės“	

Kiti bendrovės valdymo organų nariai kitų įmonių veikloje bei kapitale nedalyvauja.

III. FINANSINĖ PADĖTIS

12. Balansas

littais

	Grupė		Įmonė		
	2006-06-30	2005-12-31	2006-06-30	2005-12-31	2005-06-30
TURTAS					
ILGALAIKIS TURTAS:					
Materialus turtas	83 156 563	75 493 498	72 024 711	64 304 306	64 304 306
Nematerialus turtas	6 468 799	7 386 064	4 141 516	5 041 927	5 041 927
Investicijos asocijuotoje įmonėje				-	
Investicijos dukterinėse įmonėse			5 005 000	5 005 000	5 005 000
Suteiktos paskolos	9 677	9 677	9 677	9 677	9 677
Kitos gautinos sumos		-		-	
ILGALAIKIS TURTAS IŠ VISO	89 635 039	82 889 239	81 180 904	74 360 910	74 360 910
TRUMPALAIKIS TURTAS:					
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	548 931	667 557	343 417	141 254	141 254
Suteiktos paskolos	79 691	129 635	79 691	129 635	129 635
Prekybos ir kitos gautinos sumos	15 299 009	15 753 992	15 436 461	15 496 590	15 496 590
Atsargos	13 597 470	11 176 188	11 015 693	8 747 828	8 747 828
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	751 776	331 171	751 776	303 353	303 353
TRUMPALAIKIS TURTAS IŠ VISO	30 276 877	28 058 543	27 627 038	24 818 660	24 818 660
TURTAS IŠ VISO	119 911 916	110 947 782	108 807 942	99 179 570	99 179 570
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
KAPITALAS IR REZERVAI:					
Akcinis kapitalas	39 956 657	39 956 657	39 956 657	39 956 657	39 956 657
Privalomas rezervas	3 995 665	3 693 300	3 995 665	3 693 300	3 693 300
Sukauptas pelnas	21 153 315	20 761 041	19 769 866	18 982 309	18 982 309
Nepanaudotų aplinkos taršos leidimų perkainojimo rezervas		798 307		798 307	798 307
NUOSAVYBĖ IŠ VISO	65 105 637	65 209 305	63 722 188	63 430 573	63 430 573
VALSTYBĖS DOTACIJA	1 878 759	524 937	1 878 759	524 937	524 937
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI:					
Banko paskolos	11 920 958	3 992 038	8 338 512	3 992 038	3 992 038
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	8 484 263	7 206 604	7 464 328	6 567 458	6 567 457
Atidėtų mokesčių įsipareigojimas	987 002	1 022 205	634 469	669 672	669 672
Kitos mokėtinos sumos	3 676	-	3 676	-	
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	21 395 899	12 220 847	16 440 985	11 229 168	11 229 167
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI:					
Banko paskolos	9 020 561	7 969 201	5 796 961	1 450 176	1 450 176
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	3 502 261	3 588 633	3 267 627	3 295 254	3 295 254
Atidėjimai panaudotiems aplinkos taršos leidimams	1 932 870	3 522 006	1 932 870	3 522 006	3 522 006
Faktoringas	479 488	738 092		-	
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16 596 441	17 174 761	15 768 552	15 727 456	15 727 456
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	31 531 621	32 992 693	26 766 010	23 994 892	23 994 892
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	119 911 916	110 947 782	108 807 942	99 179 570	99 179 569

13. Pelno (nuostolių) ataskaita

litais

	Grupė		Įmonė	
	2006 I pusr.	2006 I pusr.	2006 I pusr.	2005 I pusr.
Pardavimai	59 313 690	54 663 283	50 459 029	
Pardavimų savikaina	46 722 569	42 759 165	37 703 308	
BENDRASIS PELNAS	12 591 121	11 904 118	12 755 721	
Kitos veiklos pajamos	1 098 408	1 137 253	438 692	
Pardavimų sąnaudos	4 454 170	3 964 222	4 549 316	
Administracinės sąnaudos	5 209 911	4 829 222	4 028 689	
Kitos veiklos sąnaudos	6 691	2 619	128 099	
VEIKLOS PELNAS	4 018 757	4 245 308	4 488 309	
Palūkanų pajamos	345	340		
Palūkanų sąnaudos	538 966	373 519		
Grynoji teigiama (neigiama) valiutų kursų pokyčių įtaka	(59 185)	(57 375)		
Kitos finansinės pajamos			74 930	
Kitos finansinės sąnaudos	1 515	35	330 445	
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3 419 436	3 814 719	4 232 794	
Pelno mokesčio (sąnaudos)	724 797	724 797	600 950	
GRYNASIS PELNAS	2 694 639	3 089 922	3 631 844	
PELNO DALIS VIENAI AKCIJAI	0,07	0,08	0,09	

13.1.¹ Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

litais

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Nepanaudotų aplinkos taršos leidimų perkainojimo rezervas	Kiti rezervai	Sukauptas pelnas	Iš viso
2003 M. GRUODŽIO 31 D.	39 956 657	2 725 000		470 679	5 993 663	49 145 999
Perėjimo prie TFAS įtaka					(704 423)	(704 423)
2003 M. GRUODŽIO 31 D. (PERTVARKYTA)	39 956 657	2 725 000	-	470 679	5 289 240	48 441 576
Panaudotas rezervas				(470 679)	470 679	-
Privalomo rezervo formavimas		681 400			(681 400)	-
Grynasis pelnas (pertvarkyta)					5 805 445	5 805 445
2004 M. GRUODŽIO 31 D. (PERTVARKYTA)	39 956 657	3 406 400	-	-	10 883 964	54 247 021
Apskaitos politikos pasikeitimo įtaka					2 135 276	2 135 276
2004 M. GRUODŽIO 31 D. (PERTVARKYTA)	39 956 657	3 406 400	-	-	13 019 240	56 382 297
Privalomo rezervo formavimas		286 900			(286 900)	-
Išmokėti dividendai					(2 000 000)	(2 000 000)
Nepanaudotų aplinkos taršos leidimų perkainojimo įtaka			798 307			798 307
Grynasis pelnas					10 028 701	10 028 701
2005 M. GRUODŽIO 31 D.	39 956 657	3 693 300	798 307	-	20 761 041	65 209 305
Privalomo rezervo formavimas		302 365			(302 365)	-
Išmokėti dividendai					(2 000 000)	(2 000 000)
Panaudotų aplinkos taršos leidimų perkainavimo nurašymas			(798 307)			(798 307)
Grynasis pelnas					2 694 639	2 694 639
2006 M. BIRŽELIO 30 D.	39 956 657	3 995 665	-	-	21 153 315	65 105 637

