

AB „GRIGIŠKĒS“

2005 metų pirmojo pusmečio ataskaita

TURINYS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS	3
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO ĮSTATINĮ KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS.....	5
III. FINANSINĖ PADĖTIS	8
IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE	19

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita

Ataskaita parengta už 2005 m. pirmąjį pusmetį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Bendrovės pavadinimas	Akcinė bendrovė „ GRIGIŠKĖS “
Kodas	1100 12450
Įstatinis kapitalas	39 956 657 Lt
Adresas	Vilniaus g. 10, Grigiškės, LT-27101 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	ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1992 m. balandžio 2 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerija
Registracijos kodas	BĮ 91-100
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registravimo skyrius

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

Su ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, galima susipažinti AB „Grigiškės“ administraciniame korpuse 402 kabinete nuo 7.30 val. iki 16.30 val. bei AB FMI „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

Nina Šilerienė, Finansų departamento direktorė, tel. (8~5) 243 58 20

Ramūnas Skaisgiris, Biudžeto ir finansų skyriaus viršininkas, tel. (8~5) 243 58 14

Laura Rinkevičiūtė, finansų vadybininkė, tel. (8~5) 243 58 67

4.2. Rengiant ataskaitą, emitentą konsultavo AB FMI „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8~5) 278 68 44, faks. (8~5) 210 24 74), atstovaujama bendrovių konsultantės Astos Krušnauskaitės.

5. Už ataskaitos parengimą atsakingų 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

Generalinis direktorius **Gintautas Pangonis**

Finansų departamento direktorė **Nina Šilerienė**

Budžeto ir finansų skyriaus viršininkas **Ramūnas Skaisgiris**

Finansų vadybininkė **Laura Rinkevičiūtė**

AB FMI „Finasta“ bendrovių konsultantė **Asta Krušnauskaitė**

Ataskaitos pasirašymo data – 2005 m. rugpjūčio ____ d.

Ataskaitos parengimo vieta – AB FMI „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. 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

7. Akcininkai

2005 m. birželio 30 d. AB „Grigiškės“ akcininkų skaičius – 2 570.

7.1. lentelė. Akcininkai, 2005 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 vardinųjų 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	---
Mišėikis Dailius–Juozapas	2 041 245	5,11	5,11	---

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

9. Emitento vertybinių popierių antrinė apyvarta

AB „Grigiškės“ vertybiniai popieriai yra AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, toliau vadinama VVPB, Einamajame prekybos sąraše.

9.1. lentelė. AB „Grigiškės“ 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 AB „Grigiškės“ paprastosiomis vardinėmis akcijomis VVPB centrinėje rinkoje

Ataskaitinis periodas	Kaina, Lt			Apyvarta, Lt			Data pask. 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	243676,55	472,15	36 563,34	2005-06-30	572 204	2 038 087,21

10. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

AB „Grigiškės“ yra pasirašiusi sutartį su AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8~5) 278 68 44, faks. (8~5) 210 24 74) dėl bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo ir periodinių ataskaitų ruošimo bei dividendų už 2004 finansinius metus išmokėjimo akcininkams.

11. Valdymo organų nariai

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

11.1.1. lentelė. AB „Grigiškės“ valdymo organų nariai

Vardai, pavardės	Pareigos	Turima kapitalo ir balsų dalis, proc
STEBĖTOJŲ TARYBA		
Norimantas Stankevičius	Pirmininkas	-
Algimantas Goberis	Narys	-
Valdas Urbonas	Narys	-
Romualdas Juškevičius	Narys	-
Tautvilas Adamonis	Narys	-
VALDYBA		
Gintautas Pangonis	Pirmininkas	0,22
Nina Šilerienė	Narė	0,02
Audris Vilčinskis	Narys	-
Normantas Paliokas	Narys	-
Vigmantas Kažukauskas	Narys	1,01
ADMINISTRACIJA		
Gintautas Pangonis	Generalinis direktorius	0,22
Nina Šilerienė	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“	Valdybos narys		
			UAB „Ginvildos investicija“	21,0
			UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	47,0
Tautvilas Adamonis	UAB „Remada“	Direktorius	UAB „Remada“	100,0
Gintautas Pagonis			UAB „Ginvildos investicija“	79,0
			UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	25,0
	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos pirmininkas		
	UAB „Baltwood“	Valdybos pirmininkas		
Normantas Paliokas	UAB „Didma“	Vilniaus atstovybės vadovas		
	UAB „Ginvildos investicija“	Direktorius		
	UAB „Baltwood“	Valdybos narys		
Vigmantas Kažukauskas	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos narys		
	UAB „Baltwood“	Generalinis direktorius		
Audris Vilčinskas			UAB „Marijampolės kabelinė televizija“	20,0
Nina Šilerienė	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos narė		
	UAB „Baltwood“	Valdybos narė		

