

AB "Grigiškės"

*Nepriklausomo auditoriaus išvada
bei finansinės ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2004 m. gruodžio 31 d.*

AB "GRIGIŠKĖS"

TURINYS

	PUSLAPIS
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	4 - 7
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	8
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	9
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	10 - 11
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	12 - 33

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB "Grigiškės" akcininkams:

1. Mes atlikome AB "Grigiškės" (toliau - Įmonė) 2004 m. gruodžio 31 d. balanso bei 2004 metų pelno (nuostolių), pinigų srautų ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitų auditus. Už šias finansines ataskaitas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas.

2. Išskyrus tai, kas nurodyta 3 paragrafe, mes atlikome auditą pagal Lietuvos Nacionalinius ir Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad auditas būtų planuojamas ir vykdomas taip, kad būtų surinkta pakankamai įrodymų, kurie auditorius įtikintų, jog finansinėse ataskaitose nėra jokių reikšmingų netikslumų. Atliekant auditą pasirinktinai tikrinami dokumentai, įrodantys finansinėse ataskaitose pateiktų sumų bei priedų prie finansinių ataskaitų teisingumą. Auditas taip pat įvertina taikytus apskaitos principus, svarbius Įmonės vadovybės sprendimus ir bendrą finansinės atskaitomybės pateikimą. Manome, kad atliktas auditas yra pakankamas pagrindas nuomonei pareikšti.

3. Įmonės ilgalaikio materialaus turto straipsnyje, kurio likutinė vertė 2004 m. gruodžio 31 d. sudarė 49 477 989 Lt, yra ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė 2004 m. gruodžio 31 d. lygi 21 692 577 Lt, apskaitytas įsigijimo savikaina, kuri buvo koreguota dėl indeksacijos, naudojant Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytus indeksacijos koeficientus, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo suma. Pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartų reikalavimus, ilgalaikis materialus turtas turi būti apskaitytas įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei jo vertės sumažėjimo sumomis arba perkainota verte, kurią nustato nepriklausomi, kvalifikuoti turto vertintojai. Mes negalėjome įsitikinti, kad aukščiau paminėtas turtas, kurio likutinė vertė 21 692 577 Lt, yra teisingai apskaitytas pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartus.

4. Mūsų nuomone, išskyrus 3 paragrafe nurodyto dalyko galimą poveikį, aukščiau paminėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Įmonės 2004 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę bei 2004 metų veiklos rezultatus, pinigų srautus ir nuosavo kapitalo pokyčius pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartus.

5. Nesąlygodami mūsų nuomonės atkreipiame dėmesį, kaip aptarta finansinių ataskaitų paaškinamojo rašto 24 - toje pastaboje Įmonė pakeitė investicijų į asocijuotą įmonę apskaitos metodą, ir dėl šio pakeitimo retrospektyviai koregavo finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2003 m. gruodžio 31 d.

UAB Deloitte & Touche
Gen. direktorius Juozas Kabašinskas

Auditorė Rima Kvietkauskaitė
Auditoriaus pažymėjimas Nr. 000369

Vilnius, Lietuva
2005 m. kovo 25 d.

AB "GRIGIŠKĖS"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

BALANSAS**2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

Turtas	Pastabos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
A. ILGALAIKIS TURTAS			
I. NEMATERIALUSIS TURTAS	3		
I.1. Plėtros darbai		-	512
I.2. Prestižas		-	-
I.3. Patentai, licencijos		29 108	347 307
I.4. Programinė įranga		239 660	-
I.5. Kitas nematerialusis turtas		4 639	-
I.6. Išankstiniai apmokėjimai		7 134	8 700
		<u>280 541</u>	<u>356 519</u>
II. MATERIALUSIS TURTAS	4		
II.1. Žemė		-	-
II.2. Pastatai ir statiniai		17 668 442	17 229 201
II.3. Mašinos ir įrengimai		25 824 123	22 553 212
II.4. Transporto priemonės		2 217 812	1 554 993
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		696 087	524 977
II.6. Nebaigta statyba		429 503	615 068
II.7. Kitas materialusis turtas		-	-
II.8. Išankstiniai apmokėjimai		2 642 022	612 378
		<u>49 477 989</u>	<u>43 089 829</u>
III. FINANSINIS TURTAS			
III.1. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	5,6	778 719	1 590 458
III.2. Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms		-	-
III.3. Po vienerių metų gautinos sumos	8	2 460 246	2 811 710
III.4. Kitas finansinis turtas		-	-
		<u>3 238 965</u>	<u>4 402 168</u>
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		52 997 495	47 848 516

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

BALANSAS**2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

Turtas	Pasta- bos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
B. TRUMPALAIKIS TURTAS			
I. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
I.1. Atsargos	7	8 625 034	8 144 635
I.1.1. Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		3 708 248	3 671 625
I.1.2. Nebaigta gamyba		1 515 820	878 647
I.1.3. Pagaminta produkcija		3 400 966	3 456 831
I.1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	137 532
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		8 611	56 871
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys		-	-
		<u>8 633 645</u>	<u>8 201 506</u>
II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS			
II.1. Pirkėjų įsiskolinimas	8	12 468 626	12 753 182
II.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos		1 402 061	8 121
II.3. Kitos gautinos sumos		3 074 319	5 387 711
		<u>16 945 006</u>	<u>18 149 014</u>
III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1. Trumpalaikės investicijos		-	-
III.2. Terminuoti indėliai		-	-
III.3. Kitas trumpalaikis turtas		346 262	294 766
		<u>346 262</u>	<u>294 766</u>
IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1 459 821	1 139 170
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		<u>27 384 734</u>	<u>27 784 456</u>
TURTO IŠ VISO		<u>80 382 229</u>	<u>75 632 972</u>

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

BALANSAS**2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	Pastabos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
C. NUOSAVAS KAPITALAS			
I. KAPITALAS	9		
I.1. Įstatinis (pasirašytasis)		39 956 657	39 956 657
I.2. Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
I.3. Akcijų priedai		-	-
I.4. Savos akcijos (-)		-	-
		<u>39 956 657</u>	<u>39 956 657</u>
II. PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III. REZERVAI	10		
III.1. Privalomasis		3 406 400	2 725 000
III.2. Savoms akcijoms įsigyti		-	-
III.3. Kiti rezervai		-	470 679
		<u>3 406 400</u>	<u>3 195 679</u>
IV. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11, 12		
IV.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		6 208 633	13 511 134
IV.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		<u>5 312 263</u>	<u>(7 517 471)</u>
		11 520 896	5 993 663
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		<u>54 883 953</u>	<u>49 145 999</u>
DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