Įmonė	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Nepanaudotų aplinkos taršos leidimų perkainojimo rezervas	Kiti rezervai	Sukauptas pelnas	Iš viso
2003 M. GRUODŽIO 31 D.	39 956 657	2 725 000		470 679	5 993 663	49 145 999
Perėjimo prie TFAS įtaka					(587 381)	(587 381)
2003 M. GRUODŽIO 31 D. (PERTVARKYTA)	39 956 657	2 725 000		470 679	5 406 282	48 558 618
Panaudotas rezervas				(470 679)	470 679	
Privalomo rezervo formavimas		681 400			(681 400)	
Grynasis pelnas (pertvarkyta)					6 654 756	6 654 756
2004 M. GRUODŽIO 31 D. (PERTVARKYTA)	39 956 657	3 406 400	-	-	11 850 317	55 213 374
Privalomo rezervo formavimas		286 900			(286 900)	
Išmokėti dividendai					(2 000 000)	(2 000 000)
Nepanaudotų aplinkos taršos leidimų perkainojimo įtaka			798 307			798 307
Grynasis pelnas					9 418 892	9 418 892
2005 M. GRUODŽIO 31 D.	39 956 657	3 693 300	798 307	-	18 982 309	63 430 573
Privalomo rezervo formavimas		302 365			(302 365)	-
Išmokėti dividendai					(2 000 000)	(2 000 000)
Panaudotų aplinkos taršos leidimų perkainavimo nurašymas			(798 307)			(798 307)
Grynasis pelnas					3 089 922	3 089 922
2006 M. BIRŽELIO 30 D.	39 956 657	3 995 665	-	-	19 769 866	63 722 188

13.1.² Pinigų srautų ataskaita

litàis

	Grupė		Įmonė	
	2006 I pusbm.	2006 I pusbm.	2006 I pusbm.	2005 I pusbm.
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS				
Pelnas prieš apmokestinimą	3 419 436	3 814 719	11 049 707	
Koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5 223 981	4 524 154	6 283 841	
Neigiamas prestižas pripažintas pajamomis		-	-	
Asocijuotos įmonės nuostolio dalis		-	-	
Palūkanų pajamos	(345)	(340)	(507 004)	
Palūkanų sąnaudos	538 966	373 519	566 535	
Grynoji (teigiama) neigiama valiutų kursų pokyčių įtaka	59 185	57 375	(43 070)	
(Pelnas) pardavus ilgalaikį turą	(735 421)	(735 421)	(91 985)	
Atidėjimai lėtai judančioms atsargoms (atstatymas), nurašymas iki grynosios realizacinės vertės bei mažaverčio inventoriaus nurašymas			75 218	
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)			(31 464)	
Investicijos dukterinėje įmonėje vertės sumažėjimas			35 072	
Atidėjimai abejotinioms gautinoms sumoms (atstatymas)			(959 214)	
Beviltiškų skolų nurašymas	8 505 802	8 034 006	16 377 636	
Pasikeitimai trumpalaikiame turte ir įsipareigojimuose:				
Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų sumažėjimas/(padidėjimas)	(448 423)	(448 423)	51 520	
Prekybos ir kitų gautinų sumų sumažėjimas	197 581	60 129	713 784	
Atsargų (padidėjimas)	(4 849 642)	(2 267 865)	(198 013)	
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas/(sumažėjimas)	868 985	41 096	3 682 499	
PINIGŲ SRAUTAI GAUTI/(PANAUDOTI) PAGRINDINĖJE VEIKLOJE	(4 231 499)	(2 615 063)	4 249 790	
Sumokėtos palūkanos		(373 519)	(566 535)	
Sumokėtas pelno mokestis		(1 046 342)	(1 668 359)	
GRYNEJI PINIGAI GAUTI PAGRINDINĖJE VEIKLOJE	4 274 303	3 999 082	18 392 532	
PINIGŲ SRAUTAI IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS				
Grynieji materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	(8 661 593)	(8 227 777)	(14 199 621)	
Gautos palūkanos	345	340	507 004	
Dukterinės įmonės įsigijimas	-	-	(1 905 000)	
Asocijuotos įmonės įsigijimas	-	-	-	
Suteiktos paskolos	-	-	-	
Grąžintos suteiktos paskolos	49 944	49 944	164 534	
Įplaukos iš po vienerių metų gautinų sumų		-	2 460 246	
GRYNEJI PINIGAI (PANAUDOTI) INVESTICINĖJE VEIKLOJE	(8 611 304)	(8 177 493)	(12 972 837)	
PINIGŲ SRAUTAI IŠ FINANSINĖS VEIKLOS				
Išmokėti dividendai	(2 000 000)	(2 000 000)	(2 000 000)	
Grąžintos paskolos	(639 838)	(362 544)	(2 216 925)	
Gautos paskolos	9 242 057	8 874 531	3 266 950	
Grąžintos po vienerių metų mokėtinos sumos	-	-	(2 460 246)	
Išperkamosios nuomos įsipareigojimų apmokėjimai	(2 383 844)	(2 131 413)	(3 328 042)	
GRYNEJI PINIGAI (PANAUDOTI) FINANSINĖJE VEIKLOJE	4 218 375	4 380 574	(6 738 263)	
GRYNUJŲ PINIGŲ (SUMAŽĖJIMAS)/PADIDĖJIMAS	(118 626)	202 163	(1 318 568)	
GRYNEJI PINIGAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	667 557	141 254	1 459 822	
GRYNEJI PINIGAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE	548 931	343 417	141 254	

14. Aiškinamasis raštas

1. BENDRA INFORMACIJA

AB „Grigiškės“ (toliau – Įmonė) buvo įkurta 1823 metais. Buvusi valstybinė, Įmonė buvo privatizuota 1991 m. gruodžio 3 d. ir 1992 m. balandžio 2 d. įregistruota kaip AB „Grigiškės“. Įmonės akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje.

2006 m. birželio 30 d. Grupę sudarė Įmonė ir jos 100% valdoma dukterinė įmonė UAB Baltwood. Įmonės ir jos dukterinių įmonių buveinės adresai ir pagrindinė veikla:

Pavadinimas	Šalis	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
AB „Grigiškės“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Medienos plaušo plokštes, gofruotą kartoną ir krepuoto popieriaus gamyba
UAB „Baltwood“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Medienos apdirbimas
UAB „Grigiškių transporto centras“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Naudotų automobilių perpardavimas

UAB „Grigiškių transporto centras“ dukterinės įmonės finansinė atskaitomybė nebuvo konsoliduojama, kadangi ši įmonė yra nereikšminga motininės Įmonės požiūriu.

2. NAUJŲ IR PERŽIŪRĖTŲ TARPTAUTINIŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTŲ PRITAIKYMAS

Atskaitiniu laikotarpiu Grupė ir Įmonė pritaikė visus naujus ir peržiūrėtus Standartus bei Interpretacijas, patvirtintas Tarptautinių Apskaitos Standartų Tarybos (TAST) ir Tarptautinių Apskaitos Standartų Tarybos Tarptautinės Finansinės Atskaitomybės Aiškinimo Komiteto (TFAAK), kurie yra susiję su Grupės ir Įmonės veikla ir galioja nuo atskaitinio laikotarpio, prasidėjusio 2005 m. sausio 1 d. Šių naujų ir peržiūrėtų Standartų ir Interpretacijų pritaikymas įtakojo Grupės ir Įmonės apskaitos politikos pasikeitimus žemiau paminėtose srityse, kurios paveikė atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais:

- prestižas (TFAS 3);
- įgijėjui priklausanti identifikuojamo turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų tikrosios vertės dalis viršijanti įsigijimo savikainą (anksčiau žinomas kaip neigiamas prestižas) (TFAS 3).

Šios finansinės atskaitomybės patvirtinimo dieną žemiau nurodyti Standartai ir Interpretacijos buvo patvirtinti, bet dar negaliojantys:

Naujas standartas, interpretacija, pakeitimas	Patvirtinimo data	Galioja atskaitiniam periodui, prasidedančiam nuo arba po
1 TAS pakeitimas dėl kapitalo atskleidimų	2005	2007 m. sausio 1 d.
2 TFAS Finansiniai instrumentai: Atskleidimas (30 TAS anuliavimas)	2005	2007 m. sausio 1 d.