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

III. FINANSINĖ PADĖTIS

Nuo 2005 m. sausio 1 d. AB „Grigiškės“ apskaitą tvarko pagal Tarptautinius apskaitos standartus. Šiame skyriuje pateikiamos bendrovės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

12. Buhalterinis balansas, Lt

	TURTAS	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
A.	ILGALAIKIS TURTAS	56 134 468	52 997 495	52 293 039
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	(1 863 500)	280 541	(1 845 529)
I.1.	Plėtros darbai			1
I.2.	Prestižas	(2 101 026)	(2 135 276)	(2 168 727)
I.3.	Patentai, licencijos	32 196	29 108	13 280
I.4.	Programinė įranga	202 002	239 660	279 917
I.5.	Kitas nematerialusis turtas	3 329	4 639	13 751
I.6.	Išankstiniai apmokėjimai		7 134	16 249
II.	MATERIALUSIS TURTAS	53 670 071	49 477 989	47 350 631
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai	17 428 653	17 668 442	17 238 857
II.3.	Mašinos ir įrengimai	26 132 195	25 824 123	27 402 410
II.4.	Transporto priemonės	2 049 265	2 217 812	1 715 135
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	682 817	696 087	577 741
II.6.	Nebaigta statyba	1 404 674	429 503	416 488
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Išankstiniai apmokėjimai	5 972 467	2 642 022	
III.	FINANSINIS TURTAS	4 327 897	3 238 965	6 787 937
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	4 308 542	2 913 995	3 976 227
III.2.	Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos	19 355	2 460 246	2 811 710
III.4.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	25 855 594	27 384 734	26 388 696
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	8 045 955	8 633 645	7 090 259
I.1.	Atsargos	8 026 012	8 625 034	7 090 259
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	3 230 260	3 708 248	3 589 465
I.1.2.	Nebaigta gamyba	1 381 282	1 515 820	690 958
I.1.3.	Pagaminta produkcija	3 324 747	3 400 966	2 809 836
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	89 723		
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	19 943	8 611	
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	15 951 296	16 945 006	17 549 690
II.1.	Pirkėjų išiskolinimas	11 609 545	12 468 626	17 048 614
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos	1 638 940	1 402 061	423 614
II.3.	Kitos gautinos sumos	2 702 811	3 074 319	77 462
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	286 336	346 262	243 015
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas	286 336	346 262	243 015
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	1 572 007	1 459 821	1 505 732
	TURTO IŠ VISO	81 990 062	80 382 229	78 681 735

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	57 116 747	54 883 953	52 915 249
I.	KAPITALAS	39 956 657	39 956 657	39 956 657
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	39 956 657	39 956 657	39 956 657
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI	3 693 300	3 406 400	3 845 559
III.1.	Privalomasis	3 693 300	3 406 400	3 406 400
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			439 159
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	13 466 790	11 520 896	9 113 033
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	4 232 794	6 208 633	3 683 728
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	9 233 996	5 312 263	5 429 305
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	24 873 315	25 498 276	25 766 486
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11 904 541	10 272 341	11 005 758
I.1.	Finansinės skolos	11 834 257	10 194 705	10 933 597
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	5 061 131	4 715 445	6 142 109
I.1.2.	Kredito įstaigoms	4 350 528	3 019 014	1 968 750
I.1.3.	Kitos finansinės skolos	2 467 598	2 467 598	2 822 738
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	70 284	72 161
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	12 968 774	15 225 935	14 760 728
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	914 384	3 252 225	1 388 447
II.2.	Finansinės skolos		248 175	
II.2.1.	Kredito įstaigoms		248 175	
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams	8 637 114	8 637 255	9 252 474
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	40 296	10 916	53 475
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	439 044	1 081 964	1 322 786
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 940 723	1 509 723	1 862 685
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	997 213	485 677	880 861
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	81 990 062	80 382 229	78 681 735

