

Kodas 110012450, Vilniaus g. 10, LT-27101 Vilnius - Grigiškės, tel. (8~5) 243 58 01, faks. (8~5) 243 58 02
Atsisk. sąsk. Nr. LT57 7044 0600 0091 4946, AB SEB "Vilniaus bankas", banko kodas 70440

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr. 23
Vilnius

2008 – 04 – 15

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 1 dalies nuostatomis ir Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo pateikimo taisyklėmis, mes – AB „Grigiskės“ Finansų direktorė Nina Šilerienė ir Finansų valdymo skyriaus vadovas Evaldas Burneika, patvirtiname, kad AB „Grigiskės“ 2007 metų audituota konsoliduota finansinė atskaitomybė sudaryta pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo emitento ir bendrą konsoliduotų įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad konsoliduotame metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo veiklos ir plėtros apžvalga.

Pridedama: AB Grigiskės 2007 m. konsoliduota audituota metinė finansinė atskaitomybė, 2007 m. konsoliduotas audituotas metinis pranešimas bei pranešimas apie Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso laikymąsi.

AB „Grigiskės“ finansų departamento direktorė **Nina Šilerienė**

AB „Grigiskės“ finansų valdymo skyriaus vadovas **Evaldas Burneika**



Two handwritten signatures in blue ink are shown above horizontal lines. The top signature is more stylized, and the bottom signature is more legible, appearing to read 'Burneika'.

AB „Grigiškės“

2007 m. gruodžio 31 d.
metinės ataskaitos

Turinys

Informacija apie įmonę	2
Metinės ataskaitos	3
Nepriklausomo auditoriaus išvada AB „Grigiškės“ akcininkams	4
Balansas	7
Pelno (nuostolių) ataskaita	8
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	9
Pinigų srautų ataskaita	10
Pastabos	12
Metinis pranešimas už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d.	54

Informacija apie įmonę

AB „Grigiškės“

Telefonas: 8 (5) 243 58 01
Telefaksas: 8 (5) 243 58 02
Įmonės kodas: 110012450
Adresas: Vilniaus g. 10, LT-27101, Grigiškės-Vilnius

Vadovybė

Gintautas Pangonis (generalinis direktorius)
Nina Šilerienė (finansų direktorė)

Valdyba

Gintautas Pangonis (pirmininkas)
Nina Šilerienė
Audris Vilčinskas
Normantas Paliokas
Vigmantas Kažukauskas

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB SEB bankas
AB bankas „Hansabankas“
AB bankas „Snoras“

Metinės ataskaitos

Valdyba šiandien aptarė ir patvirtino finansinę atskaitomybę ir vadovybės metinį pranešimą bei juos pasirašė.

Finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Mūsų nuomone, taikyti apskaitos principai yra tinkami, ir finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą.

Rekomenduojame, kad finansinę atskaitomybę patvirtintų Visuotinis akcininkų susirinkimas.

Vilnius, 2008 m. balandžio 14 d.

Valdyba:

Gintautas Pangonis
(pirmininkas)

Nina Šilerienė

Audris Vilčinskas

Normantas Paliokas

Vigmantas Kažukauskas

Nepriklausomo auditoriaus išvada AB „Grigiškės“ akcininkams

Finansinės ataskaitos

Mes atlikome AB „Grigiškės“ (Įmonė) pridedamos finansinės atskaitomybės auditą. Atskaitomybę sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. balansas, tada pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita bei reikšmingų apskaitos principų santrauka ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, kurie pateikiami 7–53 puslapiuose.

Mes atlikome AB „Grigiškės“ ir jos dukterinės įmonės (Grupė) pridedamos konsoliduotos atskaitomybės auditą. Konsoliduotą atskaitomybę sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. konsoliduotas balansas, tada pasibaigusių metų konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita, konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir konsoliduota pinigų srautų ataskaita bei reikšmingų apskaitos principų santrauka ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, kurie pateikiami 7–53 puslapiuose.

Pateikti palyginamieji skaičiai yra parengti remiantis Įmonės finansine atskaitomybe ir Grupės konsoliduota finansine atskaitomybe už 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, audituotomis kito auditoriaus, apie kurias 2007 m. kovo 24 d. auditorius pareiškė sąlyginę nuomonę dėl ilgalaikio materialiojo turto vertinimui taikomos apskaitos politikos.

Vadovybės atsakomybė už finansinę atskaitomybę

Vadovybė yra atsakinga už šios finansinės atskaitomybės ir konsoliduotos finansinės atskaitomybės parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Vadovybės atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą, užtikrinant teisingą finansinės atskaitomybės parengimą ir informacijos atskleidimą be reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos; tinkamų apskaitos principų parinkimą ir taikymą; bei pagrįstą (esamomis aplinkybėmis) apskaitos įvertinimą atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga yra, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę ir konsoliduotą finansinę atskaitomybę. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie Standartai reikalauja nustatytų etikos reikalavimų laikymosi bei tokio audito planavimo ir atlikimo, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų.

Auditas apima tam tikrų procedūrų atlikimą, siekiant gauti audito įrodymų dėl finansinės atskaitomybės sumų ir atskleistos informacijos teisingumo. Konkrečių audito procedūrų parinkimas priklauso nuo mūsų padarytų įvertinimų, tame tarpe mūsų įvertintos rizikos dėl reikšmingų netikslumų finansinėje atskaitomybėje buvimo dėl apgaulės ar klaidos. Šios rizikos įvertinimui, mes nagrinėjame įmonės vidaus kontroles, skirtas užtikrinti teisingą finansinės atskaitomybės parengimą ir informacijos joje atskleidimą. Tačiau, tokio vidaus kontrolės sistemos nagrinėjimo tikslas yra tinkamų audito procedūrų parinkimas, o ne nuomonės dėl įmonės vidaus kontrolės efektyvumo pareiškimas. Auditas taip pat apima šiuos įvertinimus: ar taikyti apskaitos principai yra tinkami; ar vadovybės atlikti apskaitos įvertinimai yra pagrįsti; ar bendras informacijos pateikimas finansinėje atskaitomybėje yra tinkamas.

Mes manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei.

Sąlyginės nuomonės pagrindas

Kaip ir 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiais metais, Grupės ir Įmonės ilgalaikio materialiojo turto straipsnyje yra ilgalaikis turtas, kurio apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 21 348 tūkst. litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 21 707 tūkst. litų) ir kuris yra apskaitytas istorine savikaina, pakoreguota dėl indeksacijos, naudojant Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytus indeksacijos koeficientus, atėmus nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ilgalaikis materialusis turtas turi būti apskaitytas tikrąja verte arba istorine savikaina, atėmus nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Mes negalėjome įsitikinti, kad aukščiau paminėtas turtas, kurio apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 21 348 tūkst. litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 21 707 tūkst. litų), yra teisingai apskaitytas pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Sąlyginė nuomonė

Mūsų nuomone, išskyrus paragrafe „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ paminėto dalyko įtaką, finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Įmonės finansinę būklę 2007 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Mūsų nuomone, išskyrus paragrafe „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ paminėto dalyko įtaką, konsoliduota finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Grupės finansinę būklę 2007 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Reikšminga informacija

Mūsų nuomonei išliekant besąlyginei, mes atkreipiame dėmesį, kad, kaip nurodyta finansinės atskaitomybės 14 pastaboje, 2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės dukterinė įmonė nesilaikė tam tikrų ilgalaikės paskolos sutartyje nurodytų finansinių rodiklių.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme 2007 m. metinį pranešimą, pateiktą 54–75 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos 2007 m. finansinės informacijos neatitikimų 2007 m. gruodžio 31 d. finansinei atskaitomybei.

Vilnius, 2008 m. kovo 17 d.
„KPMG Baltics“, UAB


Leif Rene Hansen
Partneris


Ieva Voverienė
Atestuota auditorė

Balansas

		Grupė		Įmonė	
Litais	Pastabos	2007	2006	2007	2006
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Materialusis turtas	6	92 600 718	89 191 231	81 226 857	76 666 372
Nematerialusis turtas	7	2 489 319	2 620 007	204 208	308 115
Investicijos į dukterinę įmonę	8	-	-	5 005 000	5 005 000
Ilgalaikis turtas iš viso		95 090 037	91 811 238	86 436 065	81 979 487
Trumpalaikis turtas					
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	10	399 980	571 439	321 861	461 447
Suteiktos paskolos		-	9 677	-	9 677
Prekybos ir kitos gautinos sumos	9	19 837 056	16 917 534	21 250 698	17 894 727
Atsargos	11	16 217 413	11 694 518	12 598 837	9 388 146
Kitas turtas		496 944	489 565	417 766	374 741
Trumpalaikis turtas iš viso		36 951 393	29 682 733	34 589 162	28 128 738
TURTAS IŠ VISO		132 041 430	121 493 971	121 025 227	110 108 225
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Kapitalas ir rezervai					
Akcinis kapitalas	12	39 956 657	39 956 657	39 956 657	39 956 657
Įstatymų numatytas rezervas	12	3 995 665	3 995 665	3 995 665	3 995 665
Nepaskirstytas pelnas		26 973 359	23 844 784	26 543 644	23 027 692
Nuosavas kapitalas iš viso		70 925 681	67 797 106	70 495 966	66 980 014
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Dotacijos	13	341 401	341 401	341 401	341 401
Finansinės skolos	14	9 946 962	10 410 508	9 946 962	10 410 508
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	15	6 123 473	7 518 420	5 521 007	6 558 124
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	23	873 483	945 202	530 816	597 735
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso		17 285 319	19 215 531	16 340 186	17 907 768
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Finansinės skolos	14	16 546 361	12 192 272	9 592 950	5 404 963
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	15	3 977 122	4 116 967	3 614 854	3 732 432
Faktoringas		4 257 777	39 170	3 174 826	-
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16	19 049 170	18 132 925	17 806 445	16 083 048
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso		43 830 430	34 481 334	34 189 075	25 220 443
Įsipareigojimai iš viso		61 115 749	53 696 865	50 529 261	43 128 211
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		132 041 430	121 493 971	121 025 227	110 108 225

Pastabos, pateikiamos 12-53 puslapiuose, yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Už gruodžio 31 d. pasibaigusius metus

Litais	Pastabos	Grupė		Įmonė	
		2007	2006	2007	2006
Pajamos	17	144 011 656	119 989 277	134 054 619	110 119 282
Pardavimų savikaina	17	(117 008 916)	(95 147 613)	(108 696 308)	(86 924 830)
Bendrasis pelnas		27 002 740	24 841 664	25 358 311	23 194 452
Kitos veiklos pajamos	18	923 083	2 390 228	1 178 022	2 466 167
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos	20	(8 980 038)	(8 921 416)	(8 574 272)	(7 949 337)
Administracinės sąnaudos	21	(9 988 878)	(9 540 667)	(9 120 380)	(8 348 320)
Kitos veiklos sąnaudos	19	(332 053)	(188 225)	(332 002)	(188 225)
Veiklos pelnas		8 624 854	8 581 584	8 509 679	9 174 737
Finansinės veiklos pajamos	22	418	1 202	418	502
Finansinės veiklos sąnaudos	22	(2 101 885)	(1 417 320)	(1 594 533)	(1 043 067)
Pelnas prieš pelno mokesť		6 523 387	7 165 466	6 915 564	8 132 172
Pelno mokesčio sąnaudos	23	(1 394 812)	(1 779 358)	(1 399 612)	(1 784 424)
LAIKOTARPIO PELNAS		5 128 575	5 386 108	5 515 952	6 347 748
Paprastasis ir sumažintas pelnas tenkantis vienai akcijai	24	0,13	0,13	0,14	0,16

Pastabos, pateikiamos 12-53 puslapiuose, yra neatskirama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais

Grupė	Pastabos	Akcinis kapitalas	Išstatymų numatytas rezervas	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
2005 m. gruodžio 31 d.		39 956 657	3 693 300	20 761 041	64 410 998
Perkėlimas į įstatymo numatytą rezervą		-	302 365	(302 365)	-
Išmokėti dividendai		-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Grynasis pelnas		-	-	5 386 108	5 386 108
2006 m. gruodžio 31 d.		39 956 657	3 995 665	23 844 784	67 797 106
Perkėlimas į įstatymo numatytą rezervą		-	-	-	-
Išmokėti dividendai		-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Grynasis pelnas		-	-	5 128 575	5 128 575
2007 m. gruodžio 31 d.	12	39 956 657	3 995 665	26 973 359	70 925 681

Litais

Įmonė	Pastabos	Akcinis kapitalas	Išstatymų numatytas rezervas	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
2005 m. gruodžio 31 d.		39 956 657	3 693 300	18 982 309	62 632 266
Perkėlimas į įstatymo numatytą rezervą		-	302 365	(302 365)	-
Išmokėti dividendai		-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Grynasis pelnas		-	-	6 347 748	6 347 748
2006 m. gruodžio 31 d.		39 956 657	3 995 665	23 027 692	66 980 014
Perkėlimas į įstatymo numatytą rezervą		-	-	-	-
Išmokėti dividendai		-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Grynasis pelnas		-	-	5 515 952	5 515 952
2007 m. gruodžio 31 d.	12	39 956 657	3 995 665	26 543 644	70 495 966

Pastabos, pateikiamos 12-53 puslapiuose, yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pinigų srautų ataskaita

Už gruodžio 31 d. pasibaigusius metus

Litais	Grupė		[monė	
	2007	2006	2007	2006
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS				
Pelnas prieš pelno mokesčių	6 528 387	7 165 466	6 915 564	8 132 172
Koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	11 203 701	10 176 927	9 670 360	8 864 749
Palūkanų pajamos	(418)	(480)	(418)	(480)
Finansinės veiklos sąnaudos	2 039 648	1 300 138	1 537 073	941 096
Grynoji neigiama valiutų				
kursų pokyčių įtaka	49 738	102 732	49 184	98 843
Pelnas perleidus ilgalaikį turtą	(38 217)	(88 159)	(37 538)	(88 159)
Pelnas perleidus aplinkos				
taršos leidimus	(1 709)	(1 307 748)	(1 709)	(1 307 748)
Lėtai judančių atsargų				
atidėjiniai (atstatymas),				
nurašymas iki grynosios				
realizacinės vertės ir mažos				
vertės atsargos	130 165	184 515	130 165	(100 783)
Materialaus turto vertės				
sumažėjimas (atstatymas)	(212 111)	(267 807)	(212 111)	(267 807)
Atidėjiniai abejotinioms				
gautinoms sumoms				
(atstatymas), beviltiškų				
gautinų sumų ir suteiktų				
paskolų nurašymas	(126 124)	(41 215)	(131 124)	(41 215)
	19 573 060	17 224 369	17 919 446	16 230 668
Pagrindinės veiklos turto ir				
įsipareigojimų pasikeitimai:				
Kito turto sumažėjimas				
(padidėjimas)	(7 379)	(158 394)	(43 025)	(71 388)
Prekybos ir kitų gautinų sumų				
sumažėjimas (padidėjimas)	(2 227 251)	64 534	(2 658 700)	(1 170 061)
Atsargų (padidėjimas)	(4 653 060)	(702 845)	(3 340 856)	(539 535)
Prekybos ir kitų mokėtinų				
sumų padidėjimas				
(sumažėjimas)	5 304 725	156 691	5 080 598	256 930
	(1 583 165)	(640 014)	(961 983)	(1 524 054)
Sumokėtos palūkanos	(2 031 448)	(1 300 319)	(1 536 020)	(941 277)
Sumokėtas pelno mokestis	(1 699 143)	(1 856 361)	(1 699 143)	(1 856 361)
	(3 730 591)	(3 156 680)	(3 235 163)	(2 797 638)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	14 259 304	13 427 675	13 722 300	11 908 976

Pastabos, pateikiamos 12-53 puslapiuose, yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

Už gruodžio 31 d. pasibaigusius metus

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
PINIGŲ SRAUTAI IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS				
Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	(11 420 656)	(19 477 927)	(11 061 112)	(17 686 656)
Įplaukos iš materialaus turto pardavimo	333 746	813 191	329 085	733 777
Įplaukos iš aplinkos taršos leidimų pardavimo	1 709	1 307 748	1 709	1 307 748
Gautos palūkanos	418	480	418	480
Suteiktų paskolų gražinimas	9 677	9 468	9 677	9 468
Grynieji pinigai (panaudoti) investicinėje veikloje	(11 075 106)	(17 347 040)	(10 720 223)	(15 635 183)
PINIGŲ SRAUTAI IŠ FINANSINĖS VEIKLOS				
Išmokėti dividendai	(2 000 000)	(2 000 000)	(2 000 000)	(2 000 000)
Gražintos finansinės skolos	(5 174 067)	(2 273 617)	(4 225 859)	(1 450 176)
Gautos paskolos	9 064 610	12 915 158	7 950 300	11 823 433
Išperkamosios nuomos įsipareigojimų apmokėjimai	(5 246 200)	(4 818 294)	(4 866 104)	(4 326 857)
Grynieji pinigai (panaudoti) finansinėje veikloje	(3 355 657)	3 823 247	(3 141 663)	4 046 400
Grynąjų pinigų (sumažėjimas)/padidėjimas	(171 459)	(96 118)	(139 586)	320 193
GRYNIEJI PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI METŲ PRADŽIOJE	571 439	667 557	461 447	141 254
GRYNIEJI PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI METŲ PABAIGOJE	399 980	571 439	321 861	461 447

Pastabos, pateikiamos 12-53 puslapiuose, yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pastabos

1 Ataskaitą pateikianti įmonė

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

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Grupę sudarė Įmonė ir jos 100 proc. valdoma dukterinė įmonė UAB „Baltwood“. Įmonė ir jos dukterinės įmonės, jų buveinių adresai ir pagrindinė veikla:

Pavadinimas	Šalis	Adresas	Pagrindinė veikla
AB „Grigiškės“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Medienos plaušo plokščių, gofruoto kartono ir krepuoto popieriaus gamyba
UAB „Baltwood“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Medienos apdirbimas
UAB „Grigiškių transporto centras“	Lietuva	Vilniaus g. 10, 27101 Vilnius – Grigiškės	Naudotų automobilių perpardavimas

UAB „Grigiškių transporto centras“ finansinė atskaitomybė nebuvo konsoliduojama 2007 ir 2006 metais, kadangi ši įmonė minėtu laikotarpiu veiklos nevykdė.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupėje ir Įmonėje atitinkamai dirbo 819 ir 724 darbuotojų (2006 m. buvo 890 ir 795).

2 Atskaitomybės parengimo pagrindas

Atitikimas nustatytiems standartams

Finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Valdyba patvirtino Įmonės finansinę atskaitomybę ir vadovybės metinį pranešimą bei juos pasirašė 2008 m. balandžio 14 d.

Pastabos

2 Atskaitomybės parengimo pagrindas (tęsinys)

Įvertinimo pagrindas

Finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikiami nacionaline valiuta – litais, kuri yra ir Grupės funkcinė valiuta. Atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, pakeista istoriškai indeksuojant tam tikrą materialųjį turtą.

Skaičiavimų ir įvertinimų taikymas

Rengdama finansinę atskaitomybę pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus, remdamasi tam tikromis prielaidomis, kurios įtakoja apskaitos principų pasirinkimą bei turto, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų sumas. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi bei veiksniais, atspindinčiais esamas sąlygas. Minėtų prielaidų ir įvertinimų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo daromų įvertinimų. Įvertinimai ir jų prielaidos nuolat peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų pasikeitimo įtaka yra pripažįstama tame laikotarpyje, kuriame įvertinimas yra peržiūrimas, jei jis turi įtakos tik šiam laikotarpiui, arba įvertinimo peržiūros laikotarpyje bei ateinančiuose laikotarpiuose, jei įvertinimas įtakoja ir peržiūros, ir ateinančiuosius laikotarpius.

Vadovybės nuomonė dėl TFAS, priimtų taikyti Europos Sąjungoje, taikymo, kai jie turi reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei, ir įvertinimai dėl reikšmingų kitų metų koregavimų yra aptariami 4 pastaboje.

3 Reikšmingi apskaitos principai

Žemiau pateikti Grupės ir Įmonės apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi ir sutampa su taikytais praėjusiais metais.

Konsolidavimo pagrindas

Grupės konsoliduota finansinė atskaitomybė apima AB „Grigiškės“ ir jos kontroliuojamą dukterinę įmonę. Kontrolė yra įgyjama, kai Įmonė gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos.

Per metus įsigytų arba parduotų įmonių veiklos rezultatai yra įtraukiami į konsoliduotą pelno (nuostolių) ataskaitą nuo įsigijimo datos arba iki pardavimo datos.

Dukterinių įmonių finansinė atskaitomybė koreguojama taip, kad atitiktų Grupės taikomas apskaitos politikas, jei šios yra skirtingos.

Visi Grupės įmonių tarpusavio sandoriai, likučiai bei pajamos ir sąnaudos konsolidavimo metu yra eliminuojami iš konsoliduotos finansinės atskaitomybės.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Verslo jungimai

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

Prestižas, atsirandantis įsigijimo metu, yra pripažįstamas turtu ir pradžioje yra apskaitomas savikaina, kuri yra perviršio skirtumas tarp verslo jungimo savikainos ir Grupei tenkančios identifikuojamo turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtinių įsipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalies. Jei po pakartotinio vertinimo Grupei tenkanti identifikuojamo turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų grynosios tikrosios vertės dalis viršija verslo jungimo savikainą, perviršis yra nedelsiant pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Investicijos į dukterines įmones

Dukterinė įmonė – tai tokia įmonė, kurią kontroliuoja patrunuojanti įmonė. Investicijos į dukterines įmones patrunuojančios įmonės balanse yra apskaitytos savikaina atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, kai investicijos apskaitinė vertė patrunuojančios įmonės balanse viršija tikėtiną atsiperkamąją vertę.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Užsienio valiuta

Sumų užsienio valiuta įvertinimas nacionaline valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos litais operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Piniginis turtas ir piniginiai įsipareigojimai užsienio valiuta įvertinami litais balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Nepiniginis turtas ir nepiniginiai įsipareigojimai užsienio valiuta, įvertinami tikrąja verte, yra perskaičiuojami funkcinė valiuta tikrosios vertės nustatymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2007 m. gruodžio 31 d. taikyti pagrindinių valiutų kursai:

2007	2006
1 USD = 2.3572 LTL	1 USD = 2.6304 LTL
1 EUR = 3.4528 LTL	1 EUR = 3.4528 LTL
1 GBP = 4.7088 LTL	1 GBP = 5.1468 LTL
10 PLN = 9.5713 LTL	10 PLN = 8.9888 LTL

Finansinės priemonės

Neišvestinės finansinės priemonės

Neišvestinės finansinės priemonės apima pirkėjų įsiskolinimą ir kitas gautinas sumas, grynuosius pinigus ir grynųjų pinigų ekvivalentus, paskolas, finansines skolas, skolas tiekėjams ir kitas mokėtinas sumas.