Grupės vadovybė mano, kad šių Standartų ir Interpretacijų pritaikymas būsimais laikotarpiais neturės jokios reikšmingos įtakos Grupės ir Įmonės finansinei atskaitomybei.

3. REIKŠMINGOS APSKAITOS POLITIKOS

Įmonės pirmą kartą parengė finansinę atskaitomybę pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartais, patvirtintais Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos (TASV) ir Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos Tarptautinės Finansinės Atskaitomybės Aiškinimo Komiteto (TFAAK) (TFAS), kurie yra susiję su jos veikla ir galioja nuo atskaitinio laikotarpio, prasidėjusio 2005 m. sausio 1 d. Taip pat pirmą kartą Grupės konsoliduota finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės

standartais priimtais Europos Sąjungos (toliau - „ES“). Šiuo metu TFAS, kurie yra priimti ES, nesiskiria nuo Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos išleistų TFAS išskyrus portfelio apsidraudimo apskaitą pagal 39 TAS, kuri nebuvo priimta ES. Įmonė nustatė, kad portfelio apsidraudimo apskaita pagal 39 TAS neturėtų reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei, jeigu ji būtų priimta ES balanso sudarymo dieną. Todėl pateikiant nuorodas, terminas “TFAS” toliau naudojamas nukreipiant tiek į TFAS tiek į TFAS priimtus ES. Atskleidimas apie perėjimą nuo Lietuvos Verslo Apskaitos Standartų (VAS) prie TFAS, kaip reikalauja 1-asis TFAS, yra pateiktas 28-oje šios finansinės atskaitomybės pastaboje.

Pateikta finansinė atskaitomybė parengta remiantis modifikuotu (dėl tam tikro turto indeksavimo bei aplinkos taršos leidimų, atidėjimų panaudojimo aplinkos taršos leidimams bei susijusių Valstybės dotacijų įvertinimo tikrąja verte) įsigijimo vertės principu. Žemiau pateiktos reikšmingiausios apskaitos politikos.

Rengiant finansinę atskaitomybę pagal TFAS, remiamasi vertinimais ir prielaidomis, turinčiais įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų sumoms ir neapibrėžtojo turto ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų atskleidimui finansinės atskaitomybės dieną bei per ataskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamų ir sąnaudų sumoms. Nors šie vertinimai remiasi vadovybės turimomis žiniomis apie esamą padėtį ar veiksmus, faktiniai rezultatai galiausiai gali skirtis nuo šių vertinimų.

Finansinė atskaitomybė yra pateikta Lietuvos nacionaline valiuta – Litais (LTL).

Konsolidavimo principai

Konsoliduota finansinė atskaitomybė apima Įmonės ir Įmonės kontroliuojamos įmonės (dukterinės įmonės) finansinę atskaitomybę. Kontrolė pasiekama, kai Įmonė turi galią valdyti kitos įmonės, į kurią investuotas kapitalas, finansų ir veiklos politiką, siekiant iš to gauti naudos.

Dukterinės įmonės, įsigytos ar parduotos per metus, finansiniai rezultatai yra įtraukiami į konsoliduotą pelno (nuostolio) atskaitą nuo dukterinės įmonės įsigijimo dienos iki dukterinės įmonės pardavimo datos, jei taikoma.

Dukterinių įmonių finansinės atskaitomybės koreguojamos taip, kad atitiktų grupės taikomas apskaitos politikas, jei šios buvo skirtingos.

Konsoliduojant visi reikšmingi Grupės įmonių tarpusavio balansiniai likučiai, sandoriai bei tarpusavio operacijų nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš finansinės atskaitomybės buvo eliminuoti.

Verslo jungimai

Dukterinių įmonių įsigijimas yra apskaitomas taikant pirkimo metodą. Įsigijimo savikaina yra vertinama bendra suma, kurią sudaro mainais už įsigijamos įmonės kontrolę suteikto turto, prisiimtų įsipareigojimų bei Grupės išleistų nuosavybės priemonių tikroji vertė mainų dieną, pridedant bet kokias išlaidas, tiesiogiai priskirtinas verslo jungimui. Įsigijamos įmonės identifikuojamas turtas, įsipareigojimai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai, atitinkantys 3 TFAS „Verslo jungimai“ pateiktus pripažinimo kriterijus, yra pripažįstami jų tikrosiomis vertėmis įsigijimo dieną, išskyrus ilgalaikį turtą (arba perleidimo grupes), kuris yra klasifikuojamas kaip laikomas pardavimui pagal 5 TFAS „Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimams ir nutraukiama veikla“ ir yra pripažįstamas tikrąją verte atėmus pardavimo išlaidas.

Prestižas, įgytas jungiant verslą, yra pripažįstamas turtu ir pradžioje yra apskaitomas savikaina, kuri yra perviršio skirtumas tarp verslo jungimo savikainos ir Grupei priklausančios identifikuojamo turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtinių įsipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalies. Jei po pakartotinio vertinimo Grupei priklausanti identifikuojamo turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalis viršija verslo jungimo savikainą, perviršis yra nedelsiant pripažįstamas pelnu arba nuostoliu.

Dalyvavimas asocijuotose įmonėse Grupės konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje

Asocijuota įmonė - tai tokia įmonė, kuriai Įmonė daro reikšmingą įtaką, tačiau tai nėra nei dukterinė įmonė nei dalys bendroje įmonėse. Reikšminga įtaka tai galėjimas dalyvauti priimant finansinės ir veiklos politikos sprendimus, tačiau tai nėra galia kontroliuoti ar bendrai kontroliuoti šias politikas.

Asocijuotos įmonės turtas, įsipareigojimai bei veiklos rezultatai įtraukiami į Grupės konsoliduotą finansinę atskaitomybę naudojant nuosavybės metodą, išskyrus atvejį, kai investicija yra klasifikuojama kaip laikoma

pardavimui, kuomet ji yra apskaitoma pagal TFAS 5 „Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimams ir nutraukiama veikla“. Pagal nuosavybės metodą, investicija asocijuotoje įmonėje yra parodoma konsoliduotame balanse savikaina, pakoreguota po įsigijimo įvykusiais Grupės grynojo turto asocijuotoje įmonėje dalies pasikeitimais, atėmus bet koki nuosavų investicijų vertės sumažėjimą. Asocijuotos įmonės nuostoliai, viršijantys Grupės turto dalį joje (tarp jų ir ilgalaikė nauda, kuri iš esmės formuoja dalį Grupės investicijų asocijuotoje įmonėje), nėra pripažįstami.

Bet koks įsigijimo savikainos perviršis virš Grupės identifikuojamo turto, išipareigojimų ir neapibrėžtinių išipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalies asocijuotoje įmonėje įsigijimo dieną pripažįstamas prestižu. Prestižas yra įtraukiamas į investicijos likutinę vertę ir vertinamas dėl vertės sumažėjimo kaip investicijos dalis. Jei po pakartotinio Grupės priklausanti identifikuojamo turto, išipareigojimų ir neapibrėžtinių išipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalis viršija įsigijimo savikainą, skirtumas yra nedelsiant pripažįstamas pelnu arba nuostoliu.

Kai Grupės įmonė vykdo operacijas su Grupės asocijuota įmone, pelnas ar nuostolis yra eliminuojamas iki Grupės dalies atitinkamoje asocijuotoje įmonėje.

Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones Įmonės atskiroje finansinėje atskaitomybėje

Dukterinė įmonė – tai tokia įmonė, kurią kontroliuoja motininė įmonė. Asocijuota įmonė – tai tokia įmonė, kuriai motininė Įmonė daro reikšmingą įtaką, tačiau tai nėra nei dukterinė įmonė nei dalys bendroje įmonėse. Reikšminga įtaka tai galėjimas dalyvauti priimant finansinės ir veiklos politikos sprendimus, tačiau tai nėra galia kontroliuoti ar bendrai kontroliuoti šias politikas. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones motininės įmonės balanse yra apskaitytos įsigijimo savikaina atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, kai investicijos balansinė vertė viršija tikėtiną atgaunamąją vertę. Gauti dividendai yra apskaitomi motininės įmonės pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pajamų pripažinimas

Pajamos įvertinamos gauto ar gautino už prekes ar paslaugas turto tikrąja verte, atėmus pridėtinės vertės mokesčių, grąžinimus ir nuolaidas. Pajamos už parduotas prekes pripažįstamos tuomet, kai nuosavybės teikiama rizika ir nauda yra perduodama pirkėjui. Paslaugų pajamos yra pripažįstamos tada, kai paslauga yra suteikta.

Palūkanų pajamos yra pripažįstamos kaupimo principu proporcingai per visą laikotarpį iki termino pabaigos, atsižvelgiant į grąžintiną pagrindinės paskolos dalies dydį ir galiojančią palūkanų normą.

Nuoma

Nuoma yra pripažįstama išperkamąja, kai pagal nuomos sąlygas perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe. Veiklos nuoma – tai į išperkamosios nuomos sąvoką neįeinanti nuoma.

Grupė kaip nuomotojas

Gautinos nuomos sumos iš nuomininkų yra apskaitomos kaip gautinos sumos ir yra lygios Grupės grynosioms investicijoms į nuomą. Nuomos pajamos apskaitomos per nuomos laikotarpį grynosioms investicijos metodu, naudojant pastovią palūkanų normą.

Pajamos pagal veiklos nuomos sutartis yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį. Sąnaudos, patirtos veiklos nuomos sutarčių sudarymui ir paruošimui, yra pridėdamos prie nuomojamo turto balansinės vertės ir yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Grupė kaip nuomininkas

Išperkamąja nuoma nuomojamas turtas yra pripažįstamas kaip turtas verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje, o jei tikroji vertė yra mažesnė, tuomet minimalių nuomos mokėjimų dabartinę verte. Atitinkamas išipareigojimas nuomotojui yra atvaizduojamas balanse kaip išperkamosios nuomos išipareigojimas. Nuomos mokėjimai yra išskiriami į finansines sąnaudas ir finansinių išipareigojimų mažinimą taip, kad būtų pasiekta išipareigojimo likučio pastovi palūkanų norma. Finansinės sąnaudos yra pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Veiklos nuomos mokėjimai yra pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį. Nauda, gauta ar gautina kaip paskata sudaryti veiklos nuomos sutartį, yra paskirstoma tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta yra konvertuojamos į litus oficialiu, tą dieną Lietuvos banko nustatytu kursu, kuris apytiksliai lygus rinkos kursui. Piniginis turtas ir įsipareigojimai yra konvertuojami į litus balanso sudarymo dienos valiutos kursu. Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis įtraukiami į pelno (nuostolio) ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda. Pajamos ir sąnaudos dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginį turtą ar įsipareigojimus į litus, įtraukiamos į metinę pelno (nuostolio) ataskaitą.

Skolinimosi kaštai

Skolinimosi kaštai yra pripažįstami sąnaudomis to laikotarpio pelno (nuostolio) ataskaitoje, kai patiriami.

Aplinkos taršos leidimai

Remiantys Europos Sąjungos direktyva 2003/07/EC, buvo sukurta prekybos šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijomis sistema, kuri įsigaliojo nuo 2005 m. sausio 1 d. Pirmasis šios sistemos veikimo periodas bus 3 metų, kuris prasidės 2005 m. ir baigsis 2007m., antrasis 5 metų, nuo 2008 m. iki 2012 m., kuris sutampa su Kyoto sutartyje numatytu periodu. Sistema veikia „Cap“ ir „Trade“ pagrindu. Iš Europos Sąjungos šalių narių vyriausybės yra reikalaujama, kad šios nustatytų ribas kiekvienam šios sistemos taršos objektui bei įgyvendinimo periodui. Ši riba yra nustatoma Nacionaliniame Paskirstymo Plane (NPP), kurį paruošia kiekvienos šalies narės atsakinga institucija (Lietuvoje – Aplinkos ministerija). NPP nustato metinį taršos kiekį (matuojama anglies dioksido tonomis ekvivalentui) kiekvienam taršos objektui bei periodui bei paskirsto metinius aplinkos taršos leidimus jiems.

Šalis narė privalo paskirstyti aplinkos taršos leidimus iki kiekvienų metų vasario 28 d. remdamasi NPP (dalis aplinkos taršos leidimų yra rezervuojama naujiems objektams).

Šalis narė turi užtikrinti, kad iki sekančių metų balandžio 30 d., kiekvieno taršos objekto valdytojas pateiktų taršos objekto faktinės išmestos taršos į aplinką duomenys per einamuosius kalendorinius metus. Minėti taršos objektai pirmą kartą turės pateikti aplinkos taršos leidimų panaudojimo ataskaitas už 2005 m. iki 2006 m. balandžio 30 d.

Nematerialus turtas

ES aplinkos taršos leidimai yra nematerialus turtas, kurį nepiniginės dotacijos forma suteikė valstybė, ir kuris apskaitoje pripažįstamas tikrąja verte jo išleidimo ar perdavimo momentui.

Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas yra perkainojamas tikrąja verte remiantys aktyvios rinkos kainomis. Perkainojimo rezultatas susijęs su nepanaudotais leidimais yra tiesiogiai pripažįstamas nuosavybės straipsnyje. Perkainojimo rezultatas tenkantis įsipareigojimams susijusiems su panaudotais leidimais (tiek panaudojus, tiek pardavus) yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Valstybės dotacija

Įmonei nemokamai suteikti ES aplinkos taršos leidimai yra laikomi kaip nepiniginė valstybės dotacija, kurie pripažįstami apskaitoje tikrąja verte jų gavimo ar išleidimo datai. Vėliau valstybės dotacija atitinkamai taršos leidimų panaudojimui per taršos leidimų galiojimo laiką ar ją pardavus pripažįstama pajamomis.

Atidėjimas taršos leidimų panaudojimui

Įmonei išmetus į aplinką teršalus atsiranda įsipareigojimas atsiskaityti už taršą su valstybę leidimais, kurių nominali vertė atitiktų išmestų teršalų kiekį. Šis įsipareigojimas yra atidėjimas, kuris yra įvertintas verte atitinkančia sąnauda, kurias Grupė patirs atsiradusiam įsipareigojimui padengti balanso sudarymo datai. Įsipareigojimas gali būti sudengtas su nematerialiu turtu tik tada, kai išmestas taršos kiekis yra patvirtinamas atsakingos reguliuojančios valstybės institucijos. Įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Mokesčiai

Pelno mokesčio sąnaudas sudaro einamųjų metų pelno mokesčio ir atidėto pelno mokesčio sąnaudos.