13.1. Pelno (nuostolių) ataskaita, Lt

		2005 M. I PUSMETIS	2004 M.	2004 M. I PUSMETIS
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	50 459 029	96 582 020	48 641 153
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	37 703 308	69 046 063	34 559 178
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	12 755 721	27 535 957	14 081 975
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	8 578 005	20 671 084	10 237 968
IV.1.	Pardavimo	4 549 316	10 175 072	5 405 210
IV.2.	Bendrosios ir administracinės	4 028 689	10 496 012	4 832 758
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4 177 716	6 864 873	3 844 007
VI.	KITA VEIKLA	310 593	1 768 441	90 247
VI.1.	Pajamos	438 692	1 800 478	781 957
VI.2.	Sąnaudos	128 099	32 037	691 710
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	(255 515)	(1 439 387)	(319 464)
VII.1.	Pajamos	74 930	1 760 972	224 691
VII.2.	Sąnaudos	330 445	3 200 359	544 155
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4 232 794	7 193 927	3 614 790
IX.	Pagautė			87 107
X.	Netekimai			18 170
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	4 232 794	7 193 927	3 683 727
XII.	PELNO MOKESTIS	600 950	1 455 973	727 980
XII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3 631 844	5 737 954	3 683 727

13.2. Nuosavybės pokyčių ataskaita

	APMOKĖ- TAS ĮSTATINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI (-)	SAVOS AKCIJOS	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRS- TYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIA- LIOJO TURTO	FINANSI- NIO TURTO	PRIVA- LOMASIS	SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMO			
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
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai		-	-	-	-				4 232 794	4 232 794
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	286 900	-	-	(286 900)	
Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-					
Išmokėti dividendai									(2 000 000)	(2 000 000)
Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-		
Likutis 2005 m. birželio 30 d.	39 956 657	-	-	-	-	3 693 300	-	-	13 466 790	57 116 747