Grynuosius pinigus ir jų ekvivalentus sudaro grynųjų pinigų likučiai ir indėliai pagal pareikalavimą.

Neišvestinės finansinės priemonės pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, įtraukiant (išskyrus priemonėms, apskaitytoms pelno (nuostolių) ataskaitoje tikrąja verte) visas tiesiogiai priskirtinas sandorio sąnaudas. Po pirminio pripažinimo, neišvestinės finansinės priemonės yra įvertinamos taip, kaip nurodyta toliau.

Finansinės priemonės apskaitoje pripažįstamos sandorio sudarymo dieną. Grupė nustoja pripažinti finansinį turtą, kai nustoja galioti sutartinės teisės pinigų srautams iš to turto, arba kai sandorio metu yra perduodamos teisės gauti sutartus grynųjų pinigų srautus iš to finansinio turto, t.y. visa rizika ir nauda iš finansinio turto nuosavybės yra perduodamos. Finansinis įsipareigojimas nustojamas pripažinti, kai jis yra padengiamas, atšaukiamas ar pasibaigia jo terminas.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Finansinės priemonės (tęsinys)

Neišvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas ir nėra kotiruojamos aktyvioje rinkoje. Jos yra įtrauktos į trumpalaikį turtą, išskyrus tas sumas, kurių galiojimo terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių. Po pirminio pripažinimo, paskolos ir gautinos sumos yra įvertinamos amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Trumpalaikės gautinos sumos nėra diskontuojamos.

Paskolos, finansinės skolos ir kiti finansiniai įsipareigojimai, įskaitant prekybos mokėtinas sumas, po pradinio pripažinimo yra apskaitomi amortizuota savikaina, taikant efektyvios palūkanų normos metodą. Trumpalaikiai įsipareigojimai nediskontuojami.

Efektyvios palūkanų normos metodas yra metodas, skirtas finansinio turto ar įsipareigojimo amortizuotos savikainos apskaičiavimui ir palūkanų pajamų ar sąnaudų paskirstymui per atitinkamą laikotarpį. Efektyvi palūkanų norma yra norma, kuri leidžia tiksliai diskontuoti būsimus mokėjimus grynaisiais pinigais per numatomą finansinio įsipareigojimo galiojimo laikotarpį arba, kur galima, per trumpesnę laikotarpį.

Išvestinės finansinės priemonės

Ši grupė turi du pograpius: prekybai skirtas finansinis turtas ir finansinis turtas, parodomas tikrąja verte per pelno (nuostolių) ataskaitą jį įsigijus. Finansinis turtas priskiriamas šiai grupei, jeigu jis buvo įsigytas iš esmės siekiant jį parduoti artimiausiu metu, arba jis buvo priskirtas vadovybės sprendimu. Išvestinės finansinės priemonės taip pat priskiriamos prie prekybai skirtų priemonių, išskyrus tuos atvejus, jeigu jos naudojamos kaip apsidraudimo sandoriai. Šiai grupei priskirtas turtas pripažįstamas trumpalaikiu turtu, jeigu šis turtas skirtas prekybai arba jį numatoma realizuoti per 12 mėnesių nuo balanso parengimo dienos. Grupė neturėjo jokių investicijų į šią turto grupę per visą laikotarpį.

Ilgalaikis materialusis turtas

Pripažinimas ir įvertinimas

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas istorine savikaina, koreguota kai kurio materialaus turto indeksavimo suma, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo suma.

Nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomas statomas ilgalaikis materialusis turtas. Toks turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Savikaina apima projektavimo, statybos darbus, montavimui perduotus įrengimus ir įrangą bei kitas tiesiogines išlaidas.

Pelnas ar nuostolis, susidarantis dėl ilgalaikio turto pardavimo ar išpirkimo apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp pardavimo pajamų ir turto apskaitinės vertės ir yra pripažįstamas tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Vėliau patirtos sąnaudos

Po pirminio turto pripažinimo, sąnaudos, patiriamos keičiant ilgalaikio materialaus turto komponentą arba susijusios su turto rekonstrukcija, yra kapitalizuojamos tik jeigu iš to turto tikėtina gauti ekonominės naudos ir naujojo komponento savikaina gali būti patikimai įvertinta. Pakeisto komponento apskaitinė suma nėra pripažįstama. Visos kitos patirtos sąnaudos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, kai patiriamos.

Nusidėvėjimas

Ilgalaikio materialiojo turto, išskyrus nebaigtą statybą, nusidėvėjimas yra skaičiuojamas per įvertintus naudingo tarnavimo laikotarpius, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Kiekvienų metų pabaigoje Grupė peržiūri ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius, likutinę vertę ir nusidėvėjimo metodą ir įvertinimo pakeitimo įtaką, jei tokia yra, pripažįsta perspektyviai. Ilgalaikio materialiojo turto įvertinti naudingo tarnavimo laikotarpiai yra tokie:

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

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas išperkamosios nuomos būdu, yra nudėvimas per naudingą tarnavimo laikotarpį, taikant tą patį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą kaip ir nuosavam turtui.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus sukaupą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu taip, kad turto įsigijimo vertė būtų tolygiai nurašoma per žemiau nurodytus turto naudingo tarnavimo laikotarpius:

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

Aplinkos taršos leidimai

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

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

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Aplinkos taršos leidimai (tęsinys)

Šalis narė turi užtikrinti, kad iki sekančių metų balandžio 30 d., kiekvieno taršos objekto valdytojas pateiktų taršos objekto faktinės išmestos taršos į aplinką duomenis per einamuosius kalendorinius metus.

Kai Grupė turi pakankamai taršos leidimų tam, kad padengtų savo įsipareigojimus, taikomas sudengimo metodas, atidėjinio suma yra lygi turto įsigijimo vertei, ir balanse nepripažįstamas nei taršos leidimų turtas, nei atidėjinys.

Jei Grupei trūksta taršos leidimų, Grupė balanse pripažįsta įsipareigojimą, kurį įvertina būsimų sąnaudų (ekonominių resursų), reikalingų taršos leidimų įsipareigojimams padengti, verte.

Nuomojamas turtas

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

Grupė kaip nuomotojas

Pajamos pagal veiklos nuomos sutartis yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Grupė kaip nuomininkas

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

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

Atsargos

Atsargos, įskaitant nebaigtą gamybą yra apskaitomos įsigijimo/pasigaminimo savikaina. Vėlesniais laikotarpiais atsargos yra apskaitomos mažesne grynąja galimo realizavimo verte arba įsigijimo/pasigaminimo savikaina. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus įvertintas produkcijos gamybos užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

Atsargų savikaina apskaičiuojama FIFO metodu.

Kai atsargos yra pasigaminamos, bei nebaigtos gamybos atveju, į savikainą įtraukiama ir atitinkama dalis netiesioginių gamybos sąnaudų, paskirstomų pagal normas, apskaičiuotas atsižvelgiant į įprastą gamybos pajėgumų panaudojimą.

Pagalbinės medžiagos ir atsargos nurašomos, kai yra pradėdamos naudoti arba yra apskaitomos pagamintų prekių savikainoje, jei yra naudojamos gamyboje.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Vertės sumažėjimas

Finansinio turto vertė yra sumažėjusi, jei yra objektyvių įrodymų, kad tam tikras įvykis ar įvykiai gali turėti neigiamos įtakos su turtu susijusiems pinigų srautams ateityje. Reikšmingam finansiniam turtui vertės sumažėjimas yra vertinamas individualiai. Likęs finansinis turtas suskirstomas į turto grupes pagal panašią kredito riziką ir toms grupėms vertės sumažėjimas yra nustatomas bendrai. Turtas, kuriam vertės sumažėjimas yra nustatytas individualiai ir kuriam vertės sumažėjimo nuostolis yra ir toliau pripažįstamas, nėra įtraukiamas į bendrai nustatomą vertės sumažėjimą.

Grupės nefinansinio turto apskaitinė vertė, išskyrus atsargas ir atidėtojo mokesčio turtą, yra peržiūrima kiekvieną ataskaitų pateikimo dieną, siekiant išsiaiškinti, ar yra nuvertėjimo požymių. Jeigu tokių požymių yra, įvertinama turto atsiperkamoji vertė.

Turto su neapibrėžtu naudingo tarnavimo laiku bei dar neįvesto į eksploataciją nematerialaus turto atsiperkamoji vertė įvertinama kiekvieną balanso sudarymo dieną.

Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Grynuosius pinigus uždirbantis vienetas yra mažiausia pinigų uždirbančio turto grupė, sukurianti pinigų srautus, nepriklausomus nuo kito turto ar turto grupių. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Gautinų sumų, apskaitomų amortizuota savikaina, atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip būsimų pinigų srautų dabartinė vertė, diskontuota taikant pradinę efektyvią palūkanų normą, t.y. efektyvią palūkanų normą, apskaičiuotą pradinio šių gautinų sumų pripažinimo momentu. Trumpalaikės gautinos sumos nėra diskontuojamos.

Nefinansinio turto atsiperkamoji vertė yra didesnė iš dviejų verčių: tikrosios, atskaičius pardavimo sąnaudas, ir turto naudojimo vertės. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iš turto naudojimo iki jų dabartinės vertės, taikant mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką susijusią su tuo turtu.

Vertės sumažėjimo atstatymas

Gautinų sumų, apskaitytų amortizuota savikaina, vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi, jeigu atsiperkamosios vertės vėlesnis padidėjimas gali būti objektyviai susietas su įvykiu, įvykusių po vertės sumažėjimo nuostolio pripažinimo.

Jeigu įvyksta tam tikri įvykių ar aplinkybių, kurių pagrindu buvo vertinama nefinansinio turto atsiperkamoji vertė, pasikeitimai, liudijantys, kad nefinansinio turto apskaitinė vertė gali būti atgauta, vertės sumažėjimo nuostoliai yra atstatomi. Vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi taip, kad turto apskaitinė vertė neviršytų tos apskaitinės vertės, kuri būtų nustatyta, jei vertės sumažėjimo nuostoliai nebūtų buvę pripažinti, atskaičius amortizaciją ar nusidėvėjimą.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Vertės sumažėjimas (tęsinys)

Dotacijos

Dotacijos yra pripažįstamos kai yra gaunamos arba kai yra pakankamas pagrindas tvirtinti, kad jos bus gautos, ir kai Grupė ir Įmonė patenkina jų gavimo sąlygas.

Dotacijos, susijusios su turtu

Dotacijos, susijusios su turtu, apima dotacijas, kurios yra gautos ilgalaikio turto forma arba skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti (pvz., aplinkos taršos leidimai). Iš pradžių tokios dotacijos yra apskaitomos gauto turto tikrąja verte ir vėliau pripažįstamos pajamomis, mažinant turto nusidėvėjimo sąnaudas, per atitinkamo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Dotacijos, susijusios su pajamomis

Dotacijos, susijusios su pajamomis, apima dotacijas, patirtoms išlaidoms ir negautoms pajamoms arba išlaidoms kompensuoti ir yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje kai patiriamos išlaidos, su kuriomis jos yra susijusios.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Išmokos darbuotojams

Grupė neturi apibrėžtų įmokų ir skatinimo planų bei mokėjimų schemų Grupės akcijomis. Išėjusiems į pensiją buvusiems Grupės darbuotojams įsipareigojimus vykdo valstybė.

Atidėjiniai

Atidėjiniai įsipareigojimams yra apskaitomi balanse kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems esamiems teisiniams įsipareigojimams arba neatšaukiamiems pasižadėjimams įvykdyti reikės papildomų lėšų.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Pajamų pripažinimas

Pajamos įvertinamos gauto ar gautino už prekes ar paslaugas turto tikrąja verte, neįskaitant grąžinimų, nuolaidų ir kitokio vertės sumažėjimo.

Pajamos iš prekių pardavimo

Pajamos iš prekių pardavimo yra pripažįstamos tuo atveju, kai visos toliau išvardytos sąlygos įvykdomos:

- Grupė pirkėjui perduoda reikšmingą rizikos dalį ir prekių nuosavybės teikiamą naudą;
- Grupė nebeturi valdymo teisių, susijusių su nuosavybe ir nebekontroliuoja parduotų prekių;
- pajamų suma gali būti patikimai nustatyta;
- tikėtina, kad Grupė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą; ir
- su sandoriu susijusios patirtos arba būsimosios išlaidos gali būti patikimai įvertintos.

Paslaugų pajamos

Paslaugų pajamos yra pripažįstamos tada, kai paslauga yra suteikta.

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

Sąnaudos

Veiklos nuomos mokėjimai

Veiklos nuomos mokėjimai pagal atitinkamas veiklos nuomos sutartis pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje sistemingai išdalijant juos per visą nuomos laikotarpį.

Išperkamosios nuomos mokėjimai

Minimalūs nuomos mokėjimai yra paskirstomi į finansines sąnaudas ir nepadengto įsipareigojimo dengimą, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą. Finansinės sąnaudos paskirstomos per visą išperkamosios nuomos laikotarpį, apskaičiuojant jas pagal pastovią periodinę palūkanų normą, taikomą nepadengtam įsipareigojimo likučiui.

Grynosios finansavimo sąnaudos

Grynąsias finansavimo sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos, įvertintos efektyvios palūkanų normos metodu, palūkanų pajamos iš investuotų lėšų ir užsienio valiutos kursų pasikeitimo įtaka.

Palūkanų pajamos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, kai jos sukaupiamos, remiantis efektyvios palūkanų normos metodu. Finansinės nuomos mokėjimų palūkanų sąnaudų sudedamoji dalis pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstama naudojant efektyvios palūkanų normos metodą.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis. Pelno mokestis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje, išskyrus, kai jis yra susijęs su straipsniais, tiesiogiai apskaitytas nuosavame kapitale, tada jis apskaitomas nuosavame kapitale.

Einamasis pelno mokestis yra mokestis, apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo pelno, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus, bei ankstesnių metų pelno mokesčio koregavimus.

Atidėtas mokestis pripažįstamas naudojant balansinį metodą. Jis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų verčių finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtas mokestis neskaičiuojamas laikiniams skirtumams, atsiradusiems turto arba įsipareigojimų pradinio pripažinimo momentu, kai tie skirtumai neįtakoja nei ataskaitinio laikotarpio apskaityto, nei apmokestinamojo pelno. Atidėtas mokestis yra vertinamas taikant mokesčio normas, kurios galios, kai minėti laikini mokestiniai skirtumai realizuosis remiantis mokesčių įstatymais, priimtais arba iš esmės priimtais ataskaitų pateikimo dieną.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje Grupė turės pakankamai mokestinio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą. Atidėtojo mokesčio turtas yra peržiūrimas kiekvieną ataskaitų pateikimo dieną ir mažinamas tokia suma, kokia mokestinė nauda tikėtina nebus realizuota.

Segmentų ataskaitos

Segmentas yra reikšminga Grupės veiklos dalis, išskiriama pagal teikiamus produktus ar teikiamas paslaugas (verslo segmentas), arba pagal produktų ar paslaugų teikimą tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kuriai būdinga savita rizika ir ekonominė nauda (geografinis segmentas). Grupės pradinės segmentų ataskaitos yra paruoštos remiantis verslo segmentais.

Pelnas vienai akcijai

Grupė pateikia duomenis apie pelną, tenkantį vienai akcijai, ir apie sumažintą pelną, tenkantį vienai akcijai. Pelnas, tenkantis vienai akcijai, yra skaičiuojamas padalijant pelną arba nuostolį, tenkantį Grupės akcininkams, iš svertinio paprastųjų akcijų vidurkio per laikotarpį. Sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai, yra skaičiuojamas pelną arba nuostolį, tenkantį akcininkams, bei svertinį paprastųjų akcijų vidurkį per metus koreguojant visomis potencialiomis paprastosiomis akcijomis. Per atskaitinius laikotarpius Grupė nebuvo išleidusi potencialių paprastųjų akcijų.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje, išskyrus neapibrėžtus įsipareigojimus verslo jungimuose. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ištekliai, duodantys ekonominę naudą, bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Susijusios šalys

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

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Naujų standartų, galiojančių standartų pakeitimų ir naujų išaiškinimų pritaikymo įtaka finansinėms ataskaitoms

Kai kurie nauji standartai, standartų išaiškinimai ir pataisos 2007 m. gruodžio 31 d. dar negaliojo ir nebuvo taikyti, arba nebuvo priimti Europos Sąjungoje, rengiant šią finansinę atskaitomybę:

- TFAS 2 „Akcijomis paremti mokėjimai“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Standarto pataisa pateikia aiškius terminų „nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ ir „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ aprašymus. Standartų pataisos pagrindu, „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygų“ nesilaikymas bus traktuojamas, kaip akcijomis paremtų mokėjimų atšaukimas. Kadangi Grupė neturi akcijomis paremtų mokėjimų planų, TFAS 2 pataisa nėra aktuali Grupės veiklos atžvilgiu.
- TFAS 3 „Verslo jungimai“ pataisa (įsigaliosianti 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Buvo atliktos Standarto apimties pataisos bei išplėstas verslo aprašymas. TFAS 3 pataisa Grupei yra aktuali, tačiau Grupė dar neatliko Standarto pataisos įtakos analizės.
- TFAS 8 „Veiklos segmentai“ (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Pagal šį Standartą segmentų atskleidimas turi būti atliekamas atsižvelgiant į įmonės elementus, kurie yra prižiūrimi vadovybės priimant sprendimus veiklos klausimais. Veiklos segmentai yra įmonės elementai, apie kuriuos gali būti pateikta atskira finansinė informacija, kuri yra nuolatos vertinama ir atnaujinama asmens, atsakingo už veiklos sprendimų, susijusių su išteklių paskirstymu ir vertinimu, priėmimą. Grupė dar neatliko Standarto pataisos įtakos analizės.
- TAS 1 „Finansinių ataskaitų pakeitimas“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Atsižvelgiant į šią Standarto pataisą, informacija finansinėse ataskaitose turi būti pateikiama bendrų požymių pagrindu bei įtraukta į pilnųjų pajamų (angl. Comprehensive income) ataskaitą. Pajamų šaltiniai, išlaidos ir kitų pilnųjų pajamų sudedamosios dalys gali būti pateikiamos arba bendroje pilnųjų pajamų ataskaitoje nurodant tarpines sumas, arba dviejose atskirose ataskaitose (atskira pelno nuostolių ataskaita kartu su pilnųjų pajamų ataskaita). Šiuo metu Grupė svarsto ar pateikti bendrą pilnųjų pajamų ataskaitą, ar dvi atskiras ataskaitas.
- TAS 23 „Skolinimosi išlaidos“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Pagal šią Standarto pataisą reikės kapitalizuoti skolinimosi išlaidas, susijusias su turtu, kurio paruošimo naudojimui ar pardavimui laikotarpis yra labai ilgas. Grupė dar neatliko Standarto pataisos įtakos analizės.
- TAS 27 „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ pataisa (įsigaliosianti 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Šioje Standarto pataisoje terminas mažumos dalis buvo pakeistas į nekontrolinį akcijų paketą (angl. *non-controlling interest*) ir yra apibrėžiamas, kaip nuosavas dukterinės įmonės kapitalas nei tiesiogiai, nei netiesiogiai nepriskiriamas patronuojančiai įmonei. Ši Standarto pataisa taipogi keičia nekontrolinio akcijų paketo, dukterinės įmonės nuostolių valdymo bei pelno, nuostolių ir kitų pilnųjų pajamų paskirstymo, tarp kontrolinio ir nekontrolinio akcijų paketo, apskaitą. TAS 27 pataisa nėra aktuali Grupei vykdant jos veiklą.
- TFAIK 11 „TFAS 2 – Grupės ir išdo akcijų operacijos“ (įsigalios 2007 m. kovo 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Pagal šį aiškinimą, akcijomis paremti mokėjimai, kuomet įmonė už gaunamas paslaugas ar prekes atsiskaito savo nuosavybės priemonėmis, turi būti apskaityti kaip nuosavo kapitalo priemonėmis paremti mokėjimų sandoriai, neatsižvelgiant į tai, koku būdu yra įsigyjamos reikalingosios nuosavybės priemonės. Aiškinimas taipogi nurodo, ar susitarimai dėl akcijomis paremtų mokėjimų, pagal kuriuos įmonės prekių arba paslaugų tiekėjams yra suteikiamos patronuojančios bendrovės nuosavybės priemonės, turėtų būti apskaityti įmonės finansinėse ataskaitose kaip atsiskaitymai grynaisiais pinigais, ar kaip atsiskaitymai nuosavybės priemonėmis. TFAIK 11 aiškinimas nėra aktualus vykdant Grupės veiklą, kadangi Grupė dar nevykdo akcijomis paremtų mokėjimų.

Pastabos

3 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Naujų standartų, galiojančių standartų pakeitimų ir naujų išaiškinimų pritaikymo įtaka finansinėms ataskaitoms (tęsinys)

- TFAIK 12 „Paslaugų koncesijų susitarimai“ (įsigaliojo nuo 2008 m. sausio 1 d.). Aiškinimas pateikia nuorodas privataus sektoriaus įmonėms dėl tam tikrų pripažinimo ir vertinimo klausimų, atsirandančių apskaitoje dėl viešojo sektoriaus koncesinių paslaugų, teikiamų privačiam sektoriui. TFAIK 12 aiškinimas nėra aktualus vykdant Grupės veiklą, kadangi Grupė nėra sudariusi jokių paslaugų koncesijų susitarimų.
- TFAIK 13 „Kliento lojalumo programos“ (įsigalios metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2008 m. liepos 1 d. ir vėliau). Aiškinimas nurodo kaip įmonės, kurios suteikia lojalumo premijos kreditus vartotojams perkantiems kitas prekes ar paslaugas, turėtų apskaityti savo įsipareigojimus teikti nemokamas arba su nuolaida paslaugas ar prekes („premijas“) klientams, kurie padengia šiuos premijų kreditus. Iš tokių įmonių reikalaujama, kad pastarosios dalį pradinio pardavimo įplaukų priskirtų premijų kreditams ir pripažintų šias įplaukas pajamomis tik tada, kai jos įvykdys savo įsipareigojimus. Grupė mano, jog šis aiškinimas neturės jokios įtakos finansinei atskaitomybei.
- TFAIK 14 „TAS 19 – Nustatytą įmokų turto riba, minimalūs finansavimo reikalavimai (MFR) ir jų sąveika (įsigalios 2008 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Aiškinimas atkreipia dėmesį į:
 - 1) tai, kada grąžinimai ar būsimų įmokų sumažinimas turi būti taikomi pagal TAS19 58 paragrafą;
 - 2) kaip MFR gali įtakoti būsimų įmokų sumažinimo galimybę; ir
 - 3) kada MFR gali įtakoti naujų įsipareigojimų atsiradimą.Pagal TFAIK 14 darbdavys neturi prisiimti jokių papildomų įsipareigojimų, išskyrus, kai įmokos mokamos pagal minimalius finansavimo reikalavimus negali būti grąžinamos įmonei. Grupė dar neatliko šio aiškinimo įtakos analizės.