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra apskaičiuotos nuo metų pelno, pakoreguoto tam tikromis pelno mokesčio nemažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos naudojant pelno mokesčio normą, galiojusią finansinės atskaitomybės sudarymo dieną.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra pripažįstami būsimų mokesčių tikslais, pažymint skirtumus tarp turimo turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėje atskaitomybėje ir jų atitinkamos mokestinės bazės. Atidėtų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami visiems laikiniams skirtumams, kurie vėliau didins mokestinį pelną, o atidėtų mokesčių turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje sumažins mokestinį pelną. Toks turtas ir įsipareigojimai yra nepripažįstami, jei laikini skirtumai yra susiję su prestižu (arba neigiamu prestižu), arba jei nesusijusio su verslo jungimu sandorio metu pripažintas turtas ar įsipareigojimai neįtakoja nei mokestinio, nei finansinio pelno.

Atidėtų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami laikiniams mokestiniams skirtumams, susijusiems su investicijomis į dukterines ir asocijuotas įmones, išskyrus atvejus, kai grupė kontroliuoja laikinų skirtumų padengimą ir yra tikėtina, kad šie laikini skirtumai nebus realizuoti artimiausioje ateityje.

Atidėto pelno mokesčio turtas yra peržiūrimas balanso sudarymo dienai ir yra sumažinamas, jei nėra tikėtina, kad grupė ateityje turės pakankamai mokestinio pelno šiam turtui realizuoti, iki sumos, kuri tikėtinai ateityje sumažins mokestinį pelną.

Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami naudojant efektyvią mokesčio normą, kuri taikoma metų, kuriais šiuos laikinus skirtumus numatoma padengti arba apmokėti, apmokestinamajam pelnui apskaičiuoti. Atidėtų mokesčių sąnaudos ar pajamos apskaitomos pelno (nuostolio) ataskaitoje, išskyrus kai jos susijusios su straipsniais apskaitomais akcininkų nuosavybėje, kuomet atidėti mokesčiai taip pat apskaitomi akcininkų nuosavybėje.

Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai sudengiami, kai jie yra susiję su mokesčiais, nustatytais tų pačių institucijų ir kai Grupė ir Įmonė ketina padengti mokėtinus mokesčius grynąja verte.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pateikiamas įsigijimo savikaina, koreguota kai kurio materialaus turto indeksavimo suma, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo suma. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas lygiomis dalimis kiekvieną mėnesį per visą turto naudojimo laiką naudojant žemiau nurodytus vidutinius turto naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai ir statiniai	4 – 91	metai
Mašinos ir įrengimai	2 – 50	metų
Transporto priemonės	3 – 20	metų
Kiti įrengimai ir kitas materialus turtas	2 – 20	metų

Turtas, įgytas pagal finansinės nuomos sutartis, yra nudėvimas tokiu pačiu principu kaip ir nuosavas turtas per turto naudingo tarnavimo laikotarpį arba finansinės nuomos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris yra trumpesnis.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo įsigijimo vertė pagal grupes nemažesnė už:

Pastatai ir statiniai	1 000 LTL
Mašinos ir įrengimai	3 000 LTL
Transporto priemonės	1 000 LTL
Kiti įrengimai ir kitas materialus turtas, išskyrus kompiuterinę techniką	1 000 LTL
Kompiuterinė technika	300 LTL

Gauto pelno ar patirto nuostolio iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo ar nurašymo suma yra skirtumas tarp pardavimo pajamų ir turto balansinės vertės, kuris yra įtraukiamas į tų metų pelno (nuostolio) ataskaitą.

Remonto ir priežiūros išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje tuo metu, kai jos yra patiriamos. Esminių turto pagerinimų išlaidos pridedamos prie turto vieneto apskaitinės vertės tuomet, kai yra tikėtina, jog ateityje gaunama Grupės ekonominė nauda dėl atliktų darbų bus didesnė nei pradinė įvertinta turimo turto nauda. Esminių pagerinimų išlaidos yra nudėvimos per naudingą likusį susijusio turto tarnavimo laikotarpį.

Nematerialus turtas (išskyrus Aplinkos taršos leidimus)

Yra tikimasi, kad nematerialus turtas ateityje Grupei atneš ekonominę naudą. Nematerialus turtas yra apskaitomas įsigijimo verte atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu metodu taip, kad turto įsigijimo vertė būtų tolygiai nurašoma per žemiau nurodytus turto naudingo tarnavimo laikotarpius:

Žemės nuomos teisės	90	metų
Patentai, licencijos ir pan.	2 – 3	metų
Programinė įranga	1 – 5	metų
Kitas nematerialus turtas	2 – 4	metų

Turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną Grupė peržiūri likutinę ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto vertę, kad nustatytų, ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, Grupė perskaičiuoja šio turto tikrąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Kai neįmanoma paskaičiuoti turto tikrosios vertės, Grupė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, tikrąją vertę.

Tikroji vertė yra didesnė iš pardavimo vertės ir naudojimo vertės. Įvertinant naudojimo vertę, tikėtini ateities pinigų srautai yra diskontuojami iki dabartinės vertės naudojant iki mokestinę diskonto normą įvertintą pagal dabartines rinkos sąlygas egzistuojančią pinigų laiko vertę bei su turtu susijusias riziką.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) paskaičiuota tikroji vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė sumažinama iki tikrosios šio turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) vertės. Nuostolis dėl vertės sumažėjimo pripažįstamas iš karto, nebent šis turtas anksčiau buvo perkainotas. Tuo atveju, nuostolis dėl vertės sumažėjimo yra apskaitomas kaip perkainojimo rezervo sumažėjimas.

Jei po nuostolio dėl vertės sumažėjimo pripažinimo turto vertė padidėja, tai likutinė turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertė padidinama iki naujai paskaičiuotos turto tikrosios vertės, bet taip, kad padidėjimas neviršytų likutinės šio turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertės, jei nuostolis dėl vertės sumažėjimo ankstesniais metais nebūtų buvęs pripažintas. Turto vertės padidėjimas pripažįstamas pajamomis iš karto, nebent šis turtas anksčiau buvo perkainotas. Tuo atveju, vertės padidėjimas yra apskaitomas kaip perkainojimo rezervo padidėjimas.

Atsargos

Atsargos yra pateiktos mažesne rinkos verte ar savikaina. Savikaina nustatoma naudojant FIFO metodą. Nebaigtos gamybos ir pagamintos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, tiesioginės darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei su gamyba susijusios pridėtinės sąnaudos. Grynoji galimo realizavimo vertė – įvertinta pardavimo kaina, esant įprastomis verslo sąlygomis, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo ir galimas pardavimo išlaidas.

Finansiniai instrumentai

Grupė ir Įmonė pripažįsta finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus balanse tada, kai Grupė ir/ar Įmonė tampa finansinės priemonės sutarties šalimi.

Prekybos gautinos sumos

Prekybos gautinos sumos atsiradimo momentu yra apskaitomos tikrąja verte ir vėliau yra įvertinamos amortizuota savikaina, apskaičiuota naudojant efektyvių palūkanų normos metodą. Atidėjimas gautinų sumų vertės sumažėjimui yra formuojamas ir pripažįstamas pelno (nuostolio) ataskaitoje tada, kai yra objektyvių įrodymų, kad šio turto vertė yra sumažėjusi. Atidėjimo suma yra skirtumas tarp apskaitinės vertės ir numatomų pinigų srautų, diskontuotų taikant pirminio pripažinimo metu galiojusią efektyvią palūkanų normą, dabartinės vertės.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro grynieji pinigai kasoje ir banke, indėliai iki pareikalavimo ir kitos trumpalaikės likvidžios investicijos, kurios gali būti lengvai iškeičiamos į aiškias pinigų sumas ir kurioms būdinga nereikšminga vertės pasikeitimo rizika.