13.3. Pinigų srautų ataskaita (Lt)

STRAIPSNIAI	2005- 06-30	2004-12-31
I. PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
I.1. GRYNASIS METŲ PELNAS	3 631 844	5 737 954
NEPINIGINIŲ SĄNAUDŲ (PAJAMŲ) ATSTATYMAS:		
I.2. DUKTERINIŲ ĮMONIŲ (PELNAS) NUOSTOLIS		981 117
I.3. NUSIDĖVĖJIMAS IR AMORTIZACIJA	2 938 932	5 103 449
I.4. ILGALAIKIO MATERIALAUS IR INVESTICINIO TURTO VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		112 639
I.5. PRESTIŽO AMORTIZACIJA IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS	(33 797)	(66 878)
I.6. (PELNAS) NUOSTOLIS IŠ ILGALAIKIO MATERIALAUS TURTO PARDAVIMO	(71 218)	(1 277 795)
I.8. GAUTINŲ SUMŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS IR NURAŠYMAS		
I.9. ATSARGŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		
I.10. PALŪKANŲ PAJAMOS	(1 017)	(164 431)
I.11. PALŪKANŲ SĄNAUDOS	286 458	637 938
	6 751 202	11 063 993
APYVARTINIO KAPITALO PASIKEITIMAI:		
I.12. ATSARGŲ SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	599 022	(480 399)
I.13. IŠ PIRKĖJŲ GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	859 081	284 556
I.14. KITŲ GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	371 508	2 313 392
I.15. IŠ DUKTERINIŲ ĮMONIŲ GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	(236 879)	(1 393 940)
I.16. KITO TRUMPALAIKIO TURTO SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	59 926	(51 496)
I.17. TRUMPALAIKIŲ IŠANKSTINIŲ MOKĖJIMŲ SUMAŽĖJIMAS (PADIDĖJIMAS)	(11 332)	48 260
I.18. PREKYBOS SKOLŲ IR GAUTŲ IŠANKSINIŲ APMOKĖJIMŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	29 239	(2 096 742)
I.19. PELNO MOKESČIO ĮSIPAREIGOJIMŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	(41 970)	(240 822)
I.20. SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	431 000	(129 192)
I.21. KITŲ MOKĖTINŲ SUMŲ IR ĮSIPAREIGOJIMŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	511 536	(49 147)
	2 571 131	(1 795 530)
GRYNEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	9 322 333	9 268 463
II. INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
II.1. GRYNEJI ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMAI BEI IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI UŽ JĮ (IŠSKYRUS INVESTICIJAS)	(6 803 723)	(6 207 859)
II.2. ILGALAIKIO TURTO (IŠSKYRUS INVESTICIJAS) PERLEIDIMAS	157 012	1 859 085
II.3. INVESTICIJŲ Į DUKTERINES ĮMONES ĮSIGIJIMAS	(1 395 000)	(107 500)
II.4. INVESTICIJŲ Į DUKTERINES ĮMONES PERLEIDIMAS		5 000
II.5. PASKOLŲ SUSIGRAŽINIMAS	2 440 891	351 464
II.7. GAUTOS PALŪKANOS	1 017	164 431
GRYNEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(5 599 803)	(3 935 379)
III. FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
III.1. PINIGŲ SRAUTAI, SUSIJĘ SU ĮMONĖS SAVININKAIS		
III.1.1. DIVIDENDŲ GAVIMAS		
III.1.2. DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMAS	(2 000 000)	
	(2 000 000)	
III.2. PINIGŲ SRAUTAI, SUSIJĘ SU KITAIŠ FINANSAVIMO ŠALTINIAIS		
III.2.1. PASKOLŲ GAVIMAS	2 488 545	2 423 439
III.2.2. PASKOLŲ (GRAŽINIMAS)	(2 530 204)	(4 443 774)
III.2.3. LIZINGO (FINANSINĖS NUOMOS) MOKĖJIMAI	(930 763)	(2 010 048)
III.2.4. KITŲ FINANSINIŲ SKOLŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	(351 464)	(344 112)
III.2.3. SUMOKĖTOS PALŪKANOS	(286 458)	(637 938)
	(1 610 344)	(5 012 433)
GRYNEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(3 610 344)	(5 012 433)
IV. GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ (SUMAŽĖJIMAS)	112 186	320 651
V. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1 459 821	1 139 170
VI. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1 572 007	1 459 821

14. Aiškinamasis raštas

14.1. Apskaitos politika

Bendra informacija

AB "Grigiškės" buvo įkurta 1923 metais. Buvusi valstybinė, įmonė buvo privatizuota 1991 m. gruodžio 3 d. ir 1992 m. balandžio 2 d. įregistruota kaip akcinė bendrovė. Įmonės akcijomis prekiaujama Lietuvos nacionalinėje vertybinių popierių biržoje. Įmonės buveinės adresas yra:

Vilniaus g. 10,
27101 Vilnius - Grigiškės,
Lietuva.

Įmonė gamina medienos plaušo plokštes, gofruotą kartoną ir krepuoto popieriaus gaminius.

2005 m. birželio 30 d. įmonės 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 2005 m. pirmąjį pusmetį buvo 851 (2004 metais - 902).

Ataskaitų parengimo pagrindas

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos remiantis Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartais (TFAS).

Finansinės ataskaitos yra pateiktos Lietuvos nacionaline valiuta – Lituais (LTL).

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos remiantis įsigijimo vertės principu, išskyrus tam tikro ilgalaikio materialaus turto indeksavimo. Žemiau pateikti svarbiausi apskaitos principai.