Pastabos

4 Reikšmingi apskaitos įvertinimai ir sprendimai

Įvertinimai ir prielaidos yra nuolat peržiūrimi ir yra paremti istorine patirtimi bei kitais veiksniais, atspindinčiais esamą situaciją bei pagrįstai tikėtinais ateities įvykiais.

Grupė ir Įmonė daro įvertinimus ir prielaidas dėl ateities įvykių, todėl apskaitos įvertinimai pagal apibrėžimą ne visada atitiks faktinius rezultatus. Žemiau aptariami įvertinimai ir prielaidos, kurie reikšmingai įtakoja turto ir įsipareigojimų vertes ir dėl kurių pasikeitimo tos vertės gali reikšmingai kisti kitais finansiniais metais.

Gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostoliai

Grupė peržiūri savo gautinas sumas, įvertindama vertės sumažėjimą bent kartą per ketvirtį. Grupė nusprendama, ar vertės sumažėjimo nuostoliai turi būti apskaityti pelno (nuostolių) ataskaitoje, įvertina, ar yra prieinamų duomenų rodančių, kad pinigų srautai iš gautinų sumų portfelio pastebimai sumažės prieš tai, kai šis sumažėjimas gali būti nustatytas šio portfelio kiekvienai gautinai sumai individualiai. Toks įrodymas gali būti prieinami duomenys rodantys, kad yra neigiami skolininkų mokėjimų arba nacionalinių ar vietinių ekonominių sąlygų pokyčiai, įtakojo gautinų sumų grupę.

Vadovybė, įvertina tikėtinus pinigų srautus iš skolininkų, remiantis skolininkų su panašia kredito rizika istorine nuostolių patirtimi. Metodai ir prielaidos, naudojami pinigų srautų sumų ir jų gavimo laiko ateityje įvertinimui, yra pastoviai peržiūrimi, siekiant sumažinti skirtumus tarp įvertintų ir faktinių nuostolių.

5 Finansinės rizikos valdymas

Naudodamasi finansinėmis priemonėmis Grupė ir Įmonė susiduria su šia rizika:

- kredito rizika,
- likvidumo rizika,
- rinkos rizika,
- veiklos rizika,
- kapitalo valdymo rizika.

Šioje pastaboje pateikiama informacija apie kiekvieną Grupės patiriamą aukščiau paminėtą riziką, Grupės rizikos vertinimo tikslus, politiką ir rizikos vertinimo ir valdymo procesus, taip pat apie Grupės kapitalo valdymą. Išsamesni kiekybiniai atskleidimai pateikiami šiose metinėse ataskaitose.

Valdyba yra visiškai atsakinga už Grupės rizikos valdymo struktūros sukūrimą ir priežiūrą. Grupės rizikos valdymo politika yra skirta rizikos, su kuria susiduria Grupė, nustatymui ir analizei, atitinkamų rizikos limitų ir kontrolių nustatymui bei rizikos ir limitų laikymosi stebėjimui. Rizikos valdymo politika ir rizikos valdymo sistemos yra reguliariai peržiūrimos, kad atitiktų rinkos sąlygų ir Grupės veiklos pokyčius. Apmokymų, valdymo standartų procedūrų pagalba, Grupė siekia sukurti drausmingą ir konstruktyvią valdymo aplinką, kurioje visi darbuotojai žino savo funkcijas ir įsipareigojimus.

Pastabos

5 Finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Kredito rizika

Kredito rizika yra rizika, kad Grupė patirs finansinių nuostolių, jei klientas arba kita šalis neįvykdys numatytų įsipareigojimų, ir kuri dažniausiai yra susijusi su iš klientų gautinomis sumomis.

Grupė kontroliuoja kredito riziką taikydama kredito sąlygas ir atlikdama rinkos analizės procedūras. Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, nes pardavimai yra paskirstyti skirtingiems pirkėjams.

Su tiekėjais atsiskaitoma per laikotarpį nuo 10 iki 90 dienų, o pirkėjų kredito terminai yra nuo 15 iki 40 dienų. Iš vienkartinį pirkėjų paprastai reikalaujama išankstinio apmokėjimo.

Grupė apskaito vertės sumažėjimą atsižvelgdama į iš prekybos ir kitų gautinų sumų patirtų nuostolių įvertinimą. Ši vertės sumažėjimą sudaro tik konkretus nuostolis, susijęs su atskiromis reikšmingomis prekybos ir kitomis gautinomis sumomis.

Finansinio turto apskaitinė vertė parodo didžiausią kredito riziką. Didžiausia kredito rizika 2007 m. gruodžio 31 d. buvo tokia:

Litais	Apskaitinė vertė	
	Grupė	Įmonė
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	399 980	321 861
Prekybos ir kitos gautinos sumos	19 837 056	21 250 698
Kitas turtas	496 944	417 766
Iš viso	20 733 980	21 990 325

Didžiausia kredito rizika, susijusi su prekybos gautinomis sumomis, ataskaitos sudarymo dieną pagal geografinius regionus:

Litais	Apskaitinė vertė	
	Grupė	Įmonė
Vietinė rinka	12 027 156	17 090 300
Eurozonos šalys	852 698	852 443
Jungtinė Karalystė	365 310	365 310
Kitos Europos šalys	2 790 053	2 760 449
JAV	-	-
Kiti regionai	182 196	182 196
Iš viso	16 217 413	21 250 698

Didžiausia kredito rizika, susijusi su prekybos gautinomis sumomis, ataskaitos sudarymo dieną pagal skolininkus:

	Grupė		Įmonė	
	Gautina suma (Litais)	Dalis, %	Gautina suma (Litais)	Dalis, %
Skolininkas 1	2 105 672	13%	2 105 672	10%
Skolininkas 2	1 559 092	10%	1 559 092	7%
Skolininkas 3	967 496	6%	967 496	5%
Skolininkas 4	870 611	5%	870 611	4%
Kiti skolininkai	11 414 663	66%	15 747 827	74%
Iš viso	16 217 413	100%	21 250 698	100%

Pastabos

5 Finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika yra rizika, kad suėjus terminui Grupė nepajėgs įgyvendinti savo finansinių įsipareigojimų. Grupės likvidumo valdymo tikslas yra kiek įmanoma geriau užtikrinti pakankamą Grupės likvidumą, leidžiantį įvykdyti įsipareigojimus tiek esant įprastoms, tiek sudėtingoms sąlygoms, nepatiriant nepriimtinių nuostolių ir nerizikuojant prarasti savo gerą vardą.

Paprastai Grupė užsitikrina, kad prireikus turėtų pakankamai grynųjų pinigų, kad galėtų padengti planuojamas veiklos sąnaudas, įskaitant finansinių įsipareigojimų padengimą; šis užsitikrinimas neapima galimų nenusėjamų nepaprastųjų aplinkybių (pvz., stichinių nelaimių) įtakos. Be to, Grupė yra sudariusi overdrafto, kurio limitas 6 000 000 litų, sutartį.

Rinkos rizika

Rinkos rizika yra rizika, kad rinkos kainų pokyčiai, pvz., užsienio valiutos keitimo kursai ir palūkanų normos, turės įtakos Grupės pajamoms arba turimų finansinių priemonių vertei. Rinkos rizikos valdymo tikslas yra valdyti ir kontroliuoti rinkos riziką atsižvelgiant į tam tikras ribas, optimizuojant grąžą.

Palūkanų rizika

Grupės skoloms taikomos kintamos palūkanų normos, susijusios su EURIBOR ir VILIBOR. 2007 m. gruodžio 31 d. Grupė nesinaudojo finansinėmis priemonėmis, kad apsidraustų nuo pinigų srautų rizikos, susijusios su skolos priemonėmis su kintančia palūkanų norma arba nuo kainų rizikos, susijusios su skolos priemonėmis su pastovia palūkanų norma.

Jei Grupės skoloms taikoma vidutinė metinė palūkanų norma būtų pasikeitusi 1 procentiniu punktu, 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį finansinių metų palūkanų sąnaudos ir metų pelnas būtų pakitęs apytiksliai 408 tūkst. litų.

Valiutos rizika

Grupės funkcinė valiuta yra litas. Grupė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika dėl pirkimų ir pasiskolintų sumų, kurios yra apskaitomos kitomis valiutomis nei litais ar eurai. Rizika, susijusi su operacijomis eurai, yra laikoma nereikšminga, nes litas yra susietas su euru pastoviu santykiu. 2006 m. gruodžio 31 d. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Grupė neturėjo reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Įmonės užsienio valiutos keitimo rizika buvo koncentruota šiuose balanso straipsniuose:

Litais	Grupė				Įmonė			
	USD	EUR	LTL	Kita	USD	EUR	LTL	Kita
Gautinos sumos		3 910 715	14 187 782			3 875 214	15 960 797	
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai		134 706	259 632	5 642		120 558	195 661	5 642
Finansinės skolos		24 432 909	16 418 786			19 514 258	12 336 341	
Mokėtinos sumos	39 536	2 212 760	10 558 032	4 253	39 536	2 205 766	9 728 179	4 253
Iš viso valiutos keitimo rizikos balanse	<u>39 536</u>	<u>30 691 091</u>	<u>41 424 232</u>	<u>9 895</u>	<u>39 536</u>	<u>25 715 796</u>	<u>38 220 978</u>	<u>9 895</u>

Pastabos

5 Finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Valiutos rizika (tęsinys)

Valiutos keitimo rizika nebuvo vertinama atsižvelgiant į pelną ir nuostolį, nes dauguma straipsnių yra susiję su funkcinė valiuta – litais.

Žemiau pateikiami reikšmingi užsienio valiutos keitimo kursai, taikyti per laikotarpį (pagal funkcinę valiutą):

	2007 m. vidutiniai kursai	
	Grupė	Įmonė
EUR	3.4528	3.4528
USD	2.5230	2.5230

Kapitalo valdymas

Valdybos politikos tikslas – palaikyti reikšmingą nuosavo kapitalo dalį lyginant su skolintomis lėšomis tam, kad nediskredituoti investuotojų, kreditorių ir rinkos pasitikėjimo, o taip pat palaikyti veiklos plėtojimą ateityje. Valdyba seka kapitalo grąžą ir pateikia siūlymus dėl dividendų išmokėjimo paprastųjų akcijų savininkams, atsižvelgdama į Grupės finansinius rezultatus ir strateginius planus.

Valdyba taip pat siekia palaikyti pusiausvyrą tarp didesnės grąžos, kuri galėtų būti pasiekama esant didesniai skolintų lėšų lygiui, ir tarp saugumo, kurį suteikia didesnis nuosavo kapitalo lygis.

Per metus Grupės kapitalo valdymo politika nesikeitė.

Finansinių priemonių tikroji vertė

Tikroji vertė yra suma, kuria gali būti pakeista priemonė sandoryje sudarytame tarp norinčių šalių ir kuris yra vykdomas rinkos sąlygomis, o ne priverstinai parduodant arba likviduojant. Tikrosios vertės yra apskaičiuojamos iš nustatytų rinkos kainų, diskontuotų pinigų srautų modelių ir opcijų kainodaros modelių.

Prekybos gautinų sumų, mokėtinų sumų ir trumpalaikių kreditinių linijų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei. Ilgalaikių skolų tikroji vertė nustatoma remiantis tokios pat ar panašios skolos rinkos kaina arba palūkanų norma, kuri yra taikoma tuo metu tokio pat termino skoloms. Ilgalaikių paskolų, finansinių skolų ir kitų mokėtinų sumų su kintamomis palūkanų normomis tikroji vertė yra artima jų apskaitinėms vertėms.

Pastabos

6 Ilgalaikis materialusis turtas

Gruodžio 31 d. Grupės ilgalaikį materialųjį turtą sudarė:

Litais					Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	
Grupė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas turtas		Iš viso
Pakeista savikaina						
2006 m. sausio 1 d.	32 179 925	76 263 344	5 787 785	2 621 999	10 985 454	127 838 507
Išigijimai	934 555	1 645 442	581 549	244 659	20 781 840	24 188 045
Perleidimai, nurašymai	(133 662)	(2 494 015)	(234 477)	(109 109)	-	(2 971 263)
Perrašymai	2 717 506	6 866 961	-	33 404	(9 617 871)	-
2006 m. gruodžio 31 d.	35 698 324	82 281 732	6 134 857	2 790 953	22 149 423	149 055 289
Sudaro:						
Savikaina	6 759 615	57 886 939	5 547 286	2 496 027	22 149 423	94 839 290
Pakeista savikaina	28 938 709	24 394 793	587 571	294 926	-	54 215 999
2006 m. gruodžio 31 d.	35 698 324	82 281 732	6 134 857	2 790 953	22 149 423	149 055 289
2007 m. sausio 1 d.	35 698 324	82 281 732	6 134 857	2 790 953	22 149 423	149 055 289
Išigijimai	39 446	960 737	935 718	311 398	12 296 319	14 543 618
Perleidimai, nurašymai	(40 022)	(1 135 028)	(377 727)	(199 983)	-	(1 752 760)
Perrašymai	39 269	4 802 189	-	-	(4 841 458)	-
2007 m. gruodžio 31 d.	35 737 017	86 909 630	6 692 848	2 902 368	29 604 284	161 846 147
Sudaro:						
Savikaina	6 839 144	60 942 713	6 114 065	2 615 539	29 604 284	106 115 745
Pakeista savikaina	28 897 873	25 966 917	578 783	286 829	-	55 730 402
2007 m. gruodžio 31 d.	35 737 017	86 909 630	6 692 848	2 902 368	29 604 284	161 846 147
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas						
2006 m. sausio 1 d.	13 300 666	34 921 280	2 509 979	1 613 084	-	52 345 009
Nusidėvėjimas	755 805	8 014 242	865 270	377 538	-	10 012 855
Vertės sumažėjimo nuostolis / (atstatymas)	34 376	(341 518)	39 335	-	-	(267 807)
Perleidimai, nurašymai	(94 093)	(1 870 234)	(165 902)	(95 770)	-	(2 225 999)
2006 m. gruodžio 31 d.	13 996 754	40 723 770	3 248 682	1 894 852	-	59 864 058
Susijęs su:						
Savikaina	890 853	22 177 523	2 681 208	1 605 585	-	27 355 169
Pakeista savikaina	13 105 901	18 546 247	567 474	289 267	-	32 508 889
2006 m. gruodžio 31 d.	13 996 754	40 723 770	3 248 682	1 894 852	-	59 864 058
2007 m. sausio 1 d.	13 996 754	40 723 770	3 248 682	1 894 852	-	59 864 058
Nusidėvėjimas	905 319	8 821 891	918 032	399 801	-	11 045 043
Vertės sumažėjimo nuostolis / (atstatymas)	-	(212 111)	-	-	-	(212 111)
Perleidimai, nurašymai	(32 271)	(916 174)	(312 572)	(190 544)	-	(1 451 561)
2007 m. gruodžio 31 d.	14 869 802	48 417 376	3 854 142	2 104 109	-	69 245 429
Susijęs su:						
Savikaina	1 163 672	28 580 500	3 297 094	1 821 428	-	34 862 694
Pakeista savikaina	13 706 130	19 836 876	557 048	282 681	-	34 382 735
2007 m. gruodžio 31 d.	14 869 802	48 417 376	3 854 142	2 104 109	-	69 245 429
Apskaitinė vertė						
2006 m. gruodžio 31 d.	21 701 570	41 557 962	2 886 175	896 101	22 149 423	89 191 231
2007 m. gruodžio 31 d.	20 867 215	38 492 254	2 838 706	798 259	29 604 284	92 600 718

Pastabos

6 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Visas Grupės ilgalaikis materialusis turtas yra skirtas Grupės naudojimui.

Nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitomos pagamintoje produkcijoje, pardavimų savikainoje bei pardavimų ir administracinėse sąnaudose.

Dalis Grupės ilgalaikio materialiojo turto, kurio apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 18 901 606 litus (2006 m. gruodžio 31 d. – 17 457 366 litus), yra įkeista gautų paskolų iš bankų grąžinimui užtikrinti (14 pastaba).

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės ilgalaikis materialusis turtas, kurio apskaitinė vertė lygi 12 079 223 litams (2006 m. gruodžio 31 d. – 15 099 674 litams), buvo įsigytas finansinės nuomos būdu.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo suma buvo 440 690 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 652 801 litas).

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto (statinių, įrangos ir kito turto) įsigijimo vertė buvo 13 418 320 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 16 357 396 litai).

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomi neužbaigti projektai, iš kurių pagrindiniai yra:

Projektas			
	Apskaitinė vertė (Litais)	Numatomos užbaigimo išlaidos (Litais)	Numatomas projekto baigimo laikas
Popieriaus gamybos mašina	24 615 872	645 000	2008 m. kovo mėn.
Popieriaus perdirbimo pastato išplėtimas	1 691 880	1 182 000	2008 m. rugsėjo mėn.
35 t/h našumo garo katilas ir instaliavimas katilinėje	824 457	5 476 000	2008 m. spalio mėn.
Kita	2 472 075	-	
Iš viso	29 604 284	7 303 000	

Pastabos

6 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Litais						
Įmonė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Pakeista savikaina						
2006 m. sausio 1 d.	30 255 071	66 870 838	4 693 964	2 515 805	10 979 738	115 315 416
Įsigijimai	934 555	950 263	458 426	238 958	18 910 829	21 493 031
Perleidimai, nurašymai	(133 662)	(2 395 575)	(234 477)	(109 109)	-	(2 872 823)
Perrašymai	2 717 506	6 866 961	-	33 404	(9 617 871)	-
2006 m. gruodžio 31 d.	33 773 470	72 292 487	4 917 913	2 679 058	20 272 696	133 935 624
Sudaro:						
Savikaina	4 834 761	47 897 694	4 330 342	2 384 132	20 272 696	79 719 625
Pakeista savikaina	28 938 709	24 394 793	587 571	294 926	-	54 215 999
2006 m. gruodžio 31 d.	33 773 470	72 292 487	4 917 913	2 679 058	20 272 696	133 935 624
2007 m. sausio 1 d.	33 773 470	72 292 487	4 917 913	2 679 058	20 272 696	133 935 624
Įsigijimai	8 433	897 333	883 530	268 082	12 121 692	14 179 070
Perleidimai, nurašymai	(40 022)	(1 135 028)	(358 617)	(194 267)	-	(1 727 934)
Perrašymai	39 269	2 756 550	-	-	(2 795 819)	-
2007 m. gruodžio 31 d.	33 781 150	74 811 342	5 442 826	2 752 873	29 598 569	146 386 760
Sudaro:						
Savikaina	4 883 277	48 844 425	4 864 043	2 466 044	29 598 569	90 656 358
Pakeista savikaina	28 897 873	25 966 917	578 783	286 829	-	55 730 402
2007 m. gruodžio 31 d.	33 781 150	74 811 342	5 442 826	2 752 873	29 598 569	146 386 760
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas						
2006 m. sausio 1 d.	13 193 548	34 022 221	2 228 654	1 566 687	-	51 011 110
Nusidėvėjimas	704 051	7 035 589	642 050	351 232	-	8 732 922
Vertės sumažėjimo nuostolis / (atstatymas)	34 376	(341 518)	39 335	-	-	(267 807)
Perleidimai, nurašymai	(94 093)	(1 851 208)	(165 902)	(95 770)	-	(2 206 973)
2006 m. gruodžio 31 d.	13 837 882	38 865 084	2 744 137	1 822 149	-	57 269 252
Susijęs su:						
Savikaina	731 981	20 318 837	2 176 663	1 532 882	-	24 760 363
Pakeista savikaina	13 105 901	18 546 247	567 474	289 267	-	32 508 889
2006 m. gruodžio 31 d.	13 837 882	38 865 084	2 744 137	1 822 149	-	57 269 252
2007 m. sausio 1 d.	13 837 882	38 865 084	2 744 137	1 822 149	-	57 269 252
Nusidėvėjimas	853 565	7 622 305	680 157	383 168	-	9 539 195
Vertės sumažėjimo nuostolis / (atstatymas)	-	(212 111)	-	-	-	(212 111)
Perleidimai, nurašymai	(32 271)	(916 174)	(297 444)	(190 544)	-	(1 436 433)
2007 m. gruodžio 31 d.	14 659 176	45 359 104	3 126 850	2 014 773	-	65 159 903
Susijęs su:						
Savikaina	953 046	25 522 228	2 569 802	1 732 092	-	30 777 168
Pakeista savikaina	13 706 130	19 836 876	557 048	282 681	-	34 382 735
2007 m. gruodžio 31 d.	14 659 176	45 359 104	3 126 850	2 014 773	-	65 159 903
Apskaitinė vertė						
2006 m. gruodžio 31 d.	19 935 588	33 427 403	2 173 776	856 909	20 272 696	76 666 372
2007 m. gruodžio 31 d.	19 121 974	29 452 238	2 315 976	738 100	29 598 569	81 226 857

Pastabos

6 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Visas Įmonės ilgalaikis materialusis turtas yra skirtas Įmonės naudojimui.

Nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitomos pagamintoje produkcijoje, pardavimų savikainoje bei pardavimų ir administracinėse sąnaudose.

Dalis Įmonės ilgalaikio materialiojo turto, kurio apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 10 777 422 litus (2006 m. gruodžio 31 d. – 8 438 290 litų), yra įkeista gautų paskolų iš bankų grąžinimui užtikrinti (14 pastaba).

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės ilgalaikis materialusis turtas, kurio apskaitinė vertė lygi 10 549 853 litams (2006 m. gruodžio 31 d. – 13 293 443 litams), buvo įsigytas finansinės nuomos būdu.

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo suma lygi 440 690 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 652 801 litui).

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialiojo turto (statinių, įrangos ir kito turto) įsigijimo vertė buvo 13 220 270 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 16 341 942 litai).