Paskolos

Palūkanas patiriančios banko paskolos ir overdraftai pirminio pripažinimo metu yra apskaitomi tikrąja verte ir vėliau yra pripažįstami amortizuota savikaina, naudojant efektyvią palūkanų normą. Bet koks skirtumas tarp įplaukų (įtraukiant patirtas sandorio sąnaudas) ir paskolų padengimo yra pripažįstamas per skolinimosi terminą pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Prekybos mokėtinos sumos

Prekybos mokėtinos sumos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos tikrąja verte ir vėliau yra įvertinamos amortizuota savikaina, apskaičiuota naudojant efektyvią palūkanų normos metodą.

Finansinės rizikos valdymo politika

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

Kredito rizika

Grupės ir Įmonės kredito rizika daugiausia yra susijusi su prekybos gautinomis sumomis. Balanse gautinos sumos yra pateiktos atėmus atidėjimus abejotinioms gautinoms sumoms, kuriuos įvertina Grupės vadovybė, remdamasi ankstesne patirtimi ir dabartine ekonomine aplinka.

Kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra ribota, nes Grupė ir Įmonė atlieka operacijas su bankais, turinčiais aukštus užsienio reitingavimo agentūrų suteiktus kredito reitingus.

Grupės ir Įmonė neturi reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, nes kredito rizika pasiskirsčiusi tarp daugelio pirkėjų.

Palūkanų normos rizika

Grupės ir Įmonės paskolas sudaro paskolos su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su LIBOR (EURIBOR, VILIBOR). Įmonė neturėjo jokių finansinių instrumentų, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Užsienio valiutos rizika

Grupė ir Įmonė laikosi politikos derinti pinigų srautus iš tikėtinų pardavimų ateityje su pirkimais bei kitomis išlaidomis kiekviena užsienio valiuta. Šiuo metu Įmonė nenaudoja jokių išvestinių finansinių instrumentų užsienio valiutos kurso kitimo rizikos valdymui.

Segmentai

Verslo segmentus sudaro turto bei veiklos grupės, parduodančios prekes ar teikiančios paslaugas, kurios tarpusavyje skiriasi patiriama rizika bei pajamingumu.

Geografinius segmentus sudaro prekių pardavimo ar paslaugų teikimo veikla, vykdoma tam tikros ekonomikos aplinkoje, kurios rizika bei pajamingumas skiriasi nuo kitos ekonomikos aplinkos.

Susijusios šalys

Susijusiomis su Grupe šalimis pripažįstami akcininkai, darbuotojai, Valdybos nariai, jų artimi giminės ir įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per tarpininką kontroliuoja Įmonę arba yra kontroliuojamos atskirai ar kartu su kita šalimi, kuri taip pat pripažįstama susijusia šalimi, galiojant sąlygai, kad šis ryšys suteikia galimybę vienai iš šalių kontroliuoti kitą šalį arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir valdymo sprendimus.

4. ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

2006 birželio 30 d. materialų turta sudarė:

Grupė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
Įsigijimo vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	32 179 925	76 263 344	5 787 785	2 621 999	10 985 454	127 838 507
Įsigijimai	28 144	988 810	393 536	135 427	11 006 306	12 552 223
Perleidimai. nurašymai	(54 198)	(608 766)	(119 212)	(91 228)		(873 404)
Perrašymai		2 969 682		31 504	(3 001 186)	
2006 m. birželio 30 d.	32 153 871	79 613 070	6 062 109	2 697 702	18 990 574	139 517 326
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas						
2005 m. gruodžio 31 d.	13 300 666	34 921 280	2 509 979	1 613 084		52 345 009
Nusidėvėjimo sąnaudos	377 329	3 772 054	428 402	185 438		4 763 223
Nuostolis dėl vertės sumažėjimo/(atstatymas)	-					
Perleidimai. nurašymai	(50 913)	(516 093)	(102 548)	(77 915)		(747 469)
Perrašymai	-					
2005 m. birželio 30 d.	13 627 082	38 177 241	2 835 833	1 720 607		56 360 763
Likutinė vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	18 879 259	41 342 064	3 277 806	1 008 915	10 985 454	75 493 498
2006 m. birželio 30 d.	18 526 789	41 435 829	3 226 276	977 095	18 990 574	83 156 563

Visas Grupės materialus turtas yra skirtas Grupės naudojimui.

Dalis Grupės ilgalaikio materialaus turto, kurio likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d. sudarė 17,834,511 Lt (2004 m. gruodžio 31 d. – 10,422,044 Lt), yra įkeista gautų paskolų iš bankų grąžinimui užtikrinti (pastaba 15).

Grupės ilgalaikio materialaus turto straipsnyje yra ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d. buvo 22,432,871 Lt (2004 m. gruodžio 31 d. – 21,692,577 Lt), kuris apskaitytas įsigijimo savikaina, kuri buvo koreguota dėl indeksacijos, naudojant Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytus indeksacijos koeficientus, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo sumomis.

Įmonė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	
Įsigijimo vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	30 255 071	66 870 838	4 693 964	2 515 805	10 979 738	115 315 416
Įsigijimai	28 144	501 963	393 536	133 825	10 928 092	11 985 560
Perleidimai, nurašymai	(54 198)	(608 766)	(119 212)	(91 228)		(873 404)
Perrašymai		2 969 682		31 504	(3 001 186)	-
2006 m. birželio 30 d.	30 229 017	69 733 717	4 968 288	2 589 906	18 906 644	126 427 572
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas						
2005 m. gruodžio 31 d.	13 193 548	34 022 221	2 228 654	1 566 687		51 011 110
Nusidėvėjimo sąnaudos	351 451	3 297 890	318 291	171 588		4 139 220
Nuostolis dėl vertės sumažėjimo/(atstatymas)						
Perleidimai, nurašymai	(50 913)	(516 093)	(102 548)	(77 915)		(747 469)
Perrašymai						-
2005 m. gruodžio 31 d.	13 494 086	36 804 018	2 444 397	1 660 360		54 402 861
Likutinė vertė						
2005 m. gruodžio 31d.	17 061 523	32 848 617	2 465 310	949 118	10 979 738	64 304 306
2006 m. birželio 30d.	16 734 931	32 929 699	2 523 891	929 546	18 906 644	72 024 711

Visas įmonės materialus turtas yra skirtas įmonės naudojimui.

Dalis įmonės ilgalaikio materialus turto, kurio likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d. sudarė 8,075,710 Lt (2004 m. gruodžio 31 d. – 10,422,044 Lt), yra įkeista gautos paskolos iš banko gražinimui užtikrinti (pastaba 15).

Įmonės ilgalaikio materialaus turto straipsnyje yra ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d. buvo 22,432,871 Lt (2004 m. gruodžio 31 d. – 21,692,577 Lt), kuris apskaitytas įsigijimo savikaina, kuri buvo koreguota dėl indeksacijos, naudojant Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytus indeksacijos koeficientus, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo sumomis.