BALANSAS**2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

	Pasta- bos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
E. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	13		
I. PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.1. Finansinės skolos		10 194 705	8 749 381
I.1.1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		4 715 445	1 898 921
I.1.2. Kredito įstaigoms		3 019 014	4 038 750
I.1.3. Kitos finansinės skolos		2 460 246	2 811 710
I.2. Skolos tiekėjams		-	-
I.3. Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	-
I.4. Atidėjimai		-	-
I.4.1. Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo		-	-
I.4.2. Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
I.4.3. Kiti atidėjimai		-	-
I.5. Atidėtieji mokesčiai		70 284	72 161
I.6. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		7 352	-
		<u>10 272 341</u>	<u>8 821 542</u>
II. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
II.1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		3 252 225	3 422 193
II.2. Finansinės skolos		248 175	-
II.2.1. Kredito įstaigoms		248 175	-
II.2.2. Kitos skolos		-	-
II.3. Skolos tiekėjams		8 637 255	10 594 551
II.4. Gauti išankstiniai apmokėjimai		10 916	150 362
II.5. Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 081 964	1 322 786
II.6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 509 723	1 638 915
II.7. Atidėjimai		-	-
II.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		485 677	536 624
		<u>15 225 935</u>	<u>17 665 431</u>
MOKĖTINŲ SUMŲ IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<u>25 498 276</u>	<u>26 486 973</u>
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<u>80 382 229</u>	<u>75 632 972</u>

(Pabaiga)

Toliau pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2005 m. kovo 25 d.:

Gintautas Pangonis
Gen. direktorius

Nina Šilerienė
Finansų departamento direktorė

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 1100012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

	Pasta- bos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
I. PARDAVIMO PAJAMOS	16	96 582 020	79 790 907
II. PARDAVIMO SAVIKAINA	16	69 046 063	57 472 630
III. BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	16	27 535 957	22 318 277
IV. VEIKLOS SĄNAUDOS		20 671 084	15 915 070
IV.1. Pardavimo	17	10 175 072	8 198 148
IV.2. Bendrosios ir administracinės	18	10 496 012	7 716 922
V. TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		6 864 873	6 403 207
VI. KITA VEIKLA	19	1 768 441	6 000 011
VI.1. Pajamos		1 800 478	6 001 902
VI.2. Sąnaudos		32 037	1 891
VII. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	20	(1 439 387)	(1 025 576)
VII.1. Pajamos		1 760 972	2 595 022
VII.2. Sąnaudos		3 200 359	3 620 598
VIII. ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS		7 193 927	11 377 642
IX. PAGAUTĖ		-	-
X. NETEKIMAI		-	-
XI. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		7 193 927	11 377 642
XII. PELNO MOKESTIS		1 455 973	1 358 601
XIII. GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5 737 954	10 019 041
Grynojo pelno dalis vienai akcijai (Litais)		0.14	0.27

Toliau pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2005 m. kovo 25 d.:

Gintautas Pangonis
Gen. direktorius

Nina Šilerienė
Finansų departamento direktorė

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai (-)	Savos akcijos	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai			Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materia- liojo turto	Finansinio turto	Priva- lomas	Savų akcijų įsigijimo	Kiti rezervai		
Likutis										
2002 m. gruodžio 31 d.	37 300 000	-	-	-	-	2 145 000	-	623 114	(7 517 471)	32 550 643
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	13 628 176	13 628 176
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	580 000	-	-	-	580 000
Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	(152 435)	-	(152 435)
Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	2 656 657	-	-	-	-	-	-	-	-	2 656 657
Likutis										
2003 m. gruodžio 31 d.	39 956 657	-	-	-	-	2 725 000	-	470 679	6 110 705	49 263 041
Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas (24 pastaba)	-	-	-	-	-	-	-	-	(117 042)	(117 042)
Perskaičiuotas likutis										
2003 m. gruodžio 31 d.	39 956 657	-	-	-	-	2 725 000	-	470 679	5 993 663	49 145 999
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	5 737 954	5 737 954
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	681 400	-	-	(681 400)	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	(470 679)	470 679	-
Likutis										
2004 m. gruodžio 31 d.	39 956 657	-	-	-	-	3 406 400	-	-	11 520 896	54 883 954

Toliau pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2005 m. kovo 25 d.:

Gintautas Pangonis
Gen. direktoriusNina Šilerienė
Finansų departamento direktorė

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

	Pasta- bos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		5 737 954	10 136 083
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		5 103 449	3 351 366
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo (nuostoliai) atstatymas		112 639	(1 157 210)
Prestižo amortizacija bei nuosavybės metodo įtaka		914 239	117 042
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo		(1 277 795)	244 916
Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		351 464	(2 765 090)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(480 399)	1 790 530
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(1 979 818)	740 108
Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		284 556	554 154
Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas		(1 393 940)	(8 121)
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		2 313 392	(514 416)
Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(51 496)	(178 275)
Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2 096 742)	1 271 341
Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(240 822)	1 322 786
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(129 192)	(222 246)
Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(49 147)	4 397 608
Palūkanų sąnaudos		637 938	820 109
Palūkanų pajamos		(164 431)	(27 443)
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		7 591 849	19 873 242
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas /perleidimas/nurašymas		(2 320 696)	(9 171 460)
Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(107 500)	(50 000)
Ilgalaikių investicijų perleidimas		5 000	27 500
Paskolų suteikimas		-	-
Paskolų susigrąžinimas		-	-
Gauti dividendai, palūkanos		164 431	27 443
Gauti pinigai po AB „Naujieji Verkiai“ prijungimo		-	184 020
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(2 258 765)	(8 982 497)

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

	Pasta- bos	2004 (Lt)	(pertvarkyta (24 pastaba)) 2003 (Lt)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
Akcijų išleidimas		-	-
Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
Savų akcijų supirkimas		-	-
Dividendų išmokėjimas		-	-
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(5 012 433)	(10 164 729)
Finansinių skolų padidėjimas		2 423 439	187 770
Paskolų gavimas		2 423 439	187 770
Obligacijų išleidimas		-	-
Finansinių skolų sumažėjimas		(7 091 760)	(7 863 705)
Paskolų gražinimas		(4 443 774)	(5 179 949)
Obligacijų supirkimas		-	-
Sumokėtos palūkanos		(637 938)	(820 109)
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2 010 048)	(1 863 647)
Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		(344 112)	(2 672 814)
Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	184 020
Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		5 012 433	(10 164 729)
Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai			
Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-
Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-
Gryniesi ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
		-	-
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		320 651	726 016
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1 139 170	413 154
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1 459 821	1 139 170

(Pabaiga)

Toliau pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2005 m. kovo 25 d.:

Gintautas Pangonis
Gen. direktorius

Nina Šilerienė
Finansų departamento direktorė

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

1. Bendra informacija

AB "Grigiškės" (toliau – Įmonė) buvo įkurta 1923 metais. Buvusi valstybinė, Įmonė buvo privatizuota 1991 m. gruodžio 3 d. ir 1992 m. balandžio 2 d. įregistruota kaip AB "Grigiškės". Įmonė yra įregistruota adresu: Vilniaus g. 10, 4058 Grigiškės, Vilniaus savivaldybė, Lietuva.