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomi neužbaigti projektai, iš kurių pagrindiniai yra:

Projektas	Apskaitinė vertė (Litais)	Numatomos užbaigimo išlaidos (Litais)	Numatomas projekto baigimo laikas
Popieriaus gamybos mašina	24 615 872	645 000	2008 m. kovo mėn.
Popieriaus perdirbimo pastato išplėtimas	1 691 880	1 182 000	2008 m. rugsėjo mėn.
35 t/h našumo garo katilas ir instaliavimas katilinėje	824 457	5 476 000	2008 m. spalio mėn.
Kita	2 466 360	-	
Iš viso	29 598 569	7 303 000	

Pastabos

7 Nematerialusis turtas

Gruodžio 31 d. Grupės nematerialųjį turtą sudarė:

Litais					
Grupė	Žemės nuomos teisės	Licencijos, patentai	Programinė įranga	Kitas turtas ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Savikaina					
2006 m. sausio 1 d.	2 400 000	62 971	505 817	32 784	3 001 572
Įsigijimai	-	-	239 455	3 836	243 291
Perleidimai, nurašymai	-	(21 882)	(45 052)	(16 000)	(82 934)
Perrašymai	-	-	-	-	-
2006 m. gruodžio 31 d.	2 400 000	41 089	700 220	20 620	3 161 929
2007 m. sausio 1 d.	2 400 000	41 089	700 220	20 620	3 161 929
Įsigijimai	-	24 570	2 512	910	27 992
Perleidimai, nurašymai	-	(13 257)	(34 207)	-	(47 464)
Perrašymai	-	3 836	-	(3 836)	-
2007 m. gruodžio 31 d.	2 400 000	56 238	668 525	17 694	3 142 457
Sukaupta amortizacija					
2006 m. sausio 1 d.	62 222	38 056	331 381	29 099	460 758
Amortizacija	26 667	13 606	120 770	3 029	164 072
Perleidimai, nurašymai	-	(21 860)	(45 049)	(15 999)	(82 908)
2006 m. gruodžio 31 d.	88 889	29 802	407 102	16 129	541 922
2007 m. sausio 1 d.	88 889	29 802	407 102	16 129	541 922
Amortizacija	26 667	13 291	118 050	650	158 658
Perleidimai, nurašymai	-	(13 256)	(34 186)	-	(47 442)
2007 m. gruodžio 31 d.	115 556	29 837	490 966	16 779	653 138
Apskaitinė vertė					
2006 m. gruodžio 31 d.	2 311 111	11 287	293 118	4 491	2 620 007
2007 m. gruodžio 31 d.	2 284 444	26 401	177 559	915	2 489 319

Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos apskaitomos administracinėse sąnaudose.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina buvo 125 762 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 97 726 litai).

Grupės žemės nuomos teisės, kurių apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 2 284 444 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 2 311 111 litų), yra įkeistos gautų paskolų iš bankų grąžinimui užtikrinti (pastaba 14).

Pastabos

7 Nematerialusis turtas (tęsinys)

Litais

<u>Įmonė</u>	<u>Licencijos, patentai</u>	<u>Programinė įranga</u>	<u>Kitas turtas</u>	<u>Išankstiniai apmokėjimai</u>	<u>Iš viso</u>
Savikaina					
2006 m. sausio 1 d.	62 971	491 144	27 496	-	581 611
Įsigijimai	-	239 455	-	3 836	243 291
Perleidimai, nurašymai	(21 882)	(45 052)	(16 000)	-	(82 934)
Perrašymai	-	-	-	-	-
2006 m. gruodžio 31 d.	<u>41 089</u>	<u>685 547</u>	<u>11 496</u>	<u>3 836</u>	<u>741 968</u>
2007 m. sausio 1 d.	41 089	685 547	11 496	3 836	741 968
Įsigijimai	24 570	1 800	910	-	27 280
Perleidimai, nurašymai	(13 257)	(34 207)	-	-	(47 464)
Perrašymai	3 836	-	-	(3 836)	-
2007 m. gruodžio 31 d.	<u>56 238</u>	<u>653 140</u>	<u>12 406</u>	<u>-</u>	<u>721 784</u>
Sukaupta amortizacija					
2006 m. sausio 1 d.	38 056	321 597	25 281	-	384 934
Amortizacija	13 606	116 660	1 561	-	131 827
Perleidimai, nurašymai	(21 860)	(45 049)	(15 999)	-	(82 908)
2006 m. gruodžio 31 d.	<u>29 802</u>	<u>393 208</u>	<u>10 843</u>	<u>-</u>	<u>433 853</u>
2007 m. sausio 1 d.	29 802	393 208	10 843	-	433 853
Amortizacija	13 291	117 224	650	-	131 165
Perleidimai, nurašymai	(13 256)	(34 186)	-	-	(47 442)
2007 m. gruodžio 31 d.	<u>29 837</u>	<u>476 246</u>	<u>11 493</u>	<u>-</u>	<u>517 576</u>
Apskaitinė vertė					
2006 m. gruodžio 31 d.	<u>11 287</u>	<u>292 339</u>	<u>653</u>	<u>3 836</u>	<u>308 115</u>
2007 m. gruodžio 31 d.	<u>26 401</u>	<u>176 894</u>	<u>913</u>	<u>-</u>	<u>204 208</u>

Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos apskaitomos administracinėse sąnaudose.

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina buvo 106 222 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 84 348 litai).

Pastabos

8 Investicijos į dukterines įmones

Gruodžio 31 d. investicijos į dukterines įmones sudarė:

Dukterinė įmonė	2007		2006	
	Litais	Nuosavybės dalis, proc.	Litais	Nuosavybės dalis, proc.
UAB „Baltwood“	5 005 000	100	5 005 000	100
UAB „Grigiškių transporto centras“	-	100	-	100
Iš viso	5 005 000		5 005 000	

Investicijų likučio pasikeitimų per metus, pasibaigusius 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d., nebuvo. UAB „Grigiškių transporto centras“ turtas, nuosavas kapitalas bei įsipareigojimas sudaro 0 litų. Ši įmonė bus likviduota.

Suteiktos paskolos

Gruodžio 31 d. suteiktas paskolas sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
UAB „Grigiškių transporto centras“ (litais), grąžinimo data – 2005 m. gruodžio 31 d., beprocentinė	-	74 853	-	74 853
Paskola darbuotojui (litais), grąžinimo data – 2007 m. gruodžio 31 d., beprocentinė	-	9 677	-	9 677
	-	84 530	-	84 530
Atėmus: po vienerių metų gautinas sumas	-	-	-	-
Atėmus: atidėjinius abejotinoms gautinoms sumoms	-	(74 853)	-	(74 853)
Iš viso gautinos sumos per vienerius metus	-	9 677	-	9 677

2007 m. gruodžio 31 d. visos suteiktos paskolos buvo atgautos.

Pastabos

9 Prekybos ir kitos gautinos sumos

Gruodžio 31 d. prekybos ir kitos gautinos sumos sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Prekybos gautinos sumos	19 044 210	16 746 847	20 749 726	17 965 183
Kitos gautinos sumos	1 748 237	1 167 671	1 424 365	899 530
	20 792 447	17 914 518	22 174 091	18 864 713
Atėmus: atidėjinius abejotinoms gautinoms sumoms	(955 391)	(996 984)	(923 393)	(969 986)
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos	19 837 056	16 917 534	21 250 698	17 894 727

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

Atidėjinių abejotinoms gautinoms sumoms pasikeitimas per metus:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Sausio 1 d.	996 984	1 083 193	969 986	1 056 195
Atidėjinių padidėjimas	14 678	33 622	9 678	33 622
Susijusių nurašymų atstatymas	(11 858)	(80 631)	(11 858)	(80 631)
Atgautų skolų atstatymas	(44 413)	(39 200)	(44 413)	(39 200)
Gruodžio 31 d.	955 391	996 984	923 393	969 986

Pastabos

10 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Pinigai banko sąskaitose	328 221	544 174	286 582	456 971
Pinigai kasoje	71 759	27 265	35 279	4 476
Iš viso	399 980	571 439	321 861	461 447

2007 m. gruodžio 31 d. gryniesi pinigai AB SEB banko sąskaitoje ir būsimos įplaukos į šią sąskaitą, sudarančios 3 000 tūkst. litų, buvo įkeistos paskolos iš banko grąžinimui užtikrinti. 2006 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Įmonės grynųjų pinigų likučiai įkeistoje sąskaitoje sudarė 201 462 litus (14 pastaba).

11 Atsargos

Gruodžio 31 d. atsargas sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Medžiagos	5 463 309	4 414 596	4 873 416	4 204 918
Nebaigta gamyba	5 049 245	3 809 001	2 355 556	2 042 924
Pagaminta produkcija	5 790 581	3 374 661	5 455 587	3 044 044
Atsargos kelyje	74 818	126 635	74 818	126 635
	16 377 953	11 724 893	12 759 377	9 418 521
Atėmus: vertės sumažinimas iki grynosios realizacinės vertės	(160 540)	(30 375)	(160 540)	(30 375)
Iš viso	16 217 413	11 694 518	12 598 837	9 388 146

2007 m. gruodžio 31 d. atsargų savikainos sumažinimas iki grynosios realizacinės vertės sudarė 160 540 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 30 375 litus). Atsargų sumažinimas iki grynosios realizacinės vertės yra pripažintas administracinėse sąnaudose.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Įmonės atsargos, kurių apskaitinė vertė sudarė atitinkamai 8 833 634 litus ir 8 000 000 litus, yra įkeistos paskolos iš banko grąžinimui užtikrinti (2006 m. gruodžio 31 d. – 5 833 634 litai ir 5 000 000 litų atitinkamai) (14 pastaba).

Pastabos

12 Akcinis kapitalas ir rezervai

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudarė 39 956 657 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos. Kiekviena akcija turi balso teisę akcininkų susirinkimuose, teisę gauti paskelbtus dividendus ir teisę į likutinį turtą.

Gruodžio 31 d. Įmonės akcininkais buvo:

	2007		2006	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.
Lietuvos juridiniai asmenys	21 812 994	54,59	21 707 954	54,33
Lietuvos fiziniai asmenys	13 998 538	35,04	12 326 087	30,85
Užsienio juridiniai asmenys	4 084 689	10,22	5 868 967	14,69
Užsienio fiziniai asmenys	60 436	0,15	53 649	0,13
Iš viso	39 956 657	100,00	39 956 657	100,00

Pagrindiniai akcininkai:

	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.
UAB „Ginvildos investicija“	19 128 653	47,87	18 895 104	47,29
„Rosemount Holdings LLC“	3 613 035	9,04	3 554 319	8,90
Mišėikis Dailius Juozapas	2 884 402	7,22	2 146 745	5,37
Iš viso	25 626 090	64,13	24 596 168	61,56

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

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

13 Dotacijos

Už metus, pasibaigusius 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Įmonės dotacijų judėjimą sudarė:

Litais	Dotacija, susijusi su turtu	Dotacija, susijusi su sąnaudomis	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.	-	-	-
Gauta per metus	341 401	82 656	424 057
Panaudota per metus	-	(82 656)	(82 656)
2006 m. gruodžio 31 d.	341 401	-	341 401
2007 m. sausio 1 d.	-	-	-
Gauta per metus	-	702 079	702 079
Panaudota per metus	-	(702 079)	(702 079)
2007 m. gruodžio 31 d.	341 401	-	341 401

Pastabos

14 Finansinės skolos

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Finansinės skolos turi būti grąžinamos:				
Per vienerius metus	16 546 361	12 192 272	9 592 950	5 404 963
Antraisiais metais	4 414 495	3 285 804	4 414 495	3 285 804
Trečiaisiais – penktaisiais metais imtinai	5 532 467	7 124 704	5 532 467	7 124 704
	26 493 323	22 602 780	19 539 912	15 815 471
Atėmus: sumas, mokėtinas per vienerius metus*	(16 546 361)	12 192 272	(9 592 950)	5 404 963
Sumos, mokėtinos po vienerių metų	9 946 962	10 410 508	9 946 962	10 410 508
Skolų analizė pagal valiutas:				
LTL	12 161 010	9 976 455	9 161 514	7 476 959
EUR	14 332 313	12 626 325	10 378 398	8 338 512
Iš viso	26 493 323	22 602 780	19 539 912	15 815 471

Grupė

* - pagal paskolos sutarties su AB SEB bankas reikalavimus, UAB „Baltwood“ (toliau – dukterinė įmonė) yra įsipareigojusi laikytis tam tikrų finansinių rodiklių. Dukterinė įmonė pažeidė paskolos sutarties su AB SEB bankas sąlygas ir nevykdė paskolos sutartyje numatytų tam tikrų finansinių rodiklių už metus, pasibaigusius 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Dėl šios priežasties, paskola iš AB SEB bankas, sudaranti 3 953 916 litų, yra klasifikuojama kaip trumpalaikė paskola iki pareikalavimo. AB SEB bankas nepareikalavus grąžinti paskolos anksčiau numatyto termino pagal paskolos sutartį, paskolos grąžinimas po 2007 sudarytų:

	Litais
2008	948 208
2009	948 208
2010	948 208
2011	1 109 292
Iš viso	3 953 916

Rodikliai, apskaičiuoti remiantis audituota UAB „Baltwood“ finansine atskaitomybe už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d., buvo:

	Reikalaujamas rodiklis	Faktinis rodiklis
Finansinių skolų santykis su EBITDA	<2,6	5,49
Einamojo likvidumo rodiklis	>1	0,46
Skolos ir nuosavybės rodiklis	<2,33	2,67
Kredito padengimo rodiklis	>1,4	0,06

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

Pastabos

14 Finansinės skolos (tęsinys)

Terminai ir skolų grąžinimo tvarkaraštis

Neapmokėtų paskolų terminai ir sąlygos:

Litais	Valiuta	Nominali palūkanų norma	Grąžinimo terminas	2007 m. gruodžio 31 d.			
				Grupė		Įmonė	
				Nomina- lioji vertė	Apskaitinė vertė	Nomina- lioji vertė	Apskaitinė vertė
Užtikrinta banko paskola	EUR	LIBOR + 1.35%	2011	4 003 629	3 953 915	-	-
Užtikrinta banko paskola	LTL	VILIBOR + 1.35%	2008	3 000 000	2 999 496	-	-
Faktoringas	LTL	VILIBOR + 1.3%	2008	1 100 000	1 082 949	-	-
Užtikrinta banko paskola	EUR	LIBOR + 0.9%	2014	12 773 634	10 378 398	12 773 634	10 378 398
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	EUR	LIBOR + (0.9-1.6)%	2008-2012	10 338 370	9 255 423	8 290 687	8 290 687
Užtikrinta banko paskola	LTL	VILIBOR + 0.9%	2008	6 000 000	5 178 455	6 000 000	5 178 455
Užtikrinta banko paskola	LTL	VILIBOR + 0.9%	2011	3 983 060	3 983 060	3 983 060	3 983 060
Faktoringas	LTL	VILIBOR + 1.12%	2008	2 600 000	1 945 359	2 600 000	1 945 359
Faktoringas	LTL	VILIBOR + 0.9%	2008	1 500 000	1 229 467	1 500 000	1 229 467
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	EUR	EURIBOR + 0.9%	2009-2012	845 173	845 173	845 173	845 173
				46 143 865	40 851 695	35 992 554	31 850 599

15 Išperkamosios nuomos įsipareigojimai

Litais	Grupė	Minimalios išperkamosios nuomos mokėtinės sumos		Minimalių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų dabartinė vertė	
		2007	2006	2007	2006
Išperkamosios nuomos mokėtinės sumos:					
Per vienerius metus		3 772 171	3 888 027	3 370 443	3 488 955
Nuo dviejų iki penkerių metų (imtinai)		5 555 126	6 799 576	5 189 383	6 371 542
Iš viso		9 327 297	10 687 603	8 559 826	9 860 497
Atėmus: būsimas finansines sąnaudas		(767 471)	(827 106)	-	-
Minimalių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų dabartinė vertė		8 559 826	9 860 497	8 559 826	9 860 497
Pridėtinės vertės mokestis		1 540 769	1 774 890	1 540 769	1 774 890
Iš viso		10 100 595	11 635 387	10 100 595	11 635 387
Atėmus: sumas, mokėtinąs per vienerius metus		3 977 122	4 116 967	3 977 122	4 116 967
Sumos, mokėtinąs po vienerių metų		6 123 473	7 518 420	6 123 473	7 518 420

Pastabos

15 Išperkamosios nuomos įsipareigojimai (tęsinys)

Litais	Įmonė	Minimalios išperkamosios nuomos mokėtinų sumos		Minimalių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų dabartinė vertė	
		2007	2006	2007	2006
Išperkamosios nuomos mokėtinų sumos:					
Per vienerius metus		3 426 008	3 509 043	3 063 436	3 163 078
Nuo dviejų iki penkerių metų (įmtinai)		5 012 041	5 919 999	4 678 819	5 557 732
Iš viso		8 438 049	9 429 042	7 742 255	8 720 810
Atėmus: būsimas finansines sąnaudas		(695 794)	(708 232)	-	-
Minimalių išperkamosios nuomos mokėtinų sumų dabartinė vertė		7 742 255	8 720 810	7 742 255	8 720 810
Pridėtinės vertės mokestis		1 393 606	1 569 746	1 393 606	1 569 746
Iš viso		9 135 861	10 290 556	9 135 861	10 290 556
Atėmus: sumas, mokėtinas per vienerius metus		3 614 854	3 732 432	3 614 854	3 732 432
Sumos, mokėtinų po vienerių metų		5 521 007	6 558 124	5 521 007	6 558 124

Tikroji Grupės ir Įmonės išperkamosios nuomos įsipareigojimų vertė apytiksliai lygi jų apskaitinei vertei.

Grupės ir Įmonės įsipareigojimų pagal išperkamosios nuomos sutartis vykdymas yra užtikrintas nuomotojo teise į išperkamosios nuomos būdu įsigyjamą turtą (pastaba 6).

16 Prekybos ir kitos mokėtinų sumos

Gruodžio 31 d. prekybos ir kitas mokėtinų sumas sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Prekybos mokėtinų sumos	12 814 582	13 899 646	11 977 734	12 030 834
Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	4 028 350	3 321 351	3 870 000	3 190 238
Gauti avansai	292 373	178 275	277 390	158 931
Kitos mokėtinų sumos	1 913 865	733 653	1 681 321	703 045
Iš viso	19 049 170	18 132 925	17 806 445	16 083 048

Pastabos

17 Verslo ir geografiniai segmentai

Grupė

Verslo segmentai

Verslo segmentas yra reikšminga veiklos dalis, išskiriama pagal tiekiamus produktus ar teikiamas paslaugas, ir kuriam būdinga rizika ir ekonominė nauda skiriasi nuo kitų verslo segmentų.

Valdymo tikslais, šiuo metu Grupė yra padalyta į tris veiklos sektorius: popieriaus, kietosios medienos plaušų plokštės ir medžio perdirbimo. Remdamasi šiuo suskirstymu, Grupė pateikia pradinę segmentų informaciją. Informacija apie verslą pagal segmentus:

Litais	2007	Popierius	Kietosios medienos plaušų plokštė	Medžio perdirbimas	Nepaskirstyta	Iš viso
Pardavimai		57 918 344	64 944 167	15 874 404	5 274 741	144 011 656
Pardavimų savikaina		(45 119 438)	(53 764 153)	(14 419 643)	(3 705 682)	(117 008 916)
Bendrasis pelnas		12 798 906	11 180 014	1 454 761	1 569 059	27 002 740
Nusidėvėjimas ir amortizacija		4 160 558	3 668 433	1 533 341	1 841 369	11 203 701
Segmento ilgalaikis materialusis turtas		43 886 284	19 697 201	13 658 973	17 847 579	95 090 037
Segmento kapitalo išlaidos		8 810 412	706 272	365 262	4 689 664	14 571 610

Litais	2006	Popierius	Kietosios medienos plaušų plokštė	Medžio perdirbimas	Nepaskirstyta	Iš viso
Pardavimai		51 398 308	51 238 083	12 664 437	4 688 449	119 989 277
Pardavimų savikaina		(37 905 723)	(42 866 453)	(11 043 797)	(3 331 640)	(95 147 613)
Bendrasis pelnas		13 492 585	8 371 630	1 620 640	1 356 809	24 841 664
Nusidėvėjimas ir amortizacija		3 784 616	2 926 510	1 312 179	2 153 622	10 176 927
Segmento ilgalaikis materialusis turtas		34 231 561	14 834 620	14 835 752	27 909 305	91 811 238
Segmento kapitalo išlaidos		13 212 156	2 457 629	2 695 012	6 066 539	24 431 336

Pastabos

17 Verslo ir geografiniai segmentai (tęsinys)

Įmonė

Verslo segmentai

Valdymo tikslais, šiuo metu Įmonė yra padalyta į du veiklos sektorius – popieriaus ir kietosios medienos plaušų plokštės. Remdamasi šiuo suskirstymu, Įmonė pateikia pradinę segmentų informaciją. Informacija apie verslą pagal segmentus:

Litais	Popierius		Kietosios medienos plaušų plokštė		Nepaskirstyta		Iš viso	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Pardavimai	57 918 344	51 398 308	64 944 167	51 238 083	11 192 108	7 482 891	134 054 619	110 119 282
Pardavimų savikaina	(45 119 438)	(37 905 723)	(53 764 153)	(42 866 453)	(9 812 717)	(6 152 654)	(108 696 308)	(86 924 830)
Bendrasis pelnas	12 798 906	13 492 585	11 180 014	8 371 630	1 379 391	1 330 237	25 358 311	23 194 452
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 160 558	3 784 616	3 668 433	2 926 510	1 841 369	2 153 623	9 670 360	8 864 749
Segmento materialusis ir nematerialusis turtas	43 886 284	34 230 563	19 697 201	14 834 620	17 847 580	27 909 304	81 431 065	76 974 487
Segmento kapitalo išlaidos	8 810 412	13 212 155	706 272	2 457 628	4 689 666	6 066 539	14 206 350	21 736 322

Grupė

Geografiniai segmentai

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.