5. Aplinkos Taršos Leidimai

Aplinkos taršos leidimų judėjimo lentelė už 2006 metų pirmąjį pusmetį:

Grupė/Įmonė	Taršos leidimai	Gautos Valstybės dotacijos	Atidėjimai panaudotiems aplinkos taršos leidimams	Perkainojimo rezervas	(nuostolio) ataskaita
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
2005 m. gruodžio 31 d.	4 845 250	524 937	3 522 006	798 307	
Gauta valstybės dotacija tikrąja verte	3 633 956	3 633 956			
Perleidimai, nurašymai	(4 667 577)	(2 280 134)	(3 572 176)	(798 307)	
Atidėjimas panaudotiems aplinkos taršos leidimams			1 983 040		
2006 m. birželio 30 d.	3 811 629	1 878 759	1 932 870		

6. NEMATERIALUS TURTAS

Birželio 30 d. nematerialų turtą sudarė:

Grupė	Žemės nuomos teisės LTL	Aplinkos taršos leidimai (pastaba 5) LTL	Patentai, licencijos ir pan. LTL	Programinė įranga LTL	Kitas turtas ir išankstiniai apmokėjimai LTL	Iš viso LTL
Įsigijimo vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	2 400 000	4 845 250	62 971	505 817	32 784	7 846 822
Įsigijimai		3 633 956	3 836	201 803		3 839 595
Perleidimai, nurašymai		(4 667 577)			16 000	(4 651 577)
Perrašymai						
Perkainojimas						
2006 m. birželio 30 d.	2 400 000	3 811 629	66 807	707 620	48 784	7 034 840
Sukaupta amortizacija						
2005 m. gruodžio 31 d.	62 222		38 056	331 381	29 099	460 758
Amortizacija	13 333		7 110	67 178	1 663	89 284
Nuostolis dėl vertės sumažėjimo/(atstatymas)						
Perleidimai, nurašymai					15 999	15 999
Perrašymai						
2006 m. birželio 30 d.	75 555		45 166	398 559	46 761	566 041
Likutinė vertė						
2005 m. gruodžio 31d.	2 337 778	4 845 250	24 915	174 436	3 685	7 386 064
2006 m. birželio 30 d.	2 324 445	3 811 629	21 641	309 061	2 023	6 468 799

Grupės žemės nuomos teisės, kurių likutinė vertė 2006 m. birželio 30 d. buvo 2,324,445 Lt, yra įkeistos gautos paskolos iš banko grąžinimui užtikrinti.

Įmonė	Aplinkos taršos leidimai (pastaba 5) LTL	Patentai, licencijos ir pan. LTL	Programinė įranga LTL	Kitas turtas LTL	Išankstiniai apmokėjimai LTL	Iš viso LTL
Įsigijimo vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	4 845 250	62 971	491 144	27 496		5 426 861
Įsigijimai	3 633 956	3 836	201 803			3 839 595
Perleidimai, nurašymai	(4 667 577)			(16 000)		(4 683 577)
Perkainojimas						
Perrašymai						
2006 m. birželio 30 d.	3 811 629	66 807	692 947	11 496		4 582 879

tęsinys

Įmonė	Aplinkos taršos leidimai (pastaba 5) LTL	Patentai, licencijos ir pan. LTL	Programinė įranga LTL	Kitas turtas LTL	Išankstiniai apmokėjimai LTL	Iš viso LTL
Sukaupta amortizacija						
2005 m. gruodžio 31 d.		38 056	321 597	25 281		384 934
Amortizacija		7 110	64 538	780		72 428
Nuostolis dėl vertės sumažėjimo/(atstatymas)						
Perleidimai, nurašymai				(15 999)		(15 999)
Perrašymai						
2006 m. birželio 30 d.		45 166	386 135	10 062		441 363
Likutinė vertė						
2005 m. gruodžio 31 d.	4 845 250	24 915	169 547	2 215		5 041 927
2006 m. birželio 30 d.	3 811 629	21 641	306 812	1 434		4 141 516

Nematerialaus turto amortizacija apskaitoma veiklos sąnaudose.

7. PREKYBOS IR KITOS GAUTINOS SUMOS

Birželio 30 d. prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	Grupė	Įmonė	
	2006 LTL	2006 LTL	2005 LTL
Pirkėjų įsiskolinimas	15 559 542	15 989 768	15 396 867
Kitos gautinos sumos	933 150	613 378	1 266 408
	16 492 692	16 603 146	16 663 275
Atimti: po vienerių metų gautinos sumos			
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos	16 492 692	16 603 146	16 663 275
Atimti: atidėjimai abejotinoms gautinoms sumoms	1 193 683	1 166 685	1 166 685
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos	15 299 009	15 436 461	15 496 590

Tikroji Grupės ir Įmonės prekybos ir kitų gautinų sumų vertė apytikriai lygi jų apskaitinei vertei.

Atidėjimų abejotinoms sumoms pasikeitimas per pirmąjį pusmetį:

	Grupė	Įmonė	
	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL
Sausio 1 d.	2 164 860	2 164 860	2 164 860
Atidėjimų sudarymas	213 510	186 512	186 512
Atidėjimų atstatymas	1 184 687	1 184 687	1 184 687
Birželio 30 d.	1 193 683	1 166 685	1 166 685

8. SUTEIKTOS PASKOLOS

Birželio 30 d. suteiktas paskolas sudarė:

	Grupė	Įmonė	
	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL
UAB „Grigiškių transporto centras“ (eurais), grąžinimo data – 2005 m. gruodžio 31 d., beprocentė	74 853	74 853	119 958
Paskola darbuotojui (litas), grąžinimo data – 2007 m. gruodžio 31 d., beprocentė	14 515	14 515	19 354
	89 368	89 368	139 312
Atimti: po vienerių metų suteiktas paskolas	9 677	9 677	9 677
Iš viso suteiktų paskolų per vienerius metus	79 691	79 691	129 635

9. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Birželio 30 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė:

	Grupė	Įmonė	
	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL
Pinigai banko sąskaitose	507.382	314.326	102.885
Pinigai kasoje	41.549	29.091	38.369
Iš viso	548.931	343.417	141.254

10. ATSARGOS

Birželio 30 d. atsargas sudarė:

	Grupė	Įmonė	
	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL
Medžiagos	5 506 437	5 451 968	4 008 798
Pagaminta produkcija	4 053 671	3 659 244	2 721 357
Nebaigta gamyba	4 037 362	1 904 481	1 846 162
Atsargos kelyje	0		171 511
Iš viso	13 597 470	11 015 693	8 747 828

2006 m. birželio 30 d. Grupės atsargos, kurių balansinė vertė buvo 5,000,000 Lt, yra įkeistos paskolos iš banko grąžinimui užtikrinti.

11. AKCINIS KAPITALAS IR REZERVAI

2006 m. birželio 30 d. akcinį kapitalą sudarė 39,956,657 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Lt. 2006 m. birželio 30 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

2006 m. birželio 30 d. Įmonės akcininkais buvo:

	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.
Lietuvos juridiniai asmenys	22 831 421	57,14
Lietuvos fiziniai asmenys	11 281 934	28,24
Užsienio juridiniai asmenys	5 767 828	14,44
Užsienio fiziniai asmenys	75 473	0,18
Iš viso	39 956 656	100

Pagrindiniai akcininkai:

	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.
UAB „Ginvildos investicija“	18 895 104	47,29
Rosemount Holdings LLC	3 554 319	8,90
Mišėikis Dailius Juozapas	2 041 245	5,11
Iš viso	24 490 668	61,30

Įmonė turi vienos rūšies paprastas akcijas, kurios nesuteikia teisės į fiksuotą pajamą.