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 įvykusių įmonės grynojo turto asocijuotoje įmonėje dalies pasikeitimais, atėmus bet koki 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 priklausanti išigyjamos įmonės turto ir išsipareigojimų tikrosios vertės dalies išigijimo kaštų perviršį. Neigiamas prestižas pripažįstamas pajamomis remiantis aplinkybių, dėl kurių atsirado šis likutis analize. Neigiamas prestižas, susijęs su sąnaudomis numatytomis išigijimo plane, yra pripažįstamas pajamomis pelno (nuostolio) ataskaitoje tada, kai šios sąnaudos yra patiriamos. Neigiamo prestižo dalis, nesusijusi su numatytomis sąnaudomis ir nuostoliu ateityje, yra amortizuojamas, naudojant tiesinį metodą per 5 metų laikotarpį. Neigiamas prestižas pripažįstamas pajamomis tiesiogiai proporcingu metodu per likusį pripažinto dėvėtino/amortizuotino turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Grynieji pinigai

Įmonės grynuosius pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansiniai instrumentai

Finansinis turtas ir finansiniai išsipareigojimai pripažįstami Įmonės balanse, kai Įmonė įgyja teisę ar pareigą pagal pasirašytą finansinių instrumentų sutartį.

Prekybos gautinos sumos

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

Bankų paskolos

Bankų paskolos ir overdraftai apskaitomi nominalia verte.

Prekybos mokėtinos sumos

Prekybos mokėtinos sumos yra apskaitomos nominalia verte.

Finansinių instrumentų tikroji vertė

Tikroji vertė atspindi finansinių instrumentų vertę, už kurią turtas gali būti realizuotas ar išsipareigojimai gali būti padengti. Tais atvejais, kai, vadovybės nuomone, finansinio turto ir išsipareigojimų tikroji vertė žymiai skiriasi nuo jų apskaitinės vertės, tikroji tokio finansinio turo ir išsipareigojimų vertė yra atskleidžiama atskirai šių finansinių ataskaitų pastabose.

Kredito rizika

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

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

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

Atsargos

Žaliavų savikaina nustatoma naudojant FIFO metodą, o pagamintos produkcijos savikaina nustatoma naudojant svertinio vidurkio metodą. Vertinant grynąją realizacinę vertę yra atsižvelgiama į atsargų gedimą, senėjimą ir kitus faktorius.

Materialus ir nematerialus turtas

Materialus ir nematerialus turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, koreguota kai kurio materialaus turto indeksavimo suma, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir amortizaciją ir nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Nusidėvėjimas ir amortizacija yra skaičiuojami naudojant tiesioginį nusidėvėjimo metodą per visą materialaus ir nematerialaus turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Nusidėvėjimas ir amortizacija yra pripažįstami lygiomis dalimis kiekvieną mėnesį per visą naudojimo laiką, išskyrus šio turto įvedimo į eksploataciją pirmą mėnesį.

Visas turtas, kurio vertė viršija 1000 Lt, yra kapitalizuojamas. Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš materialaus ir nematerialaus turto pardavimo yra atvaizduojamas to laikotarpio 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) apskaičiuota 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 paskaičiuotos 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.

Skolinimosi kaštai

Skolinimosi kaštai, tiesiogiai susiję su turto įsigijimu, statyba ar turto, kuriam pagaminti ar jį paruošti naudojimui ar pardavimui reikia pakankamai daug laiko, pasigaminimu ar paruošimu naudojimui ar pardavimui, yra pridedami prie šio turto įsigijimo vertės tol, kol šis turtas visiškai parengiamas naudojimui ar pardavimui. Palūkanų pajamos, susijusios su laikinu skolintų lėšų investavimu iki jos bus panaudotos turto įsigijimui, yra atimamos iš turto įsigijimo vertės.

Visi kiti skolinimosi kaštai pripažįstami pelno (nuostolio) ataskaitoje kaupimo principu.

Nuoma

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

Išperkamąja nuoma nuomojamas turtas yra pripažįstama turtu verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje. Atitinkamas išsipareigojimas nuomotojui yra atvaizduojamas balanse kaip išperkamosios nuomos išsipareigojimas. Palūkanų sąnaudos, lygios skirtumui tarp išperkamosios nuomos išsipareigojimo ir įsigyto turto tikrosios vertės, yra pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje per nuomos

laikotarpį tokia suma, kad kiekvienais ataskaitiniais laikotarpiais būtų mokama pastovi palūkanų norma likusiai neapmokėtai įsipareigojimo sumai.