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

Pardavimai pagal geografinius segmentus	2007 Litais	2006 Litais
Vietinė rinka	98 685 868	71 651 384
Eksportas		
Švedija	9 408 862	5 973 768
Latvija	7 104 697	7 749 348
Lenkija	6 117 349	11 518 682
Estija	5 281 510	4 404 166
Nyderlandai	3 088 220	2 842 141
Čekija	3 003 430	1 442 036
Danija	2 316 994	4 969 906
JAV	2 065 041	2 832 688
Norvegija	1 295 369	
Baltarusija	982 595	646 858
Didžioji Britanija	943 842	1 364 700
Prancūzija	749 367	0
Vokietija	302 326	284 376
Italija	19 888	491 812
Vengrija		570 804
Kitos šalys	2 646 298	3 246 608
	45 325 788	48 337 893
IŠ VISO	144 011 656	119 989 277

Pastabos

17 Verslo ir geografiniai segmentai (tęsinys)

Įmonė

Geografiniai segmentai

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

Pardavimai pagal geografinius segmentus	2007 Litais	2006 Litais
Vietinė rinka	90 548 205	67 370 330
Eksportas		
Švedija	9 369 237	5 820 004
Latvija	6 875 742	7 001 807
Lenkija	6 338 993	11 373 256
Estija	5 280 956	4 401 166
Olandija	3 090 220	2 842 141
Čekija	2 968 184	1 442 036
JAV	2 065 041	2 832 688
Suomija	1 857 662	226 661
Norvegija	1 295 370	1 443 400
Danija	1 053 714	1 053 408
Baltarusija	982 594	646 858
Didžioji Britanija	932 394	1 364 700
Prancūzija	503 855	-
Vokietija	301 918	272 568
Vengrija	186 486	570 804
Kitos šalys	404 048	1 457 455
	43 506 414	42 748 952
IŠ VISO	134 054 619	110 119 282

Pastabos

18 Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Nuomos pajamos	642 782	477 779	861 070	498 608
Pajamos iš metalo laužo pardavimo	134 568	133 018	143 025	133 018
Pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo	38 217	342 800	37 538	342 800
Draudimo pajamos	27 353	37 319	26 632	37 319
Kreditorinio įsiskolinimo nurašymas	6 782	6 030	6 782	6 030
Pelnas iš aplinkos taršos leidimų pardavimo	1 709	1 307 748	1 709	1 307 748
Kitos pajamos	71 672	85 534	101 266	140 644
Iš viso	923 083	2 390 228	1 178 022	2 466 167

19 Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Nuomos sąnaudos	291 271	26 798	291 271	26 798
Kitos sąnaudos	40 782	161 427	40 731	161 427
Iš viso	332 053	188 225	332 002	188 225

20 Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos

Pardavimo ir paskirstymo sąnaudas už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Transportavimo sąnaudos	4 235 818	5 234 911	3 972 878	4 475 151
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 762 919	1 618 285	1 666 684	1 481 005
Reklamos sąnaudos	1 177 409	356 718	1 173 843	356 718
Nuosavo transporto sąnaudos	474 466	246 775	471 785	241 696
Remonto ir aptarnavimo sąnaudos	406 260	445 224	382 275	426 661
Tarpininkavimo, rinkotyros, marketingo sąnaudos	396 909	388 347	396 909	360 791
Reprezentacinės sąnaudos	91 684	98 516	91 684	98 516
Nusidėvėjimas	79 178	74 636	72 470	66 756
Komandiruočių sąnaudos	77 718	68 383	77 718	68 383
Naujų produktų kūrimo sąnaudos	61 765	77 131	61 765	77 131
Ryšių sąnaudos	53 174	54 829	53 174	54 829
Uosto paslaugų sąnaudos	17 799	36 531	17 799	36 531
Kitos pardavimo sąnaudos	144 939	221 130	135 288	205 169
Iš viso	8 980 038	8 921 416	8 574 272	7 949 337

Pastabos

21 Administracinės sąnaudos

Gruodžio 31 d. pasibaigusį metų administracines sąnaudas sudarė:

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Atlyginimai ir susijusios sąnaudos	4 222 947	3 482 485	3 712 150	3 040 647
Mokesčiai	847 716	766 033	785 080	641 375
Socialinės programos sąnaudos	693 941	345 338	693 191	345 338
Darbuotojų mokymo sąnaudos	648 519	138 012	648 519	138 012
Kompensuojamos mokymo išlaidos	(702 079)	(82 656)	(702 079)	(82 656)
Remontas ir priežiūra	611 961	500 665	611 342	471 023
Transporto sąnaudos	536 486	402 809	450 555	402 809
Konsultacinės sąnaudos	515 916	886 990	491 550	886 990
Apsaugos sąnaudos	470 500	411 540	470 500	411 540
Reklamos ir reprezentacinės sąnaudos	314 809	82 963	300 629	82 963
Išaitinės kompensacijos ir susiję mokesčiai	313 220	258 179	313 220	258 179
Nusidėvėjimas ir amortizacija	282 492	288 762	244 196	236 943
Draudimo sąnaudos	273 447	280 299	232 261	248 034
Atostogų rezervas	230 527	509 322	230 527	509 322
Mokesčių bankams sąnaudos	208 316	168 297	176 234	134 059
Atidėjinys lėtai judančioms atsargoms (atstatymas)	130 165	(100 783)	130 165	(100 783)
Profesinės paslaugos	116 670	128 073	116 670	81 551
Komandiruočių sąnaudos	108 204	102 457	106 892	94 909
Ryšių sąnaudos	94 367	98 746	76 000	75 769
Nurašytos beviltiškos skolos	57 916	80 631	81 591	80 631
Žalos atlyginimo netekus darbingumo sąnaudos	34 256	32 507	34 256	32 507
Narystės ir stojamųjų mokesčių sąnaudos	13 582	14 187	13 582	14 187
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymas	105	43 044	105	43 044
Atsargų nurašymas	-	285 695	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo nuostoliai (atstatymas)	(212 111)	(267 807)	(212 111)	(267 807)
Abejotinų gautinų sumų ir suteiktų paskolų vertės sumažėjimo atstatymas	(116 446)	(121 846)	(121 446)	(121 846)
Kitos administracinės sąnaudos	293 452	806 725	236 801	691 580
Iš viso	9 988 878	9 540 667	9 120 380	8 348 320

Pastabos

22 Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos				
Palūkanų pajamos	418	480	418	480
Kitos finansinės veiklos pajamos	-	722	-	22
Iš viso finansinės veiklos pajamų	418	1 202	418	502
Paskolų ir nuomos palūkanos	(2 039 648)	(1 300 138)	(1 537 073)	(941 096)
Valiutos keitimo nuostoliai, grynąja verte	(49 738)	(102 732)	(49 184)	(98 843)
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	(12 499)	(14 450)	(8 276)	(3 128)
Iš viso finansinės veiklos sąnaudų	(2 101 885)	(1 417 320)	(1 594 533)	(1 043 067)
Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos, grynąja verte	(2 101 467)	(1 416 118)	(1 594 115)	(1 042 565)

23 Pelno mokestis

Grupės ir Įmonės galiojančio mokesčio tarifo sutikrinimas:

	Grupė				Įmonė			
	2007 Litais	%	2006 Litais	%	2007 Litais	%	2006 Litais	%
Pelnas prieš pelno mokestį	6 523 387		7 165 466		6 915 564		8 132 172	
Pelno mokestis, apskaičiuotas pagal įstatymų numatytą pelno mokesčio normą 18% (2006 - 19%)	1 174 210	18	1 361 439	19	1 244 802	18	1 545 113	19
Neapmokestinamų pajamų mokestinis efektas	(1 012)	-	(38 402)	-	(9 990)	-	(38 402)	-
Pelno mokesčio nemažinančių sąnaudų mokestinis efektas	202 346	3	263 748	4	189 579	2	177 375	2
Koregavimas pagal praėjusius metus	(19 100)	-	95 864	1	(19 100)	-	95 864	1
Atidėtojo mokesčio turto įvertinimo atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	38 368	-	96 709	1	(5 679)	-	4 474	-
Pelno mokesčio sąnaudos	1 394 812	21	1 779 358	25	1 399 612	20	1 784 424	22
Pelno mokesčio sąnaudas sudarė:								
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	1 485 631		1 760 497		1 485 631		1 760 497	
Koregavimas pagal praėjusius metus	(19 100)		95 864		(19 100)		95 864	
Atidėtojo mokesčio nauda	(71 719)		(77 003)		(66 919)		(71 937)	
Pelno mokesčio sąnaudos	1 394 812		1 779 358		1 399 612		1 784 424	

Pastabos

23 Pelno mokestis (tęsinys)

Pelno mokestis

Litais	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Permokėtas pelno mokestis (įsipareigojimas) sausio 1 d.	262 570	(294 904)	262 570	(294 904)
Laikotarpio pelno mokestis	1 466 531	1 856 362	1 466 531	1 856 362
Sumokėtas pelno mokestis	1 699 143	2 413 836	1 699 143	2 413 836
Permokėtas pelno mokestis (įsipareigojimas) gruodžio 31 d.	495 182	262 570	495 182	262 570

Atidėtojo mokesčio turto ir įsipareigojimų sudedamosios dalys:

Litais

	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Atidėtojo mokesčio turtas:				
Perkeltas mokestinis nuostolis	553 640	511 888	-	-
Atidėjiniai	229 444	263 552	228 694	259 202
Su kaupimai	350 740	320 016	327 907	303 078
Atidėtojo mokesčio turtas iš viso	1 133 824	1 095 456	556 601	562 280
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai:				
Nusidėvėjimas	(873 483)	(945 202)	(530 816)	(597 735)
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimų iš viso	(873 483)	(945 202)	(530 816)	(597 735)
Iš viso atidėtojo mokesčio turto/(įsipareigojimų), grynąja verte	260 341	150 254	25 785	(35 455)
Atėmus: sumažinimą po įvertinimo	(1 133 824)	(1 095 456)	(556 601)	(562 280)
Iš viso atidėtojo mokesčio turto (įsipareigojimų)	(873 483)	(945 202)	(530 816)	(597 735)

Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo reikalavimai leidžia perkelti praėjusių ataskaitinių laikotarpių mokestinius nuostolius būsimų laikotarpių apmokestinamojo pelno mažinimui daugiausia penkerius metus nuo nuostolių atsiradimo. Įmonė ir Grupė nepripažįsta atidėtojo mokesčio turto, nes vadovybė laikosi atsargumo principo vertindama mokestinės naudos realizavimo tikimybę.

Perkeltų mokestinių nuostolių galiojimo laikotarpiai yra:

Galiojimo metai	Perkeltas mokestinis nuostolis (Litais)
2008	280 807
2009	1 720 200
2010	776 060
2011	635 520
2012	278 349
Iš viso	3 690 936

Pastabos

24 Pelnas tenkantis vienai akcijai

	Grupė		Įmonė	
	2007	2006	2007	2006
Grynasis ataskaitinių metų pelnas (Litais)	5 128 575	5 386 108	5 515 952	6 347 748
Vidutinis svertinis paprastųjų akcijų skaičius	39 956 657	39 956 657	39 956 657	39 956 657
Pelno dalis, tenkanti vienai akcijai	0,13	0,13	0,14	0,16

Įmonė nesudarė jokių pelną vienai akcijai mažinančių pasirinktinių sandorių per 2007 ir 2006 metus bei jų neturėjo 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d.

25 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisminiai ginčai ir bylos

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei.

Įmonė gali turėti teisinį ginčą su vokiečių kompanija „Felder Industrietechnik“ GmbH dėl įsipareigojimų pagal 2004 m. liepos 30 d. pirkimo sutartį Nr.2.631.01 tinkamo vykdymo. Minėta kompanija 2007 m. kovo 13 d. iš Įmonės pareikalavo 315 000 EUR - galutinio mokėjimo pagal minėtą sutartį. Įmonė 2007 m. reikalavo iš „Felder Industrietechnik“ GmbH nutraukti esminius sutarties pažeidimus ir tinkamai įvykdyti sutartį, t.y. užbaigti numatytus darbus, pateikti numatytus įrenginius ir paleisti naują gamybos liniją, ką įvykdžius ir turėjo būti atliekamas galutinis mokėjimas pagal minėtą sutartį. AB „Grigiškės“ 2008 m. sausio 23 d. priskaičiavo ir „Felder Industrietechnik“ GmbH informacijai raštu pateikė 4 614 798 EUR susidariusius nuostolius (įskaitant ir negautas pajamas), dėl „Felder Industrietechnik“ GmbH įsipareigojimų pagal sutartį neįvykdymo, netinkamo vykdymo bei gamybos linijos nepaleidimo laiku. Šioje situacijoje prognozuoti galimą potencialios bylos baigtį yra objektyviai neįmanoma, todėl finansinė atskaitomybė neparodo jokio turto ar įsipareigojimo, susijusio su šia byla.

Pastabos

26 Sandoriai su susijusiomis šalimis

Grupė

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis 2007 metais ir atitinkami likučiai 2007 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau:

Litais	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinos sumos
UAB „Ginvildos investicija“	500	465 750	31 098	-
UAB „Didma“	21 671	637 842	-	37 143
UAB „Remada“	5 825	-	579	-
	27 996	1 103 592	31 677	37 143

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis 2006 metais ir atitinkami likučiai 2006 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau:

Litais	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinos sumos
UAB „Ginvildos investicija“	-	903 400	-	38 961
UAB „Didma“	123 539	1 182 010	-	240 576
UAB „Remada“	3 241	-	889	-
UAB „Grigiškių transporto centras“	-	3 500	-	-
	126 780	2 088 910	889	279 537

UAB „Grigiškių transporto centras“ – Grupės nekonsoliduojama dukterinė įmonė. UAB „Grigiškių transporto centras“ grynasis turtas 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 0 litų. UAB „Ginvildos investicija“ yra AB „Grigiškės“ pagrindinis akcininkas. UAB „Didma“ ir UAB „Remada“ yra susijusios su Grupės vadovybe. Visi sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi rinkos kainomis.

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., Grupės vadovybei priskaičiuoti atlyginimai:

Litais	2007	2006
Atlyginimai vadovybei	1 433 457	1 289 276
Vidutinis vadovų skaičius per metus	10	10

Pastabos

26 Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

Įmonė

Įmonės sandoriai su susijusiomis šalimis 2007 metais ir atitinkami likučiai 2007 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau:

Litais	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinos sumos
UAB „Baltwood“	6 180 473	1 583 585	3 916 346	-
UAB „Ginvildos investicija“	500	465 750	31 098	-
UAB „Didma“	21 671	637 842	-	37 143
UAB „Remada“	5 825	-	579	-
	6 208 469	2 687 177	3 948 023	37 143

Įmonės sandoriai su susijusiomis šalimis 2006 metais ir atitinkami likučiai 2006 m. gruodžio 31 d. pateikiami žemiau:

Litais	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinos sumos
UAB „Baltwood“	2 870 381	756 894	2 092 202	-
UAB „Ginvildos investicija“	-	903 400	-	38 961
UAB „Didma“	123 539	1 182 010	-	240 576
UAB „Remada“	3 241	-	889	-
UAB „Grigiškių transporto centras“	-	3 500	-	-
	2 997 161	2 845 804	2 093 091	279 537

UAB „Grigiškių transporto centras“ ir UAB „Baltwood“ yra Įmonės dukterinės įmonės. UAB „Ginvildos investicija“ yra pagrindinis AB „Grigiškės“ akcininkas. UAB „Didma“ ir UAB „Remada“ yra susiję su Įmonės vadovybe.

Visi sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi rinkos kainomis.

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., Įmonės vadovybei priskaičiuoti atlyginimai:

Litais	2007	2006
Atlyginimai vadovybei	1 305 654	1 165 933
Vidutinis vadovų skaičius per metus	9	9

Pastabos

27 Nebalansiniai straipsniai

Aplinkos taršos leidimai	Kiekis
2005 m. gruodžio 31 d.	17 433
Paskirstyti aplinkos taršos leidimai	49 762
Panaudoti aplinkos taršos leidimai	(46 246)
Aplinkos taršos leidimų pardavimas	(15 000)
2006 m. gruodžio 31 d.	5 949
Paskirstyti aplinkos taršos leidimai	49 762
Panaudoti aplinkos taršos leidimai	(46 059)
Aplinkos taršos leidimų pardavimas	(9 000)
2007 m. gruodžio 31 d.	770

Iš Vyriausybės nemokamai gauti aplinkos taršos leidimai yra laikomi nematerialiu turtu ir yra įvertinti nuline verte.

AB „Grigiškės“

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

2008-09-22 Nr. *020-SK/2008-433*

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsnio 1 dalies nuostatomis ir Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo pateikimo taisyklėmis, mes – generalinis direktorius Gintautas Pangonis ir finansų departamento direktorė Nina Šilerienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, patikslintas konsoliduotas pranešimas už 2007 metus teisingai nurodo verslo plėtros ir veiklos apžvalgą.

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



AB „Grigiškės“ finansų departamento direktorė **Nina Šilerienė**



PRIDEDAMA: AB „Grigiškės“ patikslintas konsoliduotas pranešimas už 2007 metus (36 lapai).

AKCINĖS BENDROVĖS „GRIGIŠKĖS“
PATIKSLINTAS KONSOLIDUOTAS PRANEŠIMAS
UŽ 2007 METUS

TURINYS

1. ATASKAITINIS LAIKOTARPIŠ, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS	5
2. ĮMONIŲ GRUPĘ SUDARANČIOS BENDROVĖS IR JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS	5
3. ATSTOVYBĖS IR FILIALAI	5
4. ĮMONIŲ GRUPĘ SUDARANČIŲ BENDROVIŲ PAGRINDINĖS VEIKLOS POBŪDIS	5
5. SUTARTYS SU VERTYBINIŲ POPIERIŲ VIEŠOSIOS APYVARTOS TARPININKAIS IR KREDITO ĮSTAIGOMIS	5
6. EMITENTO ĮSTATINIS KAPITALAS	6
6.1. Juridinių asmenų registre įregistruotas įstatinis kapitalas	6
6.2. Informacija apie numatomą įstatinio kapitalo didinimą konvertuojant ar keičiant į akcijas išleistus skolos ar išvestinius vertybinius popierius	6
6.3. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos	6
7. AKCININKAI	7
7.1. Bendrovės akcininkų skaičius	7
7.2. Pagrindiniai akcininkai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nuosavybės teise turintys daugiau kaip 5 procentus Emitento įstatinio kapitalo	7
7.3. Bendrovės akcininkų struktūra	7
7.4. Akcininkai, turintys specialias kontroles teises	7
7.5. Balsavimo teisių apribojimai	7
7.6. Akcininkų tarpusavio susitarimai	7
8. DUOMENYS APIE PREKYBĄ EMITENTO VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE	8
8.1. Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos	8
8.2. Prekyba bendrovės akcijomis	8
8.3. Bendrovės akcijų kapitalizacija	8
8.4. Emitento vertybinių popierių prekyba kitose biržose ir organizuotose rinkose	8
8.5. Savo akcijų supirkimas	8
8.6. Informacija apie akcijų perleidimo apribojimus	9
8.7. Informacija apie vertybinių popierių įsigijimą	9
9. DARBUOTOJAI	9
10. EMITENTO ĮSTATŲ PAKEITIMO TVARKA	10
11. REIKŠMINGI SUSITARIMAI	10
12. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMO ORGANUS	10
12.1. Valdymo organų nariai	10
12.2. Duomenys apie valdybos pirmininką, administracijos vadovą ir Finansų departamento direktorę	11
12.3. 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
12.4. Duomenys apie kiekvieno valdymo organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą	12

12.5. Informacija apie išmokas bei paskolas valdymo organų nariams	12
12.6. Per ataskaitinį laikotarpį valdymo organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir laidavimai, kuriais užtikrintas jų prievolių įvykdymas.....	12
13. ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	12
13.1 Esminiai įvykiai emitento veikloje	12
13.2. Naujausi įvykiai emitento veikloje.....	15
13.3. Numatomi atidaryti filialai ir atstovybės.....	15
13.4. Rizikos veiksniai	15
13.5. Tiekėjai	16
13.6. Pardavimai ir realizavimo rinkos.....	17
13.7. Plėtra ir investicijos	17
13.8. Įmonės ir Grupės finansiniai ir veiklos rodikliai	18
13.10. Planai.....	18
13.11. Patentai, licencijos, tyrimai.....	18
13.12. Aplinkos apsauga.....	18
14. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS.....	19
15. TEISMO IR TREČIŲJŲ TEISMO (ARBITRAŽO) PROCESAI	20
16. VALDYMO KODEKSO LAIKYMO SI ATSKLEIDIMAS.....	21

1. ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Pranešimas parengtas už 2007 metus.

2. ĮMONIŲ GRUPĘ SUDARANČIOS BENDROVĖS IR JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS

AB „Grigiškės“ (toliau – Bendrovė arba Emitentas) turi dvi dukterines įmones – UAB „Baltwood“, kurios pagrindinė veikla – medienos perdirbimas ir UAB „Grigiškių transporto centras“, kuri nuo 2006 m. veiklos nevykdo.

	Emitentas	Dukterinė įmonė	Dukterinė įmonė
Pavadinimas	Akcinė bendrovė „GRIGIŠKĖS“	Uždaroji akcinė bendrovė „BALTWOOD“	Uždaroji akcinė bendrovė „GRIGIŠKIŲ TRANSPORTO CENTRAS“
Kodas	110012450	126199731	300015674
Įstatinis kapitalas	60.000.000 Lt	9.950.000 Lt	100.000 Lt
Adresas	Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius	Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius	Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilnius
Telefonas	(8~5) 243 58 01	(8~5) 243 59 45	(8~5) 243 58 01
Faksas	(8~5) 243 58 02	(8~5) 243 58 98	(8~5) 243 58 02
Elektroninis paštas	info@grigiskės.lt	info@baltwood.lt	info@gtc.lt
Interneto tinklalapis	www.grigiskės.lt	www.baltwood.lt	-
Teisinė forma	akcinė bendrovė	uždaroji akcinė bendrovė	uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data	1991 m. gegužės 23 d.	2004 m. sausio 1 d.	2004 m. balandžio mėn. 6 d.
Registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras	Valstybės įmonė Registrų centras	Valstybės įmonė Registrų centras

3. ATSTOVYBĖS IR FILIALAI

Bendrovė turi atstovybę Latvijoje (nuo 2006 metų).

4. ĮMONIŲ GRUPĘ SUDARANČIŲ BENDROVIŲ PAGRINDINĖS VEIKLOS POBŪDIS

Akcinės bendrovės „Grigiškės“ pagrindinė veikla – gamina tualetinį popierių, popierinius rankšluosčius ir servetėles, medicininių aliginą, gofruojamąjį popierių, gofruotojo kartono gaminius, kietąsias ir dažytas kietąsias medienos plaušų plokštes.

UAB „Baltwood“ – medienos perdirbimas; gamina tarinę medieną, granules ir klijuotą baldų skydą.

UAB „Grigiškių transporto centras“ – prekyba naudotais automobiliais. Ši įmonė nuo 2006 m. veiklos nevykdo.