Įmonė gamina medienos plaušo plokštes, gofruotą kartoną ir krepuoto popieriaus gaminius. Po reorganizavimo veikiančios Įmonės ūkinės veiklos sritis – popieriaus ir storo kartono gamyba, gofruotojo popieriaus ir storo kartono bei popierinių ir kartoninių talpyklų gamyba, namų apyvokos ir higienos prekių bei tualetų reikmenų gamyba, medienos plaušo plokščių, kitų plokščių gamyba.

AB "Grigiškės" akcijos kotiruojamos Lietuvos nacionalinėje vertybinių popierių biržoje.

2001 m. gruodžio mėnesį Įmonė įsigijo 49.92% AB "Naujieji Verkiai" akcijų. Įmonė įgijo AB "Naujieji Verkiai" kontrolę 2002 m. sausio mėnesį, kai į naujai renkama AB "Naujieji Verkiai" valdybą, buvo išrinkta keletas Įmonės vadovų. 2003 m. rugsėjo 30 d. po įmonių reorganizavimo AB "Naujieji Verkiai" buvo prijungti prie Įmonės.

2004 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcininkais buvo:

	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Nuosavybės dalis, proc.</u>
Lietuvos juridiniai asmenys	21 465 806	53.72
Lietuvos fiziniai asmenys	12 227 711	30.60
Užsienio juridiniai asmenys	6 171 985	15.45
Užsienio fiziniai asmenys	91 155	0.23
Iš viso	39 956 657	100.00

Pagrindiniai akcininkai:

	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Nuosavybės dalis, proc.</u>
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

Vidutinis Įmonės darbuotojų skaičius 2004 m. buvo 902 (2003 m. buvo 869).

2. Apskaitos politika

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Verslo apskaitos standartais (VAS) ir kitais teisės aktais. Finansinės ataskaitos parengtos remiantis modifikuotu (dėl tam tikro ilgalaikio turto indeksavimo) įsigijimo vertės principu.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo prielaida.

Visos reikšmingos pajamos ir išlaidos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos nacionaline Lietuvos valiuta – litais (Lt).

Toliau apibūdinti svarbiausi apskaitos principai.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

Įvertinimai

Finansinių ataskaitų pagal Verslo apskaitos standartus paruošimas reikalauja vadovybės įvertinimų ir prielaidų, įtakančių finansinėse ataskaitose pateiktas sumas ir finansinių ataskaitų pastabas. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

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. 2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. balanso sudarymui buvo naudoti šie valiutų kursai:

2004	2003
1 USD = 2.5345 Lt	1 USD = 2.7621 Lt
1 EUR = 3.4528 Lt	1 EUR = 3.4528 Lt
1 GBP = 4.8662 Lt	1 GBP = 4,9032 Lt
1 PLN = 0.8474 Lt	1 PLN = 0.7351 Lt

Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis apmokėjimo įtraukiami į pelno (nuostolio) ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda. Pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginį turtą ar įsipareigojimus į litus, įtraukiamas į metinę pelno (nuostolio) ataskaitą.

Ilgalaikis nematerialus turtas

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems. Ilgalaikis nematerialus turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)
1.	Patentai, licencijos	2 - 3
2.	Programinė įranga ir pan.	1 - 5
3.	Kitas nematerialusis turtas	2 - 4

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš ilgalaikio nematerialaus turto perleidimo yra pripažįstamas tų metų pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos busimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už 1 000 litų.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė lygi 1 Lt. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės pagamintai produkcijai ir veiklos sąnaudoms. Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	4 - 91
2.	Mašinos ir įrengimai	2 - 50
3.	Transporto priemonės	3 - 20
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2 - 20

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo sumą.

Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto perleidimo yra pripažįstamas tų metų pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinių ataskaitų dieną Įmonė peržiūri likutinę ilgalaikio ir nematerialaus turto vertę, kad nustatytų, ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, Įmonė perskaičiuoja šio turto realią vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Kai neįmanoma paskaičiuoti turto realios vertės, Įmonė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, realią vertę.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) paskaičiuota reali vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė būna sumažinama iki realios 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 perkainavimo rezervo sumažėjimas.

Jei po nuostolio dėl vertės sumažėjimo pripažinimo turto vertė padidėja, tai likutinė turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertė padidinama iki naujai apskaičiuotos turto realios 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 perkainavimo rezervo padidėjimas.

Nuomos apskaita

Nuoma yra pripažįstama išperkamąja, kai pagal nuomos sąlygas perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe. Turto nuoma, kai nuomotojui lieka reikšminga rizikos dalis ir nuosavybės teikiama nauda, laikoma veiklos nuoma.

Įmonė kaip nuomininkas

Išperkamąja nuoma nuomojamas turtas yra pripažįstamas kaip turtas verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje. Atitinkamas įsipareigojimas nuomotojui yra atvaizduojamas balanse kaip išperkamosios nuomos įsipareigojimas. Finansinės sąnaudos (palūkanų sąnaudos), t.y. skirtumas tarp bendrų mokėtinų sumų ir įsigyto turto tikrosios vertės yra pripažįstamas sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje per nuomos laikotarpį, naudojant pastovią palūkanų normą.

Veiklos nuomos mokėjimai yra pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

Dalyvavimas asocijuotose įmonėse

Asocijuota įmonė - tai tokia įmonė, kuriai Įmonė daro reikšmingą įtaką dalyvaudama įmonės finansinės ir veiklos politikos sprendimuose, tačiau neturi kontrolės statuso.

Asocijuotos įmonės turtas, įsipareigojimai bei veiklos rezultatai įtraukiami į finansines ataskaitas naudojant nuosavybės metodą apskaitoje. Dalis asocijuotoje įmonėje yra parodoma balanse savikaina, pakoreguota po įsigijimo įvykusiais Įmonės grynojo turto asocijuotoje įmonėje dalies pasikeitimais, atėmus bet kokį nuosavų investicijų vertės sumažėjimą. Bet koks įsigijimo savikainos skirtumas nuo Įmonės pripažinto grynojo turto tikraja verte dalies asocijuotoje įmonėje įsigijimo dieną pripažįstamas prestižu (neigiamu prestižu).

Kai Įmonė vykdo operacijas su asocijuota įmone, nerealizuotas pelnas ar nuostolis eliminuojamas iki Įmonės dalies asocijuotoje įmonėje, išskyrus tą dalį, kuri rodo nerealizuotą nuostolį dėl perleisto turto vertės sumažėjimo.