Nuomos mokėjimai pagal veiklos nuomos sutartis, kai Įmonė yra nuomotojas, yra pripažįstami pajamomis pelno (nuostolio) ataskaitoje lygiomis dalimis per nuomos laikotarpį.

Nuomos mokėjimai pagal veiklos nuomos sutartis, kai Įmonė yra nuomininkas, yra pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje lygiomis dalimis per nuomos laikotarpį.

Pajamų ir su jomis susijusių sąnaudų pripažinimas

Pajamos yra pripažįstamos kai pristatomos prekės ir nuosavybė pereina pirkėjui.

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

Sąnaudos yra priskiriamos tam tikroms pajamoms, kurias uždirbant jos buvo patirtos.

Užsienio valiuta

Didžiąją dalį operacijų Įmonė vykdo nacionaline Lietuvos valiuta – Litais (Lt). 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. gruodžio 31 d. ir 2005 m. birželio 30 d. balanso sudarymui buvo naudoti šie valiutų kursai:

2005 06 30	2004 12 31	2004 06 30
1 USD = 2.8679 LTL	1 USD = 2.5345 LTL	1 USD = 2.8375 LTL
1 EUR = 3.4528 LTL	1 EUR = 3.4528 LTL	1 EUR = 3.4528 LTL

Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis apmokėjimo įtraukiami į pelno (nuostolio) ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda. Pajamos ir sąnaudos dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginį turtą ar įsipareigojimus į litus, apskaičiuojamos pagal balanso sudarymo dienos valiutos kursą ir įtraukiamos į metinę pelno (nuostolio) ataskaitą.

Mokesčiai

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra paskaičiuotos nuo metų pelno, pakoreguoto tam tikromis pelno mokesčio nemažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuotos naudojant 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 laikiniams 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 akcininkų nuosavybėje, kuomet atidėti mokesčiai taip pat apskaitomi akcininkų nuosavybėje.

Susijusios šalys

Šalys vadinamos susijusiomis, jei viena iš šalių gali kontroliuoti kitą šalį arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir kitus sprendimus. Susijusiomis su Įmone šalimis pripažįstami akcininkai, darbuotojai, tarybos ar 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.

Įvertinimai

Finansinių ataskaitų pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus paruošimas reikalauja tam tikrų įvertinimų ir prielaidų, kurios įtakoja finansinėse ataskaitose pateiktas sumas ir finansinių ataskaitų pastabas. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų įvertinimų.

14.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Įmonės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2005 m. birželio 30 d. sudarė 2 938 932 Lt. Iš jų 2 815 513 Lt įmonės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą, 123 419 Lt įtraukta į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

Ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2005 06 30 buvo lygi 8 256 552 Lt, yra įkeistas bankui, kaip paskolos Vilniaus bankui užstatas.

Per metus priskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas bei nuostolių dėl vertės sumažėjimo atstatymo sumos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos veiklos sąnaudų straipsnyje.

14.3. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2005 06 30	2004 12 31
	LTL	LTL
Pirkėjų įsiskolinimas	13 749 598	12 468 626
Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos	1 638 940	1 402 061
Kitos gautinos sumos	2 702 811	5 239 179
Atidėjimai abejotinoms gautinoms sumoms	(2 140 053)	(2 164 860)
	15 951 296	16 945 006

14.4. Pinigai ir jų ekvivalentai

	2005 06 30	2004 12 31
	LTL	LTL
Pinigai banko sąskaitose	1 518 322	1 446 986
Pinigai kasoje	53 685	12 835
Iš viso	1 572 007	1 459 821

14.5. Rezervai

Privalomasis rezervas – tai Lietuvos Respublikos įstatymų numatytas privalomas rezervas. Į jį kasmet pervedami 5 proc. Grynojo pelno, kol privalomasis rezervas ir akcijų priedai nepasiekia 10 proc. Įstatinio kapitalo. Jis gali būti naudojamas vien tik būsimiems nuostoliams dengti.