5. SUTARTYS SU VERTYBINIŲ POPIERIŲ VIEŠOSIOS APYVARTOS TARPININKAIS IR KREDITO ĮSTAIGOMIS

Bendrovė yra pasirašiusi sutartį su AB FMI „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8~5) 278 6833, faks. (8~5) 278 6838) dėl bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo bei dividendų akcininkams išmokėjimo už 2004 – 2007 finansinius metus.

Bendrovė nėra sudariusi su finansų maklerio įmonėmis ir kredito įstaigomis sutarčių dėl investicinių paslaugų bendrovei teikimo.

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 Emitento akcijos yra pilnai apmokėtos.

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

Emitentas nėra išleidęs skolos ar išvestinių vertybinių popierių, kurie būtų konvertuojami į akcijas.

6.3. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos

Akcininkai turi šias turtines bei neturtines teises:

- 1) Gauti Bendrovės pelno dalį - dividendą;
- 2) Gauti bendrovės lėšų, kai Bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti Bendrovės lėšų;
- 3) nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis;
- 4) pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia šią teisę visiems akcininkams atšaukti;
- 5) Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytais būdais skolinti Bendrovei, tačiau Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju Bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
- 6) Gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
- 7) Palikti testamentu visas arba dalį savo akcijų kitų asmenų nuosavybėn;
- 8) Perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka;
- 9) Dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 10) pagal akcijų suteikiamas teises (kiekviena 1 lito nominalios vertės pilnai apmokėta akcija suteikia vieną balsą) balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 11) Lietuvos Respublikos teisės aktų bei šių įstatų nustatyta tvarka ir sąlygomis gauti informaciją apie Bendrovę;
- 12) kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti Bendrovei žalą, kuri kilo dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir kituose įstatymuose, taip pat šiuose įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais Lietuvos Respublikos įstatymų numatytais atvejais;
- 13) Įgalioti kitą asmenį balsuoti už jį visuotiniame akcininkų susirinkime;
- 14) Akcininkai gali turėti ir kitas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatytas, turtines ir neturtines teises.

7. AKCININKAI

7.1. Bendrovės akcininkų skaičius

2007 m. gruodžio 31 d. AB „Grigiškės“ akcininkų skaičius – 2.280.

7.2. Pagrindiniai akcininkai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nuosavybės teise turintys daugiau kaip 5 procentus Emitento įstatinio kapitalo

7.2. lentelė. Akcininkai, 2007 m. gruodžio 31 d. nuosavybės teise turėję daugiau kaip 5 proc. Emitento įstatinio kapitalo

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, kodas)	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, proc.	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, proc.	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis, proc.
UAB „GINVILDOS INVESTICJA“ Turniškių g. 10a-2, Vilnius 125436533	19.128.653	47,87	47,87	----
ROSEMOUNT HOLDING LLC 8130 S.W.Beaverton-Hillsdale, Portland OR97225 05195698	3.613.035	9,04	9,04	----
DAILIUS JUOZAPAS MIŠEIKIS	2.884.402	7,22	7,22	----

7.3. Bendrovės akcininkų struktūra

7.3. lentelė. Akcininkų struktūra 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d.

Akcininkai	2007 m.		2006 m.	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis., proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis., proc.
Lietuvos juridiniai asmenys	21.812.994	54,59	21.707.954	54,33
Lietuvos fiziniai asmenys	13.998.538	35,04	12.326.087	30,85
Užsienio juridiniai asmenys	4.084.689	10,22	5.868.967	14,69
Užsienio fiziniai asmenys	60.436	0,15	53.649	0,13
Iš viso	39.956.657	100,00	39.956.657	100,00

7.4. Akcininkai, turintys specialias kontroles teises

Akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises nėra.

7.5. Balsavimo teisių apribojimai

Balsavimo teisių apribojimų nėra.

7.6. Akcininkų tarpusavio susitarimai

Emitentui nėra žinomi akcininkų tarpusavio susitarimai, dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės.

8. DUOMENYS APIE PREKYBĄ EMITENTO VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE

AB „Grigiškės“ paprastosios vardinės akcijos yra AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, toliau vadinama VVPB, Papildomame prekybos sąraše (VVPB simbolis – GRGIL).

8.1. Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos

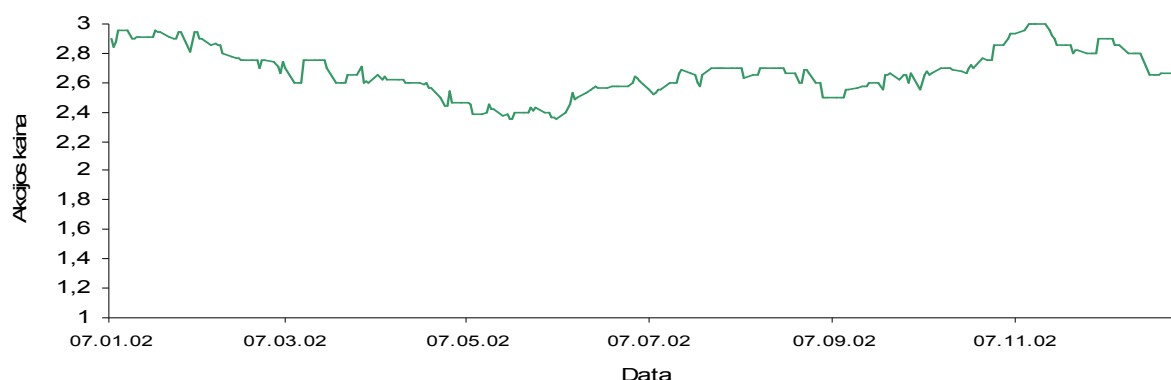
8.1. lentelė. Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos

Akcijų rūšis	VP ISIN kodas	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt
Paprastosios vardinės akcijos	LT0000102030	39.956.657	1	39.956.657

8.2. Prekyba bendrovės akcijomis

8.2. lentelė. Prekyba bendrovės akcijomis Vilniaus vertybinių popierių biržoje 2007 metais

Ataskaitinis periodas	Kaina, Lt			Apyvarta, Lt			Bendra apyvarta	
	didž.	maž.	pask. sesijos	didž.	maž.	pask. sesijos	vnt.	Lt
2007 m. I ketv.	2,97	2,51	2,60	328.382,6	0,00	1300,00	631.838	1.749.931,40
2007 m. II ketv.	2,65	2,35	2,61	120.765,00	0,00	14.425,00	341.104	852.088,82
2007 m. III ketv.	2,74	2,30	2,66	297.023,60	0,00	4.054,30	810.328	2.131.503,89
2007 m. IV ketv.	3,02	2,55	2,70	363.135,00	0,00	10.927,50	626.739	1.743.324,29
2007 m.	3,02	2,30	2,70	363.135,00	0,00	10.927,50	2.410.009	6.476.848,4



8.2.1. pav. Akcijų kainos dinamika 2007 m. sausio – gruodžio mėn.

8.3. Bendrovės akcijų kapitalizacija

8.3. lentelė. Bendrovės akcijų kapitalizacija

Data paskutinės sesijos	Kapitalizacija, Lt
2007-03-30	103.887.308
2007-06-29	104.286.875
2007-09-28	106.284.708
2007-12-28	107.882.974

8.4. Emitento vertybinių popierių prekyba kitose biržose ir organizuotose rinkose

Bendrovės akcijomis kitose biržose ir organizuotose rinkose neprekiuojama.

8.5. Savo akcijų supirkimas

Bendrovė savų akcijų per ataskaitinį laikotarpį nesupirkinėjo.

8.6. Informacija apie akcijų perleidimo apribojimus.

Bendrovės akcijoms jokių perleidimo apribojimų nėra.

8.7. Informacija apie vertybinių popierių įsigijimą

Oficialus pasiūlymas įsigyti Emitento akcijų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo skelbtas. Emitentas taip pat neskelbė oficialaus pasiūlymo įsigyti kitų asmenų išleistų vertybinių popierių.

9. DARBUOTOJAI

Modernizuojant darbo organizavimo sistemą, AB „Grigiškės“:

- 2006 – 2007 metais gavo dalinį Europos Sąjungos paramos fondų finansavimą projektui „Pramonės įmonių darbuotojų kompetencijos kėlimas“. Pasinaudodama šio projekto suteiktomis galimybėmis, Įmonė organizavo darbuotojų kvalifikacijos kėlimą, darbuotojams buvo suteiktos pačios naujausios ir aktualiausios žinios gamybos organizavimo, verslo valdymo klausimais.
- 32 procentais padidino vieno darbuotojo vidutinį mėnesinį darbo užmokestį, nuo 1 769 Lt (2006 m.) iki 2 328 Lt (2007 m.).
- darbuotojų skaičių sumažino nuo 795 asm. (2006 m.) iki 724 asm. (2007 m.).

9.1. lentelė. Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius

	2007 m.	2006 m.
Darbuotojų skaičius	821	898

9.2. lentelė. Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius

	2007 m.	2006 m.
Darbuotojų skaičius	724	795

9.3. lentelė. Grupės darbuotojų skaičius, vidutinis darbo užmokestis ir grupavimas pagal išsilavinimą 2007 m.

Darbuotojai	Viso	Darbuotojų grupavimas pagal išsilavinimą				
		Aukštasis	Aukštesnysis	Vidurinis	Pagrindinis	Pradinis
Darbininkai	1.890	13	104	462	88	5
Vadovai	4.852	43	11	-	-	-
Specialistai	2.601	69	21	4	-	-
Iš viso	2.273	125	136	466	88	5

9.4. lentelė. Grupės darbuotojų skaičius, vidutinis darbo užmokestis ir grupavimas pagal išsilavinimą 2006 m.

Darbuotojai	Vidutinis darbo užmokestis, Lt	Darbuotojų grupavimas pagal išsilavinimą				
		Aukštasis	Aukštesnysis	Vidurinis	Pagrindinis	Pradinis
Darbininkai	1.519	18	103	510	80	3
Vadovai	3.916	44	16	-	-	-
Specialistai	2.375	72	19	7	-	-
Iš viso	1.718	134	138	517	80	3

9.5. lentelė. Bendrovės darbuotojų skaičius, vidutinis darbo užmokestis ir grupavimas pagal išsilavinimą 2007 m.

Darbuotojai	Viso	Darbuotojų grupavimas pagal išsilavinimą				
		Aukštasis	Aukštesnysis	Vidurinis	Pagrindinis	Pradinis
Darbininkai	1934	13	102	375	80	5
Vadovai	4703	41	11	-	-	-
Specialistai	2647	63	20	4	-	-
Iš viso	2328	117	133	379	80	5

9.6. lentelė. Bendrovės darbuotojų skaičius, vidutinis darbo užmokestis ir grupavimas pagal išsilavinimą 2006 m.

Darbuotojai	Vidutinis darbo užmokestis, Lt	Darbuotojų grupavimas pagal išsilavinimą				
		Aukštasis	Aukštesnysis	Vidurinis	Pagrindinis	Pradinis
Darbininkai	1.589	18	100	421	70	2
Vadovai	3.788	42	16	-	-	-
Specialistai	2.314	65	18	7	-	-
Iš viso	1.769	125	134	428	70	2

10. EMITENTO ĮSTATŲ PAKEITIMO TVARKA

Emitento įstatai keičiami Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

11. REIKŠMINGI SUSITARIMAI

Bendrovė nėra sudariusi jokių reikšmingų susitarimų, kurių šalis yra Bendrovė ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei.

Bendrovė nėra sudariusi jokių susitarimų su organų nariais ar darbuotojais, numatančiais kompensaciją, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės kontrolės pasikeitimo.

12. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMO ORGANUS

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

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

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

12.1. Valdymo organų nariai

12.1. lentelė. Bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariai ir jų turima kapitalo ir balsų dalis

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	0,92
ADMINISTRACIJA		
Gintautas Pangonis	Generalinis direktorius	0,22
Nina Šilerienė	Finansų departamento direktorė	0,02
Vigmantas Kažukauskas	Projektų skyriaus vadovas	0,92

12.2. Duomenys apie valdybos pirmininką, administracijos vadovą ir Finansų departamento direktorę

Gintautas Pangonis – valdybos pirmininkas, generalinis direktorius. Išsilavinimas – aukštasis. Specialybė – daugiakanalinio elektros ryšio inžinierius. Darbovietės per 10 paskutinių metų:

Darbovietės pavadinimas	Užimamos pareigos
Ryšių ir informatikos ministerija	Sekretorius
AB „Lietuvos telekomas“ (dabartinis pavadinimas TEO LT, AB)	Generalinis direktorius, valdybos pirmininkas
AB „Lietuvos telekomas“ (dabartinis pavadinimas TEO LT, AB)	Vykdytysis viceprezidentas
UAB „Bitė GSM“ (dabartinis pavadinimas Bite, UAB)	Generalinis direktorius, valdybos pirmininkas
AB „Grigiškės“	Generalinis direktorius, valdybos pirmininkas

Nina Šilerienė – Finansų departamento direktorė. Išsilavinimas – aukštasis. Profesija – buhalterinės apskaitos, kontrolės ir ūkinės veiklos analizės ekonomistė. Darbovietės per 10 paskutinių metų:

Darbovietės pavadinimas	Užimamos pareigos
AB „Lietuvos telekomas“ (dabartinis pavadinimas TEO LT, AB)	Vyriausioji finansininkė
AB „Grigiškės“	Finansų departamento direktorė, valdybos narė

12.3. 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.)

12.3. lentelė. Bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos narių 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	AB „Grigiškės“	Stebėtojų tarybos pirmininkas	-	-
	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos narys	-	-
	UAB „Baltwood“	Valdybos narys	-	-
	UAB „Didma“	Direktorius, akcininkas	UAB „Didma“	51,00
	UAB „Ginvilos investicija“	Akcininkas	UAB „Ginvilos investicija“	21,00
	UAB „Naras“	Akcininkas	UAB „Naras“	62,48
Tautvilas Adamonis	AB „Grigiškės“	Stebėtojų tarybos narys	-	-
	UAB „Remada“	Direktorius	UAB „Remada“	100,00
Gintautas Pangonis	AB „Grigiškės“	Generalinis direktorius	-	-
	AB „Grigiškės“	Valdybos pirmininkas	-	-
	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos pirmininkas	-	-
	UAB „Baltwood“	Valdybos pirmininkas	-	-
	UAB „Ginvilos investicija“	Akcininkas	UAB „Ginvilos investicija“	79,00
Normantas Paliokas	UAB „Didma“	Vilniaus filialo vadovas	-	-
	UAB „Ginvilos investicija“	Direktorius	-	-
	UAB „Baltwood“	Valdybos narys	-	-
	AB „Grigiškės“	Valdybos narys	-	-
Vigmantas Kažukauskas	UAB „Grigiškių transporto centras“	Valdybos narys	-	-
	AB „Grigiškės“	Valdybos narys	-	-
	AB „Grigiškės“	Projektų skyriaus vadovas	-	-
Audris Vilčinskas	AB „Grigiškės“	Valdybos narys	-	-
Nina Šilerienė	AB „Grigiškės“	Valdybos narė	-	-
	UAB „Baltwood“	Valdybos narė	-	-
	AB „Grigiškės“	Finansų departamento direktorė	-	-

12.4. Duomenys apie kiekvieno valdymo organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą

AB „Grigiškės“ stebėtojų taryba išrinkta 2007 m. gruodžio 11 d. ketverių metų kadencijai (iki 2011 m.). Bendrovės valdyba išrinkta 2007 m. gruodžio 11 d. ketverių metų kadencijai (iki 2011 m.).

12.5. Informacija apie išmokas bei paskolas valdymo organų nariams

12.5. lentelė. Informacija apie emitento per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno.

	Išmokėti atlyginimai, Lt	Tantjemos, Lt	Dividendai, Lt	Kitos išmokos, Lt
Stebėtojų tarybos nariams	-	-	-	-
Vidutiniškai vienam stebėtojų tarybos nariui	-	-	-	-
Valdybos nariams	-	-	-	-
Vidutiniškai vienam valdybos nariui	-	-	-	-
Administracijos nariams	417769	-	22753	49880
Vidutiniškai vienam administracijos nariui	139256	-	7584	24940

Emitento stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams per ataskaitinį laikotarpį nebuvo išmokėti atlyginimai, tantjemos ir kitos išmokos iš pelno sumos, gautos iš įmonių, kuriose emitento dalis įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 proc.

12.6. Per ataskaitinį laikotarpį valdymo organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir laidavimai, kuriais užtikrintas jų prievolių įvykdymas

Nebuvo.

13. ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

13.1 Esminiai įvykiai emitento veikloje

Žiniasklaidoje pateikta informacija dėl nelaimingo atsitikimo yra netiksli. Buvo pranešta, kad nelaimė įvyko akcinėje bendrovėje „Grigiškės“. Informuojame, jog nelaimingas atsitikimas įvyko UAB „Baltwood“ – dukterinėje AB „Grigiškės“ įmonėje. AB „Grigiškės“ valdo 100 proc. UAB „Baltwood“ akcijų paketą. Kol vyksta įvykio aplinkybių tyrimas, šioje įmonėje dalinai sustabdyta gamyba. Medienos perdirbimo darbus UAB „Baltwood“ planuojame atnaujinti šį trečiadienį (2007 sausio 17 d.). UAB „Baltwood“ metinė apyvarta sudaro tik apie 10 proc. metinių visos grupės pardavimų, tad esminės įtakos šis linijos sustojimas finansiniams grupės rezultatams neturės.

Įmonių Grupė, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2006 metais pasiekė 120 mln. Lt (34,75 mln. EUR) apyvartą, tai yra 14,6 proc. daugiau negu praėjusiais metais, kuomet apyvarta siekė 104,7 mln. Lt (30,32 mln. EUR). Per 2006 metus Grupė uždirbo 7,2 mln. Lt (2,09 mln. EUR) neaudituito pelno iki apmokestinimo.

2007 m. planuojama parduoti prekių bei paslaugų už 159 mln. Lt (46,05 mln. EUR) ir uždirbti 9 mln. Lt (2,61 mln. EUR) pelno.

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. sausio mėnesio apyvarta siekė 11,192 mln. litų (3,24 mln. EUR), grupė uždirbo 681 tūkst. litų (197,23 tūkst. EUR) pelno. Tą patį praėjusių metų laikotarpį grupės apyvarta buvo 9,559 mln. litų (2,77 mln. EUR), o pelnas siekė 662 tūkst. litų (191,73 tūkst. EUR).

Bendrovės valdybos posėdyje, įvykusiame 2007m. kovo 14 d., nutarta sušaukti eilinį visuotinį akcininkų susirinkimą 2007 m. balandžio mėn. 20 d. 10 val. AB „Grigiškės“ buveinės salėje, Vilniaus g. 10, Vilnius-Grigiškės. Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos diena - 2007 m. balandžio mėn. 13 d.

Susirinkimo darbotvarkė:

1. Bendrovės 2006m. metinis pranešimas,

2. Audito išvada,
3. Bendrovės 2006 m. metinės finansinės atskaitomybės tvirtinimas,
4. Bendrovės 2006 m. pelno (nuostolio) paskirstymas,
5. Ilgalaikio bendrovei priklausančio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo bei žemės sklypo nuomos teisės, įkeitimas ir įgaliojimų suteikimas.

Vasario mėnesį įmonių grupė, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, pasiekė 10,79 mln. Lt (3,125 mln. EUR) apyvartą, tai yra 17,51 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kai grupės pardavimai ir suteiktos paslaugos siekė 9,182 mln. Lt (2,66 mln. EUR) bei uždirbo 532 tūkst. Lt (154,08 tūkst. EUR) pelno. Per du 2007 m. mėnesius grupė pardavė prekių ir paslaugų už 21,982 mln. Lt (6,37 mln. EUR), arba 17,29 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kai apyvarta siekė 18,741 mln. Lt (5,43 mln. EUR). Pelno per 2007 metus grupė uždirbo 1,213 mln. Lt (0,35 mln. EUR).

Bendrovės valdybos posėdyje, įvykusiame 2007m. balandžio mėn. 3 d., nutarta papildyti šaukiamo eilinio AB „Grigiškės“ visuotinio akcininkų susirinkimo 2007 m. balandžio mėn. 20 d. 10 val. AB „Grigiškės“ buveinės salėje, Vilniaus g. 10, Vilnius-Grigiškės, darbotvarkę vienu klausimu:

Susirinkimo darbotvarkė:

1. Audito įmonės rinkimai ir audito paslaugų apmokėjimo sąlygų nustatymas

2007 m. balandžio 6 d. įvyko Bendrovės valdybos posėdis, kuriame nuspręsta 2007 m. balandžio 20 d. visuotiniam akcininkų susirinkimui teikti pasiūlymą išmokėti 2 mln. Lt (0,58 mln. Eur) dividendų. 2006 metų audituotas grynas pelnas – 6,3 mln. Lt (1,82 mln. Eur). Įmonių grupės (AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“) audituotas grynas pelnas 2006 metais sudaro 5,4 mln. Lt (1,56 mln. Eur). Valdyba patvirtino audituotą veiklos ataskaitą, išklause auditoriaus išvadą dėl finansinių 2006 metų ataskaitų, įvertino teigiamai ir nusprendė teikti akcininkų susirinkimui tvirtinti metinės finansinės atskaitomybės ir pelno paskirstymo projektus. Valdyba patvirtino 2007 m. bendrovės investicijų planą, kurį sudaro 12 mln. Lt (3,48 mln. Eur).

2007 m. balandžio 20 d. įvyko akcinės bendrovės „Grigiškės“ akcininkų susirinkimas. Susirinkimo nutarimai:

1. konstatuota, kad išklaustas metinis Bendrovės pranešimas;
2. konstatuota, kad išklaustyta auditoriaus ataskaita;
3. patvirtinta Bendrovės 2006 m. metinė finansinė atskaitomybė;
4. patvirtintas Bendrovės 2006 m. pelno (nuostolio) paskirstymas;
5. suteikti įgaliojimus bei leisti įkeisti ilgalaikį bendrovei priklausančią turtą, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, bei žemės sklypo nuomos teises;
6. išrinkti audito įmonę UAB „KPMG Baltics“ 2007-2008 finansiniams metams ir nustatė audito paslaugų apmokėjimo sumą.