Neigiamas prestižas

Neigiamas prestižas atspindi Įmonei priklausantį įsigyjamos įmonės turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės dalies įsigijimo kaštų perviršį. Neigiamas prestižas pripažįstamas pajamomis remiantis aplinkybių, dėl kurių atsirado šis likutis analize. Neigiamas prestižas susijęs su sąnaudomis, numatytomis įsigijimo plane, yra pripažįstamas pajamomis pelno (nuostolio) ataskaitoje tada, kai šios sąnaudos yra patiriamos. Neigiamas prestižas, yra amortizuojamas, naudojant tiesinį metodą per likusį pripažinto dėvėtino/amortizuotino turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Gautinos sumos

Gautinos sumos yra apskaitomos nominalia verte, atėmus atidėjimus abejotinoms gautinoms sumoms.

Atsargos

Finansinėse ataskaitose atsargos pateikiamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąją galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo kaina bei susiję mokesčiai (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu.

Atsargų (produkcijos) pasigaminimo savikainą sudaro žaliavų įsigijimo savikaina, tiesioginės darbo užmokesčio išlaidos bei kitos tiesioginės ir netiesioginės su produkcijos gamyba susijusios išlaidos. Savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausia sunaudojamos anksčiau įsigytos ar pagamintos atsargos).

Grynoji realizacinė vertė yra įprastinėmis verslo sąlygomis numatoma pardavimo kaina, atėmus produkcijos užbaigimo savikainą ir pardavimų sąnaudas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai - pinigai įmonės kasoje ir bankų sąskaitose. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nėra priskiriamos pinigų ekvivalentams.

Akcinis kapitalas ir rezervai

Akcinis kapitalas ir rezervai yra apskaitomi nominalia verte.

Bankų paskolos

Bankų paskolos ir overdraftai apskaitomos nominalia verte.

Prekybos mokėtinos sumos

Prekybos mokėtinos sumos yra apskaitomos nominalia verte.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

Atidėjimai

Atidėjimai yra pripažįstami, kai Įmonė praėjusių įvykių pasekoje turi galiojančius teisinius įsipareigojimus, ir yra tikėtina, kad bus išleistos lėšos šiems įsipareigojimams padengti bei galima patikimai įvertinti šių įsipareigojimų sumą.

Pajamų pripažinimas

Pajamos yra pripažįstamos tuomet, kai yra tikėtina, kad Įmonė gaus ekonominę naudą ir kai pajamas galima patikimai apskaičiuoti. Prieš pripažįstant pajamas taip pat įvertinamas atitikimas tokiems kriterijams:

Prekių pardavimai

Pajamos pripažįstamos, kai reikšminga rizika ir prekių nuosavybės teikiama nauda perėjo pirkėjui, o pajamas galima patikimai apskaičiuoti.

Paslaugų pardavimai

Pajamos pripažįstamos, kai sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas.

Palūkanos

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu atsižvelgiant į skolos likutį ir taikomą palūkanų normą.

Dividendai

Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai akcininkai įgauna teisę gauti dividendus.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos.

Skolinimosi kaštai

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

Mokesčiai

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra apskaičiuotos nuo metų pelno, pakoreguoto tam tikromis pelno mokesčio nemažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuotos taikant pelno mokesčio normą, galiojusią balanso sudarymo dieną.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas įsipareigojimų metodu, atsižvelgiant į būsimus mokesčių tikslais atsirandančius skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėse ataskaitose ir jų atitinkamos mokestinės bazės. Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami naudojant galiojančią mokesčio normą, kuri taikoma metų, kuriais šiuos laikinus skirtumus numatoma padengti arba apmokėti, apmokestinamajam pelnui apskaičiuoti. Atidėtų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami visiems laikiniems skirtumams, kurie vėliau didins mokestinį pelną, o atidėtų mokesčių turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje mažins mokestinį pelną.

Atidėtų mokesčių sąnaudos ar pajamos pripažįstamos pelno (nuostolio) ataskaitoje, išskyrus tuos atvejus, kai jos susijusios su straipsniais apskaitomais nuosavame kapitale, kuomet atidėti mokesčiai taip pat apskaitomi nuosavam kapitalui.

2004 ir 2003 metais taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15% nuo apmokestinamų pajamų. Į šią finansinę atskaitomybę įtrauktos su apmokestinimu susijusios sąnaudos yra pagrįstos vadovybės apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

Geografinis segmentas

Geografinis segmentas - išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje.

Verslo segmentas

Verslo segmentas išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami atskiri arba susiję produktai ar teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių.

Vienai akcijai tenkantis pelnas

Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis, kurio pagrindu skaičiuojama pelno dalis vienai akcijai, per 2004 ir 2003 metus buvo 39 956 657 ir 37 300 000 akcijų atitinkamai. 2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. bei per 2004 m. ir 2003 m. Įmonė neturėjo jokių pelną vienai akcijai mažinančių pasirinktinių sandorių.

Susijusios šalys

Susijusiomis laikomos šalys, kai viena šalių turi galimybę kontroliuoti kitą šalį ar turi žymią įtaką kitos šalies priimamiems finansiniams ir kitiems veiklos sprendimams. Susijusiomis šalimis laikomi akcininkai, darbuotojai, valdybos ir stebėtojų tarybos nariai, jų šeimos nariai ir artimi giminės bei Įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per vieną ar kelis tarpininkus yra jų kontroliuojamos arba kuriuos šiuos Įmonės kontroliuoja.

Finansinės rizikos valdymo politika

Įmonė veikia tarptautiniu mastu, todėl patiria padidintą palūkanų normos, kredito, valiutos keitimo ir likvidumo riziką. Rizikai valdyti Įmonė naudoja įvairius, žemiau apibūdintus metodus:

Kredito rizika

Įmonės kredito rizika daugiausia yra susijusi su prekybos gautinomis sumomis. Kredito rizika arba rizika, jog partneriai neįvykdys įsipareigojimų, yra kontroliuojama nustatant kredito limitus bei kontrolės procedūras. Įmonėje taikomos procedūros, užtikrinančios, jog produkcija parduodama ar paslaugos suteikiamos tik patikimiems klientams, neviršijant nustatytų kredito rizikos limitų.

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

Įmonės neturi reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, nes kredito rizika pasiskirsčiusi tarp daugelio pirkėjų.

Palūkanų normos rizika

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

Užsienio valiutos rizika

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.

Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų kiekį ir pakankamas finansavimo patvirtintomis kreditinėmis lėšomis galimybes.