Per 2005 m. pirmąjį pusmetį privalomasis rezervas buvo padidintas 286 900 Litų.

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

2005 m. balandžio 22 d. AB “Grigiškės” akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 2 mln. litų dividendų.

14.6. Paskolos

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 gaminimo mašinos ir popieriaus masės paruošimo įrengimus. Akredityvo galiojimo terminas ne ilgesnis kaip iki 2006 m. kovo 1 d.

2005 m. birželio mėnesį AB bankui Snoras įmonė prieš terminą grąžino 1 406 250 Lt paskolos likutį.

14.7. Pardavimo pajamos

Valdymo tikslais Įmonė yra suskirstyta į du padalinius – popieriaus ir plokščių. Padalinių pajamos pateikiamos žemiau.

	2005 06 30 LTL	2004 12 31 LTL	2004 06 30 LTL
Popierius	22 458 054	41 889 149	20 902 212
Plokštė	25 061 201	49 460 412	24 961 306
Nepriskirta	2 939 774	5 232 459	2 777 635
Iš viso	50 459 029	96 582 020	48 641 153

14.8. Pardavimų sąnaudos

	2005 06 30 LTL	2004 12 31 LTL	2004 06 30 LTL
Transportavimas	2 865 090	5 860 554	3 006 856
Tarpininkavimo paslaugos	183 567	1 267 815	1 013 767
Atlyginimai ir socialinis draudimas	600 114	1 220 787	646 848
Kita	900 545	1 825 916	737 739
Iš viso	4 549 316	10 175 072	5 405 210

14.9. Kitos grynosios veiklos pajamos

	2005 06 30	2004 12 31	2004 06 30
	LTL	LTL	LTL
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	71 218	1 277 795	518 384
Nuomos pajamos	118 941	331 744	148 124
Delspinigiai	0	117 523	4 736
Kitos pajamos	248 533	73 416	110 713
Iš viso	438 692	1 800 478	781 957

15. Informacija apie auditą

Pusmečio ataskaitoje pateiktos neaudituos AB „Grigiškės“ pirmojo pusmečio finansinės ataskaitos.

IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

16. Esminiai įvykiai emitento veikloje

Per pirmuosius tris 2005 metų mėnesius AB „Grigiškės“ uždirbo 2 139 tūkst. litų pelno, o tai yra beveik 32 proc. daugiau nei per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kuomet bendrovės pelnas siekė 1 623 tūkst. litų. 2005 m. pirmojo ketvirčio bendrovės pardavimai sudarė 24 586 tūkst. litų.

2005 m. balandžio 22 d. įvyko visuotinis AB „Grigiškės“ akcininkų susirinkimas, kuriame nuspręsta patvirtinti 2004 m. bendrovės veiklos ataskaitą, metinę finansinę atskaitomybę, pelno (nuostolių) paskirstymą (nuspręsta išmokėti 2 mln. Lt dividendų). Audito įmonė Deloitte&Touche išrinkta atlikti 2005 – 2006 metų finansinių atskaitomybių auditą bei nustatytos audito paslaugų apmokėjimo sąlygos.

Bendrovės pardavimai ir paslaugos per pirmuosius keturis šių metų mėnesius sudarė 33 032,3 tūkst. litų, tai

Per pirmąjį šių metų pusmetį bendrovė uždirbo 4 233 tūkst. litų pelną, o tai yra 14,9 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kai bendrovės pelnas siekė 3 683,7 tūkst. litų. 2005 m. pirmojo pusmečio AB „Grigiškės“ pardavimai siekė 50 459 tūkst. litų, tai yra 3,7 proc. daugiau negu tą patį 2004 metų laikotarpį, kai pardavimai ir suteiktos paslaugos sudarė 48 641 tūkst. litų.

17. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

2005 m. pirmą pusmetį nebuvo teisminių procesų, galinčių turėti ar turėjusių įtakos AB „Grigiškės“ finansinei būklei.