Privalomas rezervas - tai Lietuvos Respublikos įstatymų numatytas privalomas rezervas. Į jį kasmet pervedami 5 proc. grynojo pelno, kol privalomasis rezervas nepasiekia 10 proc. įstatinio kapitalo. Jis gali būti naudojamas vien tik būsimiems nuostoliams dengti.

12. BANKO PASKOLOS

	Grupė	Įmonė	
	2006 LTL	2006 LTL	2005 LTL
Finansinės skolos turi būti gražinamos			
Per vienerius metus	9 020 561	5 796 961	1 450 176
Antraisiais metais	4 071 680	2 175 264	2 175 264
Trečiaisiais – penktaisiais metais	7 849 278	6 163 248	1 816 774
	20 941 519	14 135 473	5 442 214
Atimti: sumas, mokėtinas per vienerius metus*	9 020 561	5 796 961	1 450 176
Sumos, mokėtinos po vienerių metų	11 920 958	8 338 512	3 992 038

13. PREKYBOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	Grupė	Įmonė	
	2006 LTL	2006 LTL	2005 LTL
Prekybos skolos	11 944 321	11 379 614	13 096 698
Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	3 202 161	3 098 124	1 860 290
Sukauptos sąnaudos	94 250	75 850	80 934
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
Sumokėti avansai	134 081	134 081	80 330
Kitos mokėtinos sumos	1 221 628	1 080 883	609 204
Iš viso	16 596 441	15 768 552	15 727 456

14. KITOS ILGALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS

Birželio 30 d. kitas ilgalaikes mokėtinas sumas sudarė:

	Grupė	Įmonė	
	2006 LTL	2006 LTL	2005 LTL
Per vienerius metus	3 676	3 676	
Antraisiais metais	3 676	3 676	
Nuo trečių iki penktų metų			
Po penkerių metų			
Iš viso	7 352	7 352	0
Atimti: einamųjų metų dalis	3 676	3 676	
Viso po vienerių metų mokėtinos sumos	3 676	3 676	0

15. VERSLO IR GEOGRAFINIŲ SEGMENTŲ INFORMACIJA

Verslo segmentai

Valdymo tikslais Įmonė yra suskirstyta į du padalinius – popieriaus ir plokščių. Šie padaliniai yra Įmonės pagrindinės segmentų informacijos pateikimo pagrindas. Segmentų informacija pateikiama žemiau.

	Popierius		Plokštės		Nepriskirta		Iš viso	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
Pardavimai	25 584 799	22 458 054	24 670 046	25 061 201	4 408 438	2 939 774	54 663 283	50 459 029
Parduotų prekių savikaina	18 627 956	16 482 507	20 574 450	19 321 253	3 556 759	1 899 548	42 759 165	37 703 308
Segmento bendrasis pelnas	6 956 843	5 975 547	4 095 596	5 739 948	851 679	1 040 226	11 904 118	12 755 721
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 809 072	1 431 672	1 331 586	518 173	1 070 990	1 022 885	4 211 648	2 972 730
Segmento materialus ir nematerialus turtas	32 617 299	21 249 705	15 256 538	9 746 099	28 292 390	20 810 767	76 166 227	51 806 571
Segmento materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	9 045 049	6 390 617	2 900 806	800 312	3 879 300	395 736	15 825 155	7 586 665

Geografiniai segmentai

Įmonės geografinių segmentų informacija už 2006 I pusmetį pateikiama žemiau.

2006 I pusmetis	Popierius		Plokštės		Nepriskirta		Iš viso	
	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
	Pardavimai	13 599 946	11 984 853	13 975 376	10 694 670	4 408 438	0	31 983 760
Parduotų prekių savikaina	9 261 517	9 366 439	12 016 851	8 557 599	3 556 759	0	24 835 127	17 924 038
Bendrasis pelnas	4 338 429	2 618 414	1 958 525	2 137 071	851 679	0	7 148 633	4 755 485

2005 I pusmetis	Popierius		Plokštės		Nepriskirta		Iš viso	
	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas	Vietinė rinka	Eksportas
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
Pardavimai	14 290 294	8 167 760	12 015 878	13 045 323	2 925 336	14 438	29 231 508	21 227 521
Parduotų prekių savikaina	9 972 127	6 510 380	9 306 395	10 014 858	1 897 328	2 220	21 175 850	16 527 458
Bendrasis pelnas	4 318 167	1 657 380	2 709 483	3 030 465	1 028 008	12 218	8 055 658	4 700 063

Visas Įmonės turtas yra laikomas Lietuvos Respublikoje.

16. KITOS VEIKLOS PAJAMOS

Kitos veiklos pajamas už 2006 I pusmetį sudarė:

	Grupė		Įmonė	
	2006	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL	LTL
Nuomos pajamos	154 963	164 963	118 941	
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	735 421	735 421	108 223	
Trumpalaikio turto nurašytų sumų atstatymas, metalo laužo pajamavimas	205 524	205 524	57 216	
Grąžintas žyminis mokestis				
Draudimo pajamos				
Kreditorinio išsiskolinimo nurašymas				
Ryšių pajamos	268	268	148	
Kitos pajamos	2 232	31 077	154 164	
Iš viso	1 098 408	1 137 253	438 692	

17. KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS

Kitos veiklos sąnaudos už 2006 I pusmetį sudarė:

	Grupė		Įmonė	
	2006	2006	2006	2005
	LTL	LTL	LTL	LTL
Nuomos sąnaudos				10 718
Kitos sąnaudos	6 691	2 619	117 381	
Iš viso	6 691	2 619	128 099	

15. Informacija apie auditą

AB „Grigiškės“ 2006 m. pirmojo pusmečio finansinė atskaitomybė nėra audituota ar peržiūreta auditorių.

IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

16. Esminiai įvykiai emitento veikloje

Per pirmąjį 2006 m. ketvirtį AB „Grigiškės“ Grupės pardavimai sudarė 30 mln. Lt arba 22 proc. daugiau nei per praėjusių metų tą patį laikotarpį, kuomet apyvarta siekė 24,57 mln. Lt. Per pirmąjį ketvirtį grupė uždirbo 1,77 mln. Lt pelno.

2006 m. balandžio 21 d. įvykusiame bendrovės akcininkų susirinkime išklaudyta auditoriaus ataskaita, patvirtinta bendrovės 2005 m. veiklos ataskaita, 2005 m. metinė finansinė atskaitomybė, 2005 m. pelno paskirstymas. Akcininkų susirinkimas nusprendė išmokėti už 2005 m. 2 mln. Lt (0,05 Lt už akciją) dividendų.

Įmonių grupė, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir dukterinė įmonė UAB „Baltwood“, kurios 100 proc. akcijų priklauso AB „Grigiškės“, per šešis 2006 m. mėnesius pardavė prekių ir paslaugų už 59,3 mln. Lt arba 17,4 proc. daugiau nei per praėjusių metų tą patį laikotarpį, kuomet apyvarta siekė 50,5 mln. Lt. Pelno per 2006 m. I pusmetį uždirbta 3,42 mln. Lt.

17. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

2008 m. pirmąjį pusmetį nebuvo teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesų, galinčių turėti ar turėjusių įtakos AB „Grigiškės“ finansinei būklei.