Perklasifikavimas

Kai kurios 2003 metų sumos buvo perklasifikuotos tam, kad atitiktų 2004 metų pateikimą.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****3. Nematerialus turtas
(Lt)**

	Plėtos darbai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nemate- rialusis turtas	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Likutinė vertė						
2003 m. gruodžio 31 d.	512	347 307	-	-	8 700	356 519
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
2003 m. gruodžio 31 d.	24 200	508 749	-	-	8 700	541 649
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas	-	20 893	1 500	-	7 134	29 527
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(3 224)	-	(111)	-	(3 335)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	(332 773)	331 897	9 576	(8 700)	-
2004 m. gruodžio 31 d.	24 200	193 645	333 397	9 465	7 134	567 841
b) Amortizacija						
2003 m. gruodžio 31 d.	23 688	161 442	-	-	-	185 130
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija	512	6 319	93 737	4 826	-	105 394
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	(3 224)	-	-	-	3 224
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-
2004 m. gruodžio 31 d.	24 200	164 537	93 737	4 826	-	287 300
c) Vertės sumažėjimas						
2003 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-
2004 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė						
2004 m. gruodžio 31 d.						
(a) - (b) - (c)	-	29 108	239 660	4 639	7 134	280 541

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****4. Ilgalaikis materialusis turtas
(Lt)**

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Trans- porto prie- monės	Kita įranga, priedaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Išanksti- niai apmokė- jimai	Iš viso
Likutinė vertė							
2003 m. gruodžio 31 d.	17 229 201	22 553 212	1 554 993	524 977	615 068	612 378	43 089 829
a) Modifikuota įsigijimo savikaina							
2003 m. gruodžio 31 d.	30 462 863	49 111 940	3 625 915	1 907 757	2 063 738	612 378	87 784 591
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	562 100	410 974	1 228 405	426 062	6 731 649	2 642 022	12 001 212
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	(1 359 718)	(242 660)	(651 639)	(132 269)	-	-	(2 386 286)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	499 315	7 030 277	-	-	(6 917 214)	(612 378)	-
2004 m. gruodžio 31 d.	30 164 560	56 310 531	4 202 681	2 201 550	1 878 173	2 642 022	97 399 517
b) Perkainojimas							
2003 m. gruodžio 31 d.							
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
2004 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas							
2003 m. gruodžio 31 d.	12 977 793	26 120 140	1 951 112	1 357 613	-	-	42 406 658
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	604 965	3 627 057	514 014	252 019	-	-	4 998 055
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	(1 086 640)	(185 994)	(480 257)	(131 035)	-	-	(1 883 926)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
2004 m. gruodžio 31 d.	12 496 118	29 561 203	1 984 869	1 478 597	-	-	45 520 787
d) Vertės sumažėjimas							
2003 m. gruodžio 31 d.	255 869	438 587	119 809	25 167	1 448 670	-	2 288 102
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	486 618	-	1 699	-	-	488 317
- atstatantys įrašai (-)	(255 869)	-	(119 809)	-	-	-	(375 678)
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
2004 m. gruodžio 31 d.	-	925 205	-	26 866	1 448 670	-	2 400 741
e) Likutinė vertė							
2004 m. gruodžio 31 d.							
(a) + (b) - (c) - (d)	17 668 442	25 824 123	2 217 812	696 087	429 503	2 642 022	49 477 989

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas**

<u>Įkeisto turto grupės</u>	<u>Balansinė vertė (Lt)</u>	<u>Įkeitimo pabaigos data</u>
Pastatai ir statiniai	9 797 802	2011 02
Mašinos ir įrengimai	624 242	2005 03
Transporto priemonės	-	-
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	-	-
Kitas materialusis turtas	-	-

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

<u>Turto grupės pavadinimas</u>	<u>Įsigijimo savikaina (Lt)</u>
Pastatai ir statiniai	174 339
Mašinos ir įrengimai	13 402 745
Transporto priemonės	874 145
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	-
Kitas materialusis turtas	635 605

2004 m. gruodžio 31 d. ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė lygi 5 524 296 Lt (2003 m. gruodžio 31 d. 3 427 257 Lt) buvo įsigytas finansinės nuomos būdu.

Po reorganizavimo Įmonės perimto iš AB "Naujieji Verkiai" ilgalaikio materialaus turto vertė 2003 m. rugsėjo 30 d. sudarė:

	Pastatai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialus turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
Įsigijimo vertė	3 715 141	13 644 943	264 948	25 396	1 465 810	19 116 238
Vertės sumažinimas	(47 331)	(194 547)	-	-	(1 448 670)	(1 690 548)
Sukauptas nusidėvėjimas	<u>(1 419 214)</u>	<u>(6 663 675)</u>	<u>(165 196)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8 248 085)</u>
Likutinė vertė	2 248 596	6 786 721	99 752	25 396	17 140	9 177 605

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****5. Neigiamas prestižas
(Lt)**

Gruodžio 31 d. neigiamą prestižą sudarė:

a) Pradinė vertė**2003 m. gruodžio 31 d.****(2 230 053)**

Pripažinta asocijuotos įmonės įsigijimo metu

-

2004 m. gruodžio 31 d.**(2 230 053)****b) Pripažinta pajamomis****2003 m. gruodžio 31 d.****27 876**

Pripažinta per metus

66 902

2004 m. gruodžio 31 d.**94 778****c) Likutinė vertė (a) – (b)****2003 m. gruodžio 31 d.****(2 202 177)****2004 m. gruodžio 31 d.****(2 135 275)**

Neigiamo prestižo pripažinta pajamomis dalis (pripažinto asocijuotos įmonės įsigijimo metu) 66 902 Lt (pastaba 19) yra apskaityta administracinėse sąnaudose.

**6. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones
(Lt)****A. Dalyvavimas dukterinėje įmonėje**

Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (Lt)	Grynasis pelnas (nuostolis) (Lt)
UAB "Grigiškių transporto centras	Naudotų automobilių perpardavimas	100	35 072	(64 928)
			2004	2003
Įsigijimo savikaina			100 000	-
Nuosavybės metodo įtaka			(64 928)	-
Iš viso			35 072	-

Dukterinės įmonės finansinės ataskaitos nebuvo konsoliduotos, kadangi ši įmonė yra nereikšminga motininės įmonės požiūriu. Investicijos į šią dukterinę įmonę 2004 m. gruodžio 31 d. balanse apskaitomos nuosavybės metodu. Nuosavybės metodo įtaka (nuostolio dalis) 64 928 Lt (pastaba 21) yra apskaityta finansinės ir investicinės veiklos sąnaudose.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****B. Dalyvavimas asocijuotoje įmonėje**

Asocijuotos įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (Lt)	Grynasis pelnas (nuostolis) (Lt)
UAB "Baltwood"	Medienos apdirbimas	50	6 111 272	(1 837 046)
			2004	2003
Įsigijimo savikaina			1 710 000	1 707 500
Neigiamas prestižas			2 230 053	2 230 053
Asocijuotos įmonės nuostolio dalis			(1 061 107)	(144 918)
Teigiamo prestižo amortizacija			(24)	-
Neigiamo prestižo likutine vertė (pastaba 6)			(2 135 275)	(2 202 177)
Iš viso			743 647	1 590 458

2004 m. asocijuotos įmonės nuostolio dalis 916 189 Lt (2003 m. 144 918 Lt) yra apskaityta finansinės ir investicinės veiklos sąnaudose (pastaba 21).