Akcininkų susirinkimas priėmė nutarimą išmokėti už 2006 metus 2 mln. litų dividendų (0,05 litų už akciją).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. kovo mėnesio apyvarta siekė 12,1 mln. litų (3,5 mln. EUR). Per tris šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 34,1 mln. litų (9,9 mln. EUR), lyginant su praeitų metų pirmu ketvirčiu pardavimai padidėjo 13,8 proc. Pirmojo 2007 metų ketvirčio grupės pelnas siekė 1,6 mln. Lt (0,5 mln. EUR).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. balandžio mėnesio apyvarta siekė 10,5 mln. litų (3,04 mln. EUR). Per keturis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 44,6 mln. litų (12,9 mln. EUR), lyginant su praeitų metų tuo pačiu periodu pardavimai padidėjo 14 proc. 2007 metų keturių mėnesių grupės pelnas siekė 1,95 mln. Lt (0,56 mln. EUR).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. gegužės mėnesio apyvarta siekė 11,5 mln. litų (3,33 mln. EUR), pelnas – 341 tūkst. Litų (98,76 tūkst. EUR). Per penkis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 56,13 mln. litų (16,26 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimai padidėjo 13,2 proc. 2007 m. penkių mėnesių grupės pelnas siekė beveik 2,3 mln. litų (0,67 mln. EUR).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. birželio mėnesio apyvarta siekė 11,4 mln. litų (3,30 mln. EUR), pelnas – 274 tūkst. Litų (79,36 tūkst. EUR). Per šešis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 67 mln. litų (19,40 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimai padidėjo beveik 14 proc. 2007 m. įmonių grupės šešių mėnesių pelnas siekė 2,56 mln. litų (0,74 mln. EUR).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. liepos mėnesio apyvarta siekė 11,8 mln. litų (3,42 mln. EUR), pelnas – 532 tūkst. Litų (154,08 tūkst. EUR), tai yra 15,2 proc. didesnis nei 2006 m. liepą. Per septynis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 79 mln. litų (22,88 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimai padidėjo 15,8 proc. 2007 m. įmonių grupės septynių mėnesių pelnas siekė 3,1 mln. litų (0,9 mln. EUR).

Įmonių grupės, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, 2007 m. rugpjūčio mėnesio apyvarta siekė 13 mln. litų (3,77 mln. EUR), pelnas – 743 tūkst. Litų (215,19 tūkst. EUR), tai yra 46 proc. didesnis negu 2006 m. rugpjūčio mėnesį. Per aštuonis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 92 mln. litų (26,64 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimas padidėjo 17,7 proc. Aštuonių mėnesių pelnas siekė 3,8 mln. litų (1,1 mln. EUR).

Rugsėjo mėnesį įmonių grupė, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, pasiekė 12,97 mln. Lt (3,76 mln. EUR) apyvartą, tai yra 35 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kai grupės pardavimai ir suteiktos paslaugos siekė 9,605 mln. Lt (2,78 mln. EUR), bei uždirbo 1,05 mln. Lt (0,3 mln. EUR) pelno, tai yra 54 proc. didesnis negu 2006 m. rugsėjo mėnesį. Per devynis šių metų mėnesius įmonių grupės apyvarta viršijo 105 mln. litų (30,41 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimas padidėjo 19,6 proc. Devynių mėnesių pelnas siekė 4,9 mln. litų (1,42 mln. EUR).

Šių metų spalio 11 dieną AB „Grigiškės“ pasirašė sutartį su viena didžiausių pasaulyje minkšto popieriaus perdirbimo mašinų gamintojų, italų kompanija „Fabio Perini S.p.A.“. 2008 metų pirmąjį pusmetį AB „Grigiškės“ bus sumontuota nauja popieriaus perdirbimo linija, kuri leis padidinti esamus pajėgumus du kartus. Sutarties vertė siekia 11 mln. litų (3,19 mln. EUR).

Bendrovės valdybos posėdyje, įvykusiame 2007m. lapkričio mėn. 8 d., nutarta sušaukti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą 2007 m. gruodžio mėn. 11 d. 10 val. Grigiškių kultūros centre, adresas: Vilniaus g. 12, Grigiškės, Vilniaus m. sav. Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos diena - 2007 m. gruodžio mėn. 4 d.

Susirinkimo darbotvarkė:

1. Akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ stebėtojų narių rinkimai.
2. Akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ įstatų pakeitimas, naujos redakcijos tvirtinimas ir įgaliojimų pasirašyti įstatus suteikimas.

Spalio mėnesį įmonių grupė, kurią sudaro AB „Grigiškės“ ir UAB „Baltwood“, pasiekė 14,23 mln. Lt (4,12 mln. EUR) apyvartą, tai yra 32,24 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį, kai grupės pardavimai ir suteiktos paslaugos siekė 10,76 mln. Lt (3,12 mln. EUR), bei uždirbo 1,1 mln. Lt (0,32 mln. EUR) pelno, tai yra 57,14 proc. didesnis negu 2006 m. spalio mėnesį. Per dešimt šių metų mėnesių įmonių grupės apyvarta viršijo 119 mln. litų (34,5 mln. EUR), palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, pardavimas padidėjo 20,98 proc. Dešimties mėnesių pelnas siekė 5,98 mln. litų (1,73 mln. EUR).

2007 m. gruodžio 11 d. įvyko akcinės bendrovės „Grigiškės“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas. Susirinkimo nutarimai:

1. Nuspręsta, į akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ stebėtojų tarybą išrinkti Norimantą Stankevičių, Algimantą Goberį, Valdą Urboną, Tautvilą Adamonį, Romualdą Juškevičių;
2. Nuspręsta, panaikinti akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ įstatuose numatytą visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą Bendrovės valdybos sprendimams sudaryti sandorius dėl ilgalaikio turto, kurio vertė didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, perleidimo, nuomos ar įkeitimo, taip pat dėl kitų subjektų prievolių, kurių dydis didesnis kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, įvykdymo, laidavimo ir garantavimo;

3. Atsižvelgiant į aukščiau priimtą sprendimą, nuspręsta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą ir Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (EVRK 1.1. red.) patvirtinti naują akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ įstatų redakciją.

2007 m. gruodžio 11 d. įvyko akcinės bendrovės „Grigiškės“ stebėtojų tarybos posėdis. Posėdžio nutarimai:

1. Nuspręsta, akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ stebėtojų tarybos pirmininku išrinkti Norimą Stankevičių;
2. Nuspręsta, Perrinkti naujai 4 (ketverių) metų kadencijai akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ valdybos narius: Gintautą Pangonį, Audrį Vilčinską, Normantą Palioką, Niną Šilerienę ir Vigmantą Kažukauską.

2007 m. gruodžio 11 d. įvyko akcinės bendrovės „Grigiškės“ valdybos posėdis. Posėdžio nutarimai:

1. Nuspręsta, akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ valdybos pirmininku išrinkti Gintautą Pangonį;
2. Nuspręsta, akcinės bendrovės „GRIGIŠKĖS“ generaliniu direktoriumi išrinkti Gintautą Pangonį.

13.2. Naujausi įvykiai emitento veikloje

2008 m. vasario 14 d. vykusiame Valdybos posėdyje buvo patvirtintas biudžetas ir investicijų planas 2008-iesiems metams. Grupė (AB "Grigiškės" ir UAB "Baltwood") 2008 metais planuoja investuoti į gamybą 26,7 mln. litų (7,7 mln. EUR), pasiekti 200 mln. litų (57,9 mln. EUR) pardavimo apyvartą bei uždirbti 10 mln. litų (2,9 mln. EUR) pelno prieš apmokestinimą.

2007 metais įmonių Grupė pasiekė 144 mln. Lt (41,71 mln. EUR) apyvartą, tai yra 20 proc. daugiau negu praėjusiais metais, kuomet apyvarta siekė 120 mln. Lt (34,75 mln. EUR). Per 2007 metus Grupė uždirbo 6,5 mln. Lt (1,88 mln. EUR) neaudituito pelno prieš apmokestinimą.

2007 m. mažesniems rezultatams, nei prognozavome, daugiausia įtakos turėjo netikėtas medžiagų ir žaliavų kainų augimas. Pagrindinių žaliavų, tokių kaip mediena, skiedra, dujos ir kitos, 2007 metų kaina išaugo apie 35 proc. Taip pat nepasiektas pardavimo planas, dėl naujos popieriaus gaminimo mašinos vėlesnės, nei tikėtasi, darbo pradžios.

13.3. Numatomi atidaryti filialai ir atstovybės

Bendrovė turi atstovybę Latvijoje (nuo 2006 metų). 2008 metais Grupės įmonės neplanuoja atidaryti naujų atstovybių ir filialų.

13.4. Rizikos veiksniai

Finansinės rizikos valdymas

Finansinės rizikos valdymas yra atskleistas audituotos finansinės atskaitomybės 5 pastaboje.

Ekonominiai rizikos veiksniai

Po sėkmingų 2007 metų, kai nuolat augo statybų bei baldų gamybos sektorių apimtys, 2008 metais yra juntamas paklausos mažėjimas. Tai įtakoja ne vien minėtų verslo sektorių stagnavimas tiek užsienio, tiek vidaus rinkose, bet ir papildomų gamybinių pajėgumų atsiradimas Europoje. Dėl šiuo metu esančios perprodukcijos, sunku tikėtis rinkos kainų augimo 2008 metais. Dėl ypač stipriai padidėjusių energetinių resursų kainų nuo 2008 metų pradžios, tikėtina, kad nepavyks pasiekti planuoto pelningumo lygio.

Socialiniai rizikos veiksniai

Darbo užmokestis išmokamas kolektyvinėje sutartyje numatytais terminais.

Techniniai – technologiniai rizikos veiksniai

Siekiant gerinti techninį gamybos aprūpinimo lygį modernizuojami bendrovėje veikiantys įrengimai ir pastatai, įsigijami nauji įrengimai, automatizuojamas procesų valdymas. Įmonėje įdiegta kokybės vadybos sistema ir dirbama laikantis LST EN ISO 9001:2001 standartų reikalavimų. 2008 m. gegužės mėn. vyks įmonės persertifikavimas. Tikimasi, kad sertifikato galiojimas bus pratęstas iki 2011 m. gegužės mėn.

Ekologiniai rizikos veiksniai

Už sunaudotus gamtos išteklius (vanduo) bei už aplinkos teršimą (oro tarša dėl katilinės, technologinių įrengimų ir mobilių taršos šaltinių, vandens telkinių tarša dėl lietaus nuotekų) bendrovė moka mokesčius. Nutekamieji vandenys valomi mechaniniu būdu bendrovės valymo įrenginiuose ir paduodami į Vilniaus miesto biologinius valymo įrengimus. 2007 metais įmonei buvo skirta bauda už aplinkos taršą. Popieriaus gamybos ceche, esančiame popieriaus g. 15, Vilniaus mieste, yra įrengtas nutekamųjų vandenų biologinio valymo kompleksas.

13.5. Tiekėjai

13.5.1 lentelė. AB Grigiškės pagrindinių žaliavų, medžiagų ir detalių tiekėjai pagal šalis

Pagrindinių žaliavų, medžiagų ir detalių tiekėjai		
Tiekėjo šalis	2007 m.	2006 m.
	proc.	proc.
Lietuva	70	68
Švedija	4	6
Lenkija	6	7
Čekija	-	5
Estija	4	3
Latvija	3	2
Bulgarija	1	2
Italija	3	-
Kitos šalys	9	7
VISO	100	100

13.5.2. lentelė. AB Grigiškės pagrindiniai atsarginių detalių ir technologinės įrangos tiekėjai

Pagrindiniai atsarginių detalių ir technologinės įrangos tiekėjai		
Tiekėjo šalis	2007 m.	2006 m.
	proc.	proc.
Lietuva	31	8
Švedija	-	-
Lenkija	6	1
Čekija	-	-
Estija	-	-
Latvija	-	-
Italija	43	16
Vokietija	20	75
Kitos šalys	-	-
VISO	100	100

Pagrindiniai energetinių išteklių tiekėjai yra Lietuvoje veikiančios įmonės.

13.6. Pardavimai ir realizavimo rinkos

AB „Grigiškės“ gamybą bei produktų pardavimus plėtojo trimis pagrindinėmis veiklos kryptimis:

- popieriaus produkcija, kurią sudaro: produktai buičiai (tualetinis popierius, popieriniai rankšluosčiai, popierinės servetėlės) ir produktai verslui (tualetinis popierius, popieriniai rankšluosčiai). Popieriaus produkcijos pardavimai per 2007 m., palyginti su 2006, išaugo 11 proc., iš jų: Lietuvoje išaugo – 27 proc.; Lenkijoje – 42 proc.; Rusijoje – 30 proc.; Estijoje – 12 proc. Tualetinio popieriaus „Grite“ užimamam Baltijos šalių rinkos dalis per 2007 metus išaugo nuo 18,5 proc. iki 23,0 proc. 2007 metais taip pat augo ir „Grite“ popierinių rankšluosčių pardavimai: Lietuvoje užimama rinkos dalis išaugo nuo 13,0 proc. iki 24,0 proc., o rinkos dalis Baltijos šalyse išaugo nuo 6,0 proc. iki 10 proc. 2007 rinkai buvo pasiūlytos dvi naujienos: spalvotas tualetinis popierius „Grite VIVO“, kuris 2007 metų pabaigoje užėmė 6,0 proc. Lietuvos tualetinio popieriaus rinkos. Antroji naujiena – popieriniai rankšluosčiai „Grite Sunny“. Kurie metų pabaigoje užėmė apie 6,0 proc. Lietuvos rinkos.
- kietosios medienos plaušų plokštės. Šių gaminių pardavimai išaugo 26,5 proc.
- gofruotasis kartonas ir s juo susijusi produkcija. Šių gaminių pardavimai išaugo 16,2 proc.

13.6. lentelė. AB „Grigiškės“ pardavimai pagal šalis 2006 - 2007 m. tūkst. Lt

Šalis	2007 m.		2006 m.	
	tūkst. Lt	proc.	tūkst. Lt	proc.
Didžioji Britanija	932	0,69	1.364	1,24
Čekija	2.968	2,21	1.442	1,31
Estija	5.281	3,94	4.401	4,00
Nyderlandai	3.090	2,30	2.842	2,58
JAV	2.065	1,54	2.832	2,57
Latvija	6.876	5,13	7.001	6,36
Danija	1.054	0,79	1.053	0,96
Vengrija	187	0,14	570	0,52
Lietuva	90.548	67,55	67.376	61,17
Lenkija	6.339	4,73	11.373	10,33
Suomija	1.858	1,39	227	0,21
Norvegija	1.295	0,97	1.443	1,31
Švedija	9.369	6,99	5.820	5,28
Vokietija	302	0,22	272	0,25
Prancūzija	504	0,38	-	-
Baltarusija	983	0,73	647	0,59
Kitos šalys	404	0,30	1.456	1,32
Iš viso	134.055	100	110.119	100,00

13.7. Plėtra ir investicijos

Įmonėje ir Grupėje atliekami tyrimai ir priimami sprendimai yra nukreipti į potencialias plėtros galimybes įgyvendinant įmonės tikslus. Tai apima gamybos technologijų tobulinimą, naujų, patrauklių klientams produktų kūrimą ir pan.

Užtikrinant produktų pardavimų didinimą, sąnaudų produkcijos gamybai mažinimą bei produktų kokybės gerinimą, 2007 m. Įmonė investavo 14 mln. Lt į visų trijų pagrindinių veiklos krypčių gamybinių-technologinių pajėgumų plėtrą bei energetinės sistemos modernizavimą:

- padidinti popieriaus gamybos pajėgumai ir pritaikytos pažangesnės plaušo perdirbimo bei popieriaus gaminto technologijos leido gaminti stabilesnių ir aukštesnių kokybinių rodiklių popierių, t.y. popieriaus tapo dar švaresnis, tvirtesnis ir tuo pačiu minkštesnis;
- padidinus medienos plaušo plokščių gamybos pajėgumus bei modernizavus gamybinių-technologinę įrangą šių produktų pardavimai, palyginti su 2006 m., išaugo 26 proc.

- įdiegus naują automatizuotą pakuotės gamybos įrangą bei įdiegus kitus techninius-technologinius sprendimus gofruotojo kartono taros ir su tuo susijusios kitos produkcijos pardavimai, palyginti su 2006 m., išaugo 16 proc.

13.8. Įmonės ir Grupės finansiniai ir veiklos rodikliai

Rodiklis	Įmonė		Grupė	
	2007 m.	2006 m.	2007 m.	2006 m.
Pelnas akcijai (Lt)	0,14	0,16	0,13	0,13
Bendrasis pelningumas, proc.	18,9	21,1	18,8	20,7
Grynasis pelningumas, proc.	4,1	5,8	3,6	4,5
Turto grąža, proc.	7,0	8,3	6,5	7,1
Nuosavybės grąža, proc.	12,1	13,7	12,2	12,7
Skolos – nuosavybės koeficientas	0,7	0,6	0,9	0,8
Skolos koeficientas	0,4	0,4	0,5	0,4

Daugiau informacijos apie Grupės ir Įmonės 2007 metų veiklos ir finansinius rezultatus yra pateikta AB „Grigiškės“ 2007 metų audituotose konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabose.

13.9. Finansinės skolos ir išperkamosios nuomos įsipareigojimai

Informacija apie finansines skolas ir išperkamosios nuomos įsipareigojimus yra atskleista audituotos finansinės atskaitomybės pastabose.

13.10. Planai

2008 m. Grupė planuoja pardavimų apyvartą padidinti 39 proc. ir pasiekti 200 mln. Lt.

Įmonė planuoja, kad 2008 m. pardavimai, palyginti su 2007 m., padidės 39 proc., t.y. pasieks 187 mln. Lt ir planuoja uždirbti 8,3 mln. Lt grynojo pelno.

AB „Grigiškės“ per 2008 m. yra numachiusi investuoti per 29 mln. Lt į gamybos technologinio parengimo, energetikos ir aplinkosaugos infrastruktūros objektų modernizavimą. Šiomis investicijomis numatoma išlaikyti aukštus pardavimų augimo tempus, aktyvinant darbą tradicinėse ir naujose prekių rinkose ir taip sustiprinant parduodamų produktų konkurencingumą.

Reikšmingiausios investicijos 2008 m. bus skiriamos popieriaus produkcijos gamybos tobulinimui. Numatoma įdiegti pažangius gamybos-technologinius sprendimus ir metų viduryje pradėti gaminti aukščiausios kokybės tualetinio popieriaus, popierinių rankšluosčių produktus su originalia išpaudo tekstūra, kurie turės geresnės sugeriamumo savybes bei taps dar minkštesni. Šios investicijos sudarys palankias sąlygas plėtoti popieriaus produkcijos pardavimus naujose rinkose.

13.11. Patentai, licencijos, tyrimai

Įmonė ir Grupė neturi patentų, licencijų

13.12. Aplinkos apsauga

Aplinkos taršos leidimų judėjimo lentelė už 2007 metus:

Grupė/Įmonė	Kiekis
2006 m. gruodžio 31 d.	5949
Paskirstyti aplinkos taršos leidimai 2008 m.	49.762
Panaudoti aplinkos taršos leidimai	(46.059)
Aplinkos taršos leidimų pardavimas	(9.000)
2008 m. birželio 30 d.	770

Daugiau informacijos apie aplinkos apsaugą nurodyta prie ekologinių rizikos veiksnių.

14. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Visi sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi rinkos kainomis.

UAB „Baltwood“ – AB „Grigiškės“ dukterinė įmonė.

UAB „Ginvildos Investicija“ – AB „Grigiškės“ pagrindinis akcininkas.

UAB „Didma“ ir UAB „Remada“ – įmonės, susijusios su Stebėtojų tarybos nariais.

UAB „Grigiškių transporto centras“ – grupės nekonsoliduojama dukterinė įmonė.

14.1. lentelė. Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2007 metus ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2007 m. gruodžio 31 d., Lt

	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinų sumos
UAB „Ginvildos investicija“	500	465 750	31 098	-
UAB „Didma“	21 671	637 842	-	37 143
UAB „Remada“	5 825	-	579	-
Viso	27 996	1 103 592	31 677	37 143

14.2. lentelė. Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2006 metus ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2006 m. gruodžio 31 d., Lt

	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinų sumos
UAB „Ginvildos investicija“	-	903 400	-	38 961
UAB „Didma“	123 539	1 182 010	-	240 576
UAB „Remada“	3 241	-	889	-
UAB „Grigiškių transporto centras“	-	3 500	-	-
Viso	126 780	2 088 910	889	279 537

14.3. lentelė. AB „Grigiškės“ sandoriai su susijusiomis šalimis per 2007 metus ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2007 m. gruodžio 31 d., Lt

	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinų sumos
UAB „Baltwood“	6 180 473	1 583 585	3 916 346	-
UAB „Ginvildos investicija“	500	465 750	31 098	-
UAB „Didma“	21 671	637 842	-	37 143
UAB „Remada“	5 825	-	579	-
Viso	6 208 469	2 687 177	3 948 023	37 143

14.4. lentelė. AB „Grigiškės“ sandoriai su susijusiomis šalimis per 2006 metus ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2006 m. gruodžio 31 d., Lt

	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Susijusioms šalims mokėtinų sumos
UAB „Baltwood“	2 870 381	756 894	2 092 202	-
UAB „Ginvildos investicija“	-	903 400	-	38 961
UAB „Didma“	123 539	1 182 010	-	240 576
UAB „Remada“	3 241	-	889	-
UAB „Grigiškių transporto centras“	-	3 500	-	-
Viso	2 997 161	2 845 804	2 093 091	279 537

15. TEISMO IR TREČIŲJŲ TEISMO (ARBITRAŽO) PROCESAI

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei.

Įmonė gali turėti teisinį ginčą su vokiečių kompanija „Felder Industrietechnik“ GmbH dėl įsipareigojimų pagal 2004 m. liepos 30 d. pirkimo sutartį Nr. 2.631.01 tinkamo vykdymo. Minėta kompanija 2007 m. kovo 13 d. iš Įmonės pareikalavo 315.000 EUR – galutinio mokėjimo pagal minėtą sutartį. Įmonė 2007 m. reikalavo iš „Felder Industrietechnik“ GmbH nutraukti esminius sutarties pažeidimus ir tinkamai įvykdyti sutartį, t.y. užbaigti numatytus darbus, pateikti numatytus įrenginius ir paleisti naują gamybos liniją, ką įvykdžius ir turėjo būti atliekamas galutinis mokėjimas pagal minėtą sutartį. AB „Grigiškės“ 2008 m. sausio 23 d. priskaičiavo ir „Felder Industrietechnik“ GmbH informacijai raštu pateikė 4.614.798 EUR susidariusius nuostolius (įskaitant ir negautas pajamas), dėl „Felder Industrietechnik“ GmbH įsipareigojimų pagal sutartį neįvykdymo, netinkamo vykdymo bei gamybos linijos nepaleidimo laiku. Šioje situacijoje prognozuoti galimą potencialios bylos baigtį yra objektyviai neįmanoma, todėl finansinė atskaitomybė neparodo jokio turto ar įsipareigojimo, susijusio su šia byla.