Įmonė 2003 m. kovo 31 d. kaip vienintelis steigėjas įsteigė dukterinę įmonę UAB "Baltwood", kurios kapitalas sudarė 50 000 Lt ir 2003 m. gegužės mėn. pardavė 55 % jai priklausančių akcijų, kurių nominali vertė 27 500 Lt. 2003 m. liepos ir spalio mėn. UAB "Baltwood" kapitalas buvo padidintas iki 8 050 000 Lt. Įmonė įsigijo 8 000 akcijų, kurių nominali vertė sudarė 4 000 000 Lt, įnešant turtinį įnašą, kurio įsigijimo vertė 1 685 000 Lt. 2004 m. Įmonė papildomai įsigijo akcijas, kurių nominali vertė sudarė 500 Lt. 2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. Įmonei priklausė atitinkamai 50.00 ir 49.97 proc. UAB "Baltwood" akcijų.

7. Atsargos (Lt)

	Žaliavos ir komplek-tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Išanksti-niai apmokė-jimai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina						
2003 m. gruodžio 31 d.	3 890 157	878 647	3 456 831	137 532	56 871	8 420 038
2004 m. gruodžio 31 d.	3 784 394	1 515 820	3 400 966	-	8 611	8 709 791
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)						
2003 m. gruodžio 31 d.	(218 532)	-	-	-	-	(218 532)
2004 m. gruodžio 31 d.	(76 146)	-	-	-	-	(76 146)
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2004 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)	3 708 248	1 515 820	3 400 966	-	8 611	8 633 645
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	-	-	-	-	-	-
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-	-	-	-

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****8. Prekybos ir kitos gautinos sumos
(Lt)**

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Pirkėjų įsiskolinimas	13 503 066	14 841 896
Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos	1 402 061	8 121
Kitos gautinos sumos	6 664 985	8 239 138
	<u>21 570 112</u>	<u>23 089 155</u>
Atimti: po 12 mėnesių gautinos sumos	(2 460 246)	(2 811 710)
Viso per 12 mėnesių gautinos sumos	19 109 866	20 277 445
Atimti: Atidėjimai abejotinoms gautinoms sumoms	(2 164 860)	(2 128 431)
Iš viso per 12 mėnesių gautinos sumos	<u>16 945 006</u>	<u>18 149 014</u>

Atidėjimų abejotinoms sumoms pasikeitimas per metus:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
2004 m. sausio 1 d.	2 128 431	2 147 700
Atidėjimų sudarymas	51 339	-
Atidėjimų atstatymas	(14 910)	(19 269)
2004 m. gruodžio 31 d.	<u>2 164 860</u>	<u>2 128 431</u>

2004 m. gruodžio 31 d. kitų gautinų sumų straipsnyje yra apskaitoma 6 497 072 Lt (2003 m. gruodžio 31 d. – 7,400,000 Lt) suma už perparduotą žemės sklypą su pastatais. Įmonė 2003 metais perpardavė įsigytą žemės sklypą tokiomis pat sąlygomis, kokios yra numatytos ir žemės sklypo įsigijimo sutartyje. Apmokėjimo grafikas yra nuo 2004 m. iki 2012 m. Metinės palūkanos, kurios pradėtos skaičiuoti nuo 2004 m. sausio 1 d., yra 2 proc. (14 pastaba).

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

9. Įstatinio kapitalo struktūra

	Akcijų skaičius	Suma (Lt)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	39 956 657	39 956 657
Pagal akcijų rūšis		
Paprastosios akcijos	39 956 657	39 956 657
Privilegiuotosios akcijos	-	-
Darbuotojų akcijos	-	-
Specialiosios akcijos	-	-
Kitos akcijos	-	-
IŠ VISO:	39 956 657	39 956 657
Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės ir asocijuotos įmonės	-	-

2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudarė 39,956,657 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Lt. 2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Įmonė turi vienos rūšies paprastasias akcijas, kurios nesuteikia teisės į fiksuotas pajamas.

10. Rezervai

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.

Kiti rezervai sudaromi iš paskirstytinojo pelno ir naudojami konkrečioms bendrovės tikslams įgyvendinti.

11. 2003 metų nepaskirstytas pelnas

Įmonės 2003 metų nepaskirstytą pelną sudarė:

	Suma (Lt)
Ataskaitinių metų grynasis pelnas	10 136 083
Pelnas iš AB "Naujieji Verkiai" prijungimo	3 424 806
Pelnas iš perkainoto turto perdavimo	67 287
Apskaitos politikos pakeitimas (pastaba 24)	(117 042)
Viso ataskaitinių metų nepaskirstytas pelnas	13 511 134

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****12. Pelno paskirstymo projektas**

	Suma (Lt)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 312 263
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	5 737 954
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	11 050 217
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	470 679
Paskirstytinas pelnas	11 520 896
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	286 900
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	<u>10 763 317</u>

**13. Įmonės įsipareigojimų būklė
(Lt)**

Mokėtinių sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai (A)	1 772 085	4 715 445	-
Kredito įstaigoms (B)	1 373 175	3 019 014	-
Kitos finansinės skolos (C)	351 464	2 460 246	-
Kitos skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
Atidėtieji mokesčiai	-	70 284	-
Skolos tiekėjams	8 637 255	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai	10 916	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	1 081 964	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 509 723	-	-
Kitos mokėtinos sumos	489 353	7 352	-
IŠ VISO	15 225 935	10 272 341	-

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

(A) IŠPERKAMOSIOS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

2004 m. gruodžio 31 d. minimalūs būsiami metiniai išperkamosios nuomos mokėjimai bus tokie:

	Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai LTL	Minimalių išperkamosios nuomos mokėjimų dabartinė vertė LTL
2005	2 076 788	1 772 085
2006	1 970 087	1 755 554
2007	1 701 261	1 582 152
2008	1 122 112	1 117 927
2009	262 151	259 812
Minimalūs lizingo mokėjimai	7 132 399	6 487 530
Atėmus lizingo palūkanas	(644 869)	
Lizingo įsipareigojimų esamoji vertė	6 487 530	

Tikroji Įmonės išperkamosios nuomos įsipareigojimų vertė apytikriai lygi jų apskaitinei vertei.

Įmonės įsipareigojimų pagal išperkamosios nuomos sutartis vykdymas yra užtikrintas nuomotojo teise į išperkamosios nuomos būdu įsigyjamą turtą.

(B) SKOLOS KREDITO ĮSTAIGOMS

	2004 LTL
Finansinės skolos turi būti gražinamos:	
Per vienerius metus	1 373 175
Antraisiais metais	2 656 470
Trečiaisiais - penktaisiais metais	362 544
	4 392 189
Atimti: Sumas, mokėtinas per vienerius metus	(1 373 175)
Sumos, mokėtinos po vienerių metų	3 019 014
Skolų kredito įstaigoms analizė pagal valiutas:	
LTL	2 216 925
EUR	2 175 264
Iš viso	4 392 189

Įmonės finansinių skolų gražinimas yra užtikrintas įkeistomis pinigų būsिमomis įplaukomis atsiskaitomosiose sąskaitose bankuose ir tam tikru materialiu turtu (pastaba 5).

Vadovybės nuomone Įmonės finansinių skolų tikroji vertė 2004 m. gruodžio 31 d. buvo apytiksliai lygi 4 314 283 Lt.

Finansinių skolų tikroji vertė yra įvertinta diskontuojant tikėtinus ateities pinigų srautus naudojant dabartines rinkos palūkanų normas panašioms finansinėms skoloms, išduotoms panašiam terminui.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****(C) KITOS MOKĖTINOS SUMOS**

2004 m. gruodžio 31 d. kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2004 LTL
Per vienerius metus	351 464
Antraisiais metais	351 464
Trečiaisiais - penktaisiais metais	1 054 391
Po penkerių metų	1 054 391
Viso	2 811 710
Atimti: einamųjų metų dalis	(351 464)
Viso po vienerių metų mokėtinos sumos	2 460 246

Įmonė 2003 metais įsigijo žemės sklypą su atidėtu apmokėjimu pagal grafiką iki 2012. Metinės palūkanos, kurios pradėtos skaičiuoti nuo 2004 m. sausio 1 d. yra 2 proc. (9 pastaba).

**14. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse
(LT)**

	Suma
Suteiktos arba neatšaukiamai (negrąžinamai) pažadėtos įmonės garantijos	-
Tarp jų: apyvartoje esantys įmonės patvirtinti vekseliai	-
Kita (akredityvas)	8 701 056

2004 m. rugsėjo 29 d. AB Vilniaus bankas išleido 2 520 000 EUR arba 8 701 056 Lt akredityvą Vokietijos bendrovės naudai už sanitarinio buitinio popieriaus gaminamo mašinos ir popieriaus masės paruošimo įrengimus. Akredityvo galiojimo terminas ne ilgesnis kaip iki 2006 m. kovo 1 d.

**15. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais
(Lt)**

	2004	2003	Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	984 231	787 760	-
B. Įmonės suteiktos paskolos	-	-	-
C. Gautos paskolos	-	-	-
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos	-	-	-
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu	-	-	-
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos	-	-	-
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei	-	-	-
H. Parduotas turtas	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	8	8	8

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 110012450, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

16. Informacija apie verslo segmentus (Lt)

Verslo segmentai

Valdymo tikslais Įmonės veikla 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	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003
	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL	LTL
Pardavimai	41 889 149	29 793 704	49 460 412	45 397 756	5 232 459	4 417 046	96 582 020	79 608 506
Savikaina	28 490 766	19 019 046	36 850 794	34 929 557	3 704 503	3 384 465	69 046 063	57 333 068
Segmento bendrasis pelnas	13 398 383	10 774 658	12 609 618	10 468 199	1 527 956	1 032 581	27 535 957	22 275 438
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 607 497	7 346 575	943 686	640 203	1 552 266	3 631 966	5 103 449	11 619 346
Segmento materialus ir nematerialus turtas	18 404 012	12 463 294	7 260 618	6 711 255	24 093 900	24 271 799	49 758 530	43 446 348
Segmento materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	8 853 749	14 015 625	1 438 553	2 686 838	1 738 437	13 900 176	12 030 739	30 602 639

Geografiniai segmentai

Įmonės geografinių segmentų informacija už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. pateikiama žemiau.

2004	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	30 858 455	11 030 694	24 843 974	24 616 438	5 181 515	50 944	60 883 944	35 698 076
Parduotų prekių savikaina	21 114 439	7 376 327	18 593 313	18 257 481	3 671 154	33 349	43 378 906	25 667 157
Bendrasis pelnas	9 744 016	3 654 367	6 250 661	6 358 957	1 510 361	17 595	17 505 038	10 030 919

2003	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	21 709 019	8 084 685	21 918 698	23 479 058	4 384 022	33 024	48 011 739	31 596 767
Parduotų prekių savikaina	13 921 633	5 097 413	17 110 778	17 818 779	3 355 837	28 628	34 388 248	22 944 820
Bendrasis pelnas	7 787 386	2 987 272	4 807 920	5 660 279	1 028 185	4 396	13 623 491	8 651 947

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.**

Pardavimai pagal geografinius segmentus	2004	2003
<i>Vietinė rinka</i>	60 883 944	48 011 739
<i>Eksportas</i>		
Švedija	6 035 543	3 762 126
Latvija	5 337 525	3 354 158
Didžioji Britanija	5 134 487	7 845 075
JAV	5 024 946	2 278 932
Estija	4 003 762	3 290 931
Niderlandai	2 914 038	2 420 610
Lenkija	2 287 178	3 978 372
Danija	840 554	581 680
Vengrija	834 954	272 691
Čekija	828 811	688 307
Vokietija	707 965	1 207 582
Baltarusija	629 857	551 423
Kitos šalys	1 118 456	1 364 880
	35 698 076	31 596 767
IŠ VISO	96 582 020	79 608 506

Visas Įmonės turtas yra laikomas Lietuvos Respublikoje.

**17. Pardavimo sąnaudos
(Lt)**

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., pardavimo sąnaudas sudarė:

	2004	2003
Produkcijos transportavimo sąnaudos	5 548 154	4 016 401
Tarpininkavimo, rinkotyros, marketingo sąnaudos	1 267 815	1 524 963
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 215 990	1 205 171
Reklamos sąnaudos	865 451	231 928
Nuomos sąnaudos	379 268	230 076
Nuosavo transporto sąnaudos	180 528	273 662
Uosto paslaugų sąnaudos	131 871	214 592
Produkcijos ir prekinio kredito draudimas	144 489	123 185
Ryšių sąnaudos	53 394	50 905
Komandiruočių sąnaudos	48 263	50 754
Nusidėvėjimas	45 369	21 955
Reprezentacinės sąnaudos	44 029	22 798
Naujų produktų kūrimo sąnaudos	42 185	-
Kitos pardavimo sąnaudos	208 266	231 758
PARDAVIMŲ SĄNAUDOS IŠ VISO	10 175 072	8 198 148

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos
(Lt)**

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., bendrąsias ir administracines sąnaudas sudarė:

	2004	2003
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	2 623 433	2 637 434
Aptarnaujančių padalinių sąnaudos	1 339 802	1 645 396
Mokesčių sąnaudos	1 197 160	1 088 045
Nuomos sąnaudos	911 065	534 300
Kitų organizacijų atliktų paslaugų sąnaudos	634 028	124 859
Nurašytos beviltiškos skolos	564 987	61 908
Išaitinės kompensacijos ir susiję mokesčiai	544 591	562 526
Atostogų rezervo sąnaudos	267 149	192 581
Nusidėvėjimas ir amortizacija	265 186	210 994
Profesinės paslaugos	217 206	366 432
Socialinės programos vykdymo sąnaudos	178 901	-
Banko paslaugų sąnaudos	143 877	112 528
Ryšių sąnaudos	122 474	115 207
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	112 639	(1 157 210)
Draudimo sąnaudos	102 053	53 822
Komandiruočių sąnaudos	85 935	94 436
Personalo mokymo sąnaudos	50 480	35 369
Reprezentacinės sąnaudos	41 975	27 550
Atidėjimai abejotinioms gautinoms sumoms	36 429	(19 269)
Žalos atlyginimo netekus darbingumo sąnaudos	22 626	21 723
Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	21 689	13 719
Ilgalaikio turto nurašymų sąnaudos	20 215	244 916
Narystės ir stojamųjų mokesčių sąnaudos	17 400	24 286
Nurašymas iki grynosios realizacinės vertės	16 844	(63 154)
Reklamos sąnaudos	5 247	345 952
Atidėjimas lėtai judančiom atsargoms	(142 386)	(274 038)
Prestižo amortizacija	(66 878)	(27 876)
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	1 161 885	744 486
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS IŠ VISO	10 496 012	7 716 922

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.****19. Kitos veiklos rezultatai
(Lt)**

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., kitos veiklos rezultatus sudarė:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	1 277 795	5 441 782
Nuomos pajamos	331 744	287 497
Trumpalaikio turto nurašytų sumų atstatymas, metalo laužo pajamavimas	94 525	82 150
Draudimo pajamos	34 168	43 146
PVM lengvata	26 793	9 073
Kreditorinio įsiskolinimo nurašymas	12 663	73 028
Gražintas žyminis mokestis	11 198	34 906
Ryšių pajamos	667	9 897
Kitos pajamos	10 925	20 423
	1 800 478	6 001 902
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
Nuomos sąnaudos	23 281	-
Kitos sąnaudos	8 756	1 891
	32 037	1 891
KITOS VEIKLOS REZULTATAS	1 768 441	6 000 011

**20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai
(Lt)**

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		
Teigiama valiutos įtaka	1 473 871	2 280 309
Palūkanų pajamos	164 431	27 443
Baudos ir delspinigiai	122 670	287 270
	1 760 972	2 595 022
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		
Neigiama valiutos įtaka	1 576 155	2 652 512
Nuosavybės metodo įtaka	981 117	144 918
Palūkanų sąnaudos	637 938	820 109
Baudos ir delspinigiai	5 149	3 059
	3 200 359	3 620 598
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	(1 439 387)	(1 025 576)

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

21. Operacijos su susijusiomis šalimis (Lt)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis 2004 metais ir atitinkami gautinų/mokėtinų sumų likučiai 2004 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau.

	Prekių ir paslaugų pardavimai LTL	Prekių ir paslaugų pirkimai LTL	Iš susijusių šalių gautinos sumos LTL	Susijusioms šalims mokėtinų sumos LTL
UAB "Baltwood"	864 386	1 484 043	1 089 984	-
UAB "Ginvildos investicija"	-	1 821 351	-	431 983
UAB "Didma"	9 850	692 867	-	72 494
UAB "Remada"	120 703	-	6 497 072	-
UAB "Grigiškių transporto centras"	15 446	20 610	312 077	-
Iš viso	1 010 385	4 018 871	7 899 133	504 477

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis 2003 metais ir atitinkami gautinų/mokėtinų sumų likučiai 2003 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau.

	Prekių ir paslaugų pardavimai LTL	Prekių ir paslaugų pirkimai LTL	Iš susijusių šalių gautinos sumos LTL	Susijusioms šalims mokėtinų sumos LTL
UAB "Baltwood"	340 794	339 170	258 121	-
UAB "Ginvildos investicija"	-	1 814 889	-	424 697
UAB "Didma"	328 097	13 733	-	154 192
UAB "Remada"	8 000 000	-	7 400 000	-
Iš viso	8 668 891	2 167 792	7 658 121	578 889

UAB "Baltwood" - asocijuota įmonė. UAB "Grigiškių transporto centras" - dukterinė įmonė. UAB "Ginvildos Investicija" yra Įmonės akcininkas. UAB "Didma" ir UAB "Remada" yra susijusios su Įmonės vadovybe.

Visi pirkimai iš susijusių šalių buvo vykdomi rinkos kainomis.

22. Galimi būsimų laikotarpių įsipareigojimai ir pasižadėjimai

2004 m. ir 2003 m. gruodžio 31 d. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

AB "Grigiškės"

Įmonės kodas 11001245, Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2004 M. GRUODŽIO 31 D.

23. 2003 metų finansinių ataskaitų retrospektyvinis koregavimas

Nuo 2004 m. sausio 1 d. Bendrovė pakeitė investicijų į asocijuotą įmonę apskaitos politiką dėl Verslo apskaitos standartų reikalavimų. Pagal naują apskaitos politiką investicijos į asocijuotą įmonę apskaitomos nuosavybės metodu. Iki 2004 m. sausio 1 d. Įmonė investicijas į asocijuotą įmonę apskaitė įsigijimo savikaina. Dėl apskaitos politikos pasikeitimo Bendrovės finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2003 m. gruodžio 31 d., buvo retrospektyviai koreguotos, dėl ko 2003 m. gruodžio 31 d. turtas sumažėjo, o už metus, pasibaigusius 2003 m. gruodžio 31 d. sąnaudos padidėjo 117 042 Lt.

Aukščiau minėto koregavimo poveikis finansinių ataskaitų eilutėms yra toks:

	<u>pertvarkyta</u> LTL	prieš <u>pertvarkymą</u> LTL
2003 m. gruodžio 31 d.:		
Finansinis turtas	1 590 458	1 707 500
Turtas iš viso	75 633 062	75 750 104
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	5 993 663	6 110 705
Akcininkų nuosavybė iš viso	49 145 999	49 263 041
Per metus, pasibaigusius 2003 m. gruodžio 31 d.:		
Veiklos sąnaudos	(15 915 070)	(15 942 946)
Finansinė ir investicinė veikla	(1 025 576)	(880 658)
Grynasis pelnas	10 019 041	10 136 083