16. VALDYMO KODEKSO LAIKYMO SI ATSKLEIDIMAS

AB „Grigiškės“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalimi ir Akcinės bendrovės „Vilniaus vertybinių popierių birža“ prekybos taisyklių 20.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi VVPB patvirtinto bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų. Jei šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų nesilaikoma, tai yra nurodoma, kurių konkrečių nuostatų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP/NE/ NEAKTUALU	KOMENTARAS
I principas: Pagrindinės nuostatos Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.		
1.1. Bendrovė turėtų rengti ir viešai skelbti bendrovės plėtros strategiją ir tikslus, aiškiai deklaruodama, kaip ji planuoja veikti akcininkų interesais ir didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos. Kiekvienais metais bendrovė skelbia savo planus, prognozuojamus rezultatus.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Visi aukščiausi bendrovės valdymo organai yra susitelkę ties pagrindiniu tikslu ir uždavinių įgyvendinimu.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	Taip	Vienasmenis bendrovės valdymo organas - vadovas, kolegialus bendrovės valdymo organas - valdyba ir bendrovės veiklos priežiūros organas - stebėtojų taryba glaudžiai bendradarbiauja siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.
1.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik bendrovės akcininkų, bet ir kitų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ta veikla susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.
II principas: Bendrovės valdymo sistema Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.		
2.1. Be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnį ir skaidresnį bendrovės valdymo procesą.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, kadangi jos organai yra vienasmenis bendrovės valdymo organas - vadovas, kolegialus bendrovės valdymo organas - valdyba ir bendrovės veiklos priežiūros organas - stebėtojų taryba.
2.2. Kolegialus valdymo organas yra atsakingas už strateginį vadovavimą bendrovei bei vykdo kitas esmines bendrovės valdymo funkcijas. Kolegialus priežiūros organas yra atsakingas už efektyvią bendrovės valdymo organų veiklos priežiūrą.	Taip	Valdyba yra atsakinga už strateginį vadovavimą įmonei bei vykdo kitas esmines įmonės valdymo funkcijas. Stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią įmonės valdymo organų veiklos priežiūrą.

2.3. Jeigu bendrovė nusprendžia sudaryti tik vieną kolegialų organą, rekomenduojama, kad tai būtų priežiūros organas, t.y. stebėtojų taryba. Tokiu atveju stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią bendrovės vadovo vykdomų funkcijų priežiūrą.	Neaktualu	Bendrovėje yra sudaroma ir stebėtojų taryba, ir valdyba.
2.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas turėtų būti sudaromas ir turėtų veikti III ir IV principuose išdėstyta tvarka. Jeigu bendrovė nuspręstų nesudaryti kolegialaus priežiūros organo, tačiau sudarytų kolegialų valdymo organą – valdybą, III ir IV principai turėtų būti taikomi valdybai, kiek tai neprieštaruja šio organo esmei ir paskirčiai.	Taip	Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas yra sudaromas ir veikia III ir IV principuose išdėstyta tvarka, III ir IV principai yra taikomi ir valdybai, kiek tai neprieštaruja šio organo esmei ir paskirčiai.
2.5. Bendrovės valdymo ir priežiūros organus turėtų sudaryti toks valdybos narių (vykdomųjų direktorių) ir stebėtojų tarybos narių (direktorių konsultantų) skaičius, kad atskiras asmuo arba nedidelė asmenų grupė negalėtų dominuoti šiems organams priimant sprendimus.	Taip	Bendrovės valdybą sudaro 5 nariai. Įmonės stebėtojų tarybą taip pat sudaro 5 nariai. Taip yra numatyta bendrovės įstatuose. Bendrovės įstatus tvirtina aukščiausias organas - visuotinis akcininkų susirinkimas.
2.6. Direktorai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.	Taip	Pagal AB „Grigiškės“ įstatus valdybą ir stebėtojų tarybą renka visuotinis akcininkų susirinkimas ne ilgiau kaip 4 metams. Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamu maksimaliu intervalu. Visuotinis akcininkų susirinkimas taip pat gali atšaukti visą stebėtojų tarybą arba pavienius jos narius nesibaigus jų kadencijai.
2.7. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininku gali būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai vykdyti. Kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, bet sudaroma valdyba, rekomenduojama, kad bendrovės valdybos pirmininkas ir bendrovės vadovas nebūtų tas pats asmuo. Buvęs bendrovės vadovas neturėtų būti tuoj pat skiriamas į visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi priežiūros nešališkumui užtikrinti.	Taip	Bendrovėje sudaromos stebėtojų tarybos pirmininkas nėra buvęs bendrovės vadovu.
III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka.		
Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka turėtų užtikrinti bendrovės smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą.		
3.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo (toliau šiame principo – kolegialus organas) sudarymo mechanizmas turėtų užtikrinti, kad bus vykdoma objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.	Taip	Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra renkamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir jiems neprieštaruja. Tuo pačiu yra užtikrinama smulkiųjų akcininkų interesai bei objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra.

3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleista bendrovės akcininkams dar prieš visuotinį akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti. Taip pat turėtų būti atskleistos visos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą (pavyzdinis jų sąrašas pateiktas 3.7 rekomendacijoje). Kolegialus organas turėtų būti informuojamas apie vėlesnius šiame punkte nurodytos informacijos pokyčius. Kolegialus organas kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.	Taip	Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 iki visuotinio akcininkų susirinkimo viešai paskelbia siūlomus sprendimų projektus. Jei į susirinkimo darbotvarkę įtrauktas klausimas dėl kolegialaus organo narių rinkimo, bendrovė atskleidžia pagrindinę informaciją apie siūlomus kandidatus. Informaciją apie stebėtojų tarybos ir valdybos narius, jų pareigas kitose įmonėse, bendrovė atskleidžia savo periodinėse ataskaitose. Todėl akcininkai turi pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti.
3.3. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, turėtų būti nurodyta konkrečiai jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiaame organe. Kad akcininkai ir investuotojai galėtų įvertinti, ar ši kompetencija ir toliau yra tinkama, kolegialus organas kiekviename bendrovės metiniame pranešime turėtų skelbti informaciją apie savo sudėtį ir apie konkrečią atskirų savo narių kompetenciją, tiesiogiai susijusią su jų darbu kolegialiaame organe.	Taip	Bendrovė laikosi šioje rekomendacijoje išvardintų nuostatų: prieš stebėtojų tarybos nario paskyrimą, akcininkams dalyvaujantiems akcininkų susirinkime, skirtame rinkti stebėtojų tarybos narius, pristatoma siūlomo nario kandidatūra, jo tinkamumas eiti šias pareigas. Akcininkai gali pateikti klausimus. Kiekvienas akcininkas pagal tai ar jį tenkina siūlomo stebėtojų tarybos nario kompetencija, išreiškia savo nuomonę balsavimu. Informacija apie bendrovės organų narius atskleidžiama bendrovės periodinėse ataskaitose.
3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialus organas savo norimą sudėtį turėtų nustatyti atsižvelgdamas į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai tai vertinti. Kolegialus organas turėtų užtikrinti, kad jo nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Audito komiteto nariai, kaip visuma, turėtų turėti naujausių žinių ir atitinkamą patirtį listinguojamų bendrovių finansų ir apskaitos ir (arba) audito srityse.	Taip	Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo kolegialaus organo nariai sudaryti atsižvelgiant į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį, turi įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai vykdyti.
3.5. Visiems naujiems kolegialaus organo nariams turėtų būti siūloma individuali programa, skirta supažindinti su pareigomis, bendrovės organizacija bei veikla. Kolegialus organas turėtų atlikti metinį patikrinimą, kad būtų nustatytos sritys, kuriose jo nariams reikia atnaujinti savo įgūdžius ir žinias.	Taip	Į bendrovės kolegialius organus išrinkus naujus narius, jie bus supažindinti su bendrove, jos organizacija, veiklos specifika ir pan.
3.6. Siekiant užtikrinti, kad visi su kolegialaus organo nariu susiję esminiai interesų konfliktai būtų sprendžiami tinkamai, į bendrovės kolegialų organą turėtų būti išrinktas pakankamas nepriklausomų narių skaičius.	Ne	Iki šiol bendrovės praktikoje nebuvo vertinamas stebėtojų tarybos narių nepriklausomumas; bendrovėje nebuvo aptartas nepriklausomų narių "pakankamumo" sąvokos turinys.
3.7. Kolegialaus organo narys turėtų būti laikomas nepriklausomu tik tais atvejais, kai jo nesaisto jokie verslo, giminystės arba kitokie ryšiai su bendrove, ją kontroliuojančiu akcininku arba jų administracija, dėl kurių kyla ar gali kilti interesų konfliktas ir kurie gali paveikti nario nuomonę. Kadangi visų atvejų, kada kolegialaus organo narys gali tapti priklausomas, išvardyti neįmanoma, be to, skirtingose bendrovėse santykiai arba aplinkybės, susijusios su nepriklausomumo nustatymu, gali skirtis, o geriausia šios problemos sprendimo praktika susiklostys laikui bėgant, tai kolegialaus organo nario nepriklausomumo įvertinimas turėtų būti grindžiamas santykių ir aplinkybių turiniu, o ne forma. Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, turėtų būti šie: 1) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir paskutinius penkerius metus neturi būti ėjęs tokių pareigų; 2) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės darbuotojas ir paskutinius trejus metus neturi būti ėjęs tokių pareigų, išskyrus atvejus, kai kolegialaus organo narys nepriklauso vyresniajai vadovybei ir buvo išrinktas į kolegialų organą	Taip	Pagal 3.7 punkte nurodytus kriterijus, bendrovės stebėtojų taryboje yra nepriklausomas narys.

kaip darbuotojų atstovas; 3) jis neturi gauti arba nebūti gavęs reikšmingo papildomo atlyginimo iš bendrovės arba susijusios bendrovės, išskyrus užmokestį, gautą už kolegialaus organo nario pareigas. Tokiam papildomam atlyginimui priskiriamas ir dalyvavimas akcijų pasirinkimo sandoriuose arba kitokiose nuo veiklos rezultatų priklausančiose užmokesčio sistemose; jam nepriskiriamos pagal pensijų planą nustatytų kompensacijų išmokos (įskaitant atidėtas kompensacijas) už ankstesnį darbą bendrovėje (su sąlyga, kad tokia išmoka niekaip nesusijusi su vėlesnėmis pareigomis); 4) jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį); 5) jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi būti turėjęs svarbių verslo ryšių su bendrove arba susijusia bendrove nei tiesiogiai, nei kaip turinčio tokius ryšius subjekto partneris, akcininkas, direktorius arba viršesnis darbuotojas. Turinčiu verslo ryšių laikytinas subjektas, kuris yra svarbus prekių tiekėjas arba paslaugų teikėjas (įskaitant finansines, teisines, patiriamąsias ir konsultacines paslaugas), reikšmingas klientas ar organizacija, kuri gauna reikšmingas įmokas iš bendrovės arba jos grupės; 6) jis negali būti ir per paskutinius trejus metus neturi būti buvęs bendrovės arba susijusios bendrovės dabartinės arba ankstesnės išorės audito įmonės partneriu arba darbuotoju; 7) jis neturi būti vykdomuoju direktoriumi arba valdybos nariu kitoje bendrovėje, kurioje bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) yra direktorius konsultantas arba stebėtojų tarybos narys, taip pat jis negali turėti kitų reikšmingų ryšių su bendrovės vykdomaisiais direktoriais, kurie atsiranda jiems dalyvaujant kitų bendrovių arba organų veikloje; 8) jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų; jis neturi būti vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba), arba 1–8 punkte nurodytų asmenų artimas šeimos narys. Artimu šeimos nariu laikytinas sutuoktinis (sugyventinis), vaikai ir tėvai.		
3.8. Nepriklausomumo sąvokos turinį iš esmės nustato pats kolegialus organas. Kolegialus organas gali nuspręsti, kad tam tikras jo narys, nors ir atitinka visus šiame kodekse nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	Ne	Nepriklausomumo sąvokos turinio bendrovė nėra nusistačiusi.
3.9. Turėtų būti atskleidžiama reikiama informacija apie išvadą, prie kurių priėjo kolegialus organas aiškindamasis, ar tam tikras jo narys gali būti laikomas nepriklausomu. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, bendrovė turėtų paskelbti, ar laiko jį nepriklausomu. Kai konkretus kolegialaus organo narys neatitinka vieno ar kelių šiame kodekse nustatytų nepriklausomumo vertinimo kriterijų, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl tą narį ji vis dėlto laiko nepriklausomu. Be to, bendrovė kiekviename savo metiniame pranešime turėtų paskelbti, kuriuos kolegialaus organo narius laiko nepriklausomais.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo vertinimo ir skelbimo praktika.
3.10. Kai vienas arba keli šiame kodekse nustatyti nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo tenkinami išėjusius metus, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl konkretų kolegialaus organo narį laiko nepriklausomu. Kad būtų užtikrintas informacijos, pateikiamos dėl kolegialaus organo narių nepriklausomumo, tikslumas, bendrovė turėtų reikalauti, kad nepriklausomi nariai reguliariai patvirtintų savo nepriklausomumą.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo vertinimo ir skelbimo praktika.

3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Ne	Atlyginimas iš bendrovės lėšų už darbą kolegialių organų nariams nėra mokamas.
IV principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pareigos ir atsakomybė Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas tinkamai ir efektyviai funkcionuotų, o jam suteiktos teisės turėtų užtikrinti efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.		
4.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas (toliau šiame principo – kolegialus organas) turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą. Kolegialus organas turėtų nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams ir prižiūrėti bei kontroliuoti jų veiklą valdant bendrovę.	Taip	Stebėtojų taryba nuolat teikia rekomendacijas bendrovės valdymo organams bei kontroliuoja jų veiklą.
4.2. Kolegialaus organo nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. Nepriklausomi kolegialaus organo nariai turėtų: a) bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimą, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priežastis jis turėtų paaiškinti laiške kolegialiam organui arba audito komitetui ir, jei reikia, atitinkamam bendrovei nepriklausančiam organui (institucijai).	Taip	Bendrovės turimais duomenimis, visi stebėtojų tarybos nariai veikia gera valia bendrovės atžvilgiu, vadovaujasi bendrovės, o ne savo ar trečiųjų asmenų interesais, stengdamiesi išlaikyti savo nepriklausomumą priimančios sprendimus.
4.3. Kolegialaus organo nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas kolegialaus organo narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač direktoriaus pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti kolegialaus organo nario pareigas. Jeigu kolegialaus organo narys dalyvavo mažiau nei pusėje kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.	Taip	Kolegialaus organo nariai jiems skirtas funkcijas vykdo tinkamai: aktyviai dalyvauja kolegialaus organo posėdžiuose ir skiria pakankamai laiko savo, kaip kolegialaus nario, pareigų vykdymui.
4.4. Kai kolegialaus organo sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkus, kolegialus organas su visais akcininkais turėtų elgtis sąžiningai ir nešališkai. Jis turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės reikalus, jos strategiją, rizikos valdymą ir interesų konfliktų sprendimą. Bendrovėje turėtų būti aiškiai nustatytas kolegialaus organo narių vaidmuo jiems bendraujant su akcininkais ir įsipareigojant akcininkams.	Taip	Kolegialus organas su visais akcininkais elgiasi sąžiningai ir nešališkai. Iki šiol interesų konfliktų nebuvo.
4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdant įprastinę bendrovės veiklą), sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų, būtų tvirtinami kolegialaus organo. Sprendimas dėl tokių sandorių tvirtinimo turėtų būti laikomas priimtu tik tuo atveju, kai už tokį sprendimą balsuoja dauguma nepriklausomų kolegialaus organo narių.	Taip	Pagal bendrovės įstatus valdyba svarsto ir tvirtina bendrovės sandorius. Visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas reikalingas šiems sprendimams: • perleisti, išnuomoti ar įkeisti didesnės kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo vertės ilgalaikio turto dalį ir pan; • įsigyti ilgalaikio turto už kainą didesnę, kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo.

4.6. Kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Be kita ko, kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas nuo bendrovės valdymo organų. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti – ypač iš bendrovės darbuotojų – visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus kolegialaus organo ir jo komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.	Taip	Kolegialus organas yra nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Taip pat kolegialus organas neturi kliūčių gaunant informaciją iš bendrovės darbuotojų.
4.7. Kolegialaus organo veikla turėtų būti organizuota taip, kad nepriklausomi kolegialaus organo nariai galėtų turėti didelę įtaką itin svarbiose srityse, kuriose interesų konfliktų galimybė yra ypač didelė. Tokiomis sritimis laikytini klausimai, susiję su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu. Todėl tuo atveju, kai kolegialaus organo kompetencijai yra priskirti minėti klausimai, šiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlyginimų ir audito komitetus. Bendrovės turėtų užtikrinti, kad skyrimo, atlyginimų ir audito komitetams priskirtos funkcijos būtų vykdomos, tačiau jos gali tas funkcijas sujungti ir sukurti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų išsamiai paaiškinti, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus. Bendrovėse, kurių kolegialus organas turi nedaug narių, trims komitetams skirtas funkcijas gali atlikti pats kolegialus organas, jeigu jis atitinka komitetams keliamus sudėties reikalavimus ir jeigu šiuo klausimu atskleidžia atitinkamą informaciją. Tokiu atveju šio kodekso nuostatos, susijusios su kolegialaus organo komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), turėtų būti taikomos, kai tinka, visam kolegialiam organui.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvačius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad kolegialaus organo sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas. Rekomendacija steigti komitetus nesiekama susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
4.9. Kolegialaus organo sukurti komitetai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Bendrovėse, kuriose kolegialaus organo narių yra nedaug, išimties tvarka komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto narių daugumą turėtų sudaryti nepriklausomi kolegialaus organo nariai. Tuo atveju, kai bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, atlyginimų ir audito komitetai turėtų būti sudaryti išimtinai iš direktorių konsultantų.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.

4.10. Kiekvieno įkurto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis. Audito komitetas turėtų patvirtinti, kad jį tenkina audito proceso nepriklausomumas, ir trumpai aprašyti veiksmus, kurių buvo imtasi tam, kad prieiti tokios išvados.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
4.11. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
4.12. Skyrimo komitetas. 4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) parinkti kandidatus į laisvas valdymo organų narių vietas ir rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir sugebėjimų, kurių reikia konkrečiam postui, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką. Skyrimo komitetas taip pat gali vertinti bendrovės akcininkų pasiūlytus kandidatus į kolegialaus organo narius; 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių; 3) reguliariai vertinti atskirų direktorių įgūdžius, žinias bei patirtį ir apie tai pranešti kolegialiam organui; 4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui; 5) peržiūrėti valdymo organų politiką dėl vyresniosios vadovybės rinkimo ir skyrimo. 4.12.2. Skyrimo komitetas turėtų apsvarstyti kitų asmenų, įskaitant administraciją ir akcininkus, pateiktus pasiūlymus. Kai sprendžiami klausimai, susiję su vykdomaisiais direktoriais arba valdybos nariais (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir vyresniąja vadovybe, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.

4.13. Atlyginimų komitetas. 4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl valdymo organų narių ir vykdomųjų direktorių atlyginimų politikos. Tokia politika turėtų apimti visas atlyginimo formas, įskaitant fiksuotą atlyginimą, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemas, pensijų modelius ir išeities išmokas. Pasiūlymai, susiję su nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemomis, turėtų būti pateikiami kartu su rekomendacijomis dėl su tuo susijusių tikslų ir įvertinimo kriterijų, kurių tikslas – tinkamai suderinti vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimą su bendrovės kolegialaus organo nustatytais ilgalaikiais akcininkų interesais ir tikslais; 2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlyginimą, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių; 3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų; 4) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo (ypač dėl galiojančios atlyginimų politikos ir direktoriams skiriamo individualus atlyginimo); 5) teikti vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams bendras rekomendacijas dėl vyresniosios vadovybės (kaip apibrėžta paties kolegialaus organo) atlyginimų dydžio ir struktūros, taip pat stebėti vyresniosios vadovybės atlyginimų dydį ir struktūrą, remiantis atitinkama informacija, kurią pateikia vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai. 4.13.2. Tuo atveju, kai reikia spręsti skatinimo klausimą, susijusį su akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis su akcijomis susijusiomis skatinimo priemonėmis, kurios gali būti taikomos direktoriams arba kitiems darbuotojams, komitetas turėtų: 1) apsvarstyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus; 2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui; 3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes. 4.13.3. Atlyginimų komitetas, sprenddamas jo kompetencijai priskirtus klausimus, turėtų pasidomėti bent kolegialaus valdymo organo pirmininko ir (arba) bendrovės vadovo nuomone dėl kitų vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimų.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
---	----	---

4.14. Audito komitetas. 4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) stebėti bendrovės teikiamos finansinės informacijos vientisumą, ypatingą dėmesį skiriant bendrovės ir jos grupės naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui (įskaitant bendrovių grupės finansinių atskaitomybių konsolidavimo kriterijus); 2) mažiausiai kartą per metus peržiūrėti vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemas, siekiant užtikrinti, kad pagrindinės rizikos (įskaitant riziką, susijusią su galiojančių įstatymų ir taisyklių laikymusi) yra tinkamai nustatytos, valdomos ir apie jas atskleidžiama informacija; 3) užtikrinti vidaus audito funkcijų veiksmingumą, be kita ko, teikiant rekomendacijas dėl vidaus audito padalinio vadovo parinkimo, skyrimo, pakartotinio skyrimo bei atleidimo ir dėl šio padalinio biudžeto, taip pat stebint, kaip bendrovės administracija reaguoja į šio padalinio išvadas ir rekomendacijas. Jei bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos, komitetas poreikį turėti šią funkciją turėtų įvertinti bent kartą per metus; 4) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu (tai atlieka bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas) bei sutarties su audito įmone sąlygomis. Komitetas turėtų ištirti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų; 5) stebėti išorės audito įmonės nepriklausomumą ir objektyvumą, ypač svarbu patikrinti, ar audito įmonė atsižvelgia į reikalavimus, susijusius su audito partnerių rotacija, taip pat būtina patikrinti atlyginimo, kurį bendrovė moka audito įmonei, dydį ir panašius dalykus. Siekiant užkirsti kelią esminiams interesų konfliktams, komitetas, remdamasis inter alia išorės audito įmonės skelbiamais duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą; 6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei. 4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracija turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais. Šiuo atveju ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės veiklai ofšoriniuose centruose ir (ar) per specialios paskirties įmones (organizacijas) vykdomai veiklai bei tokios veiklos pateisinimui.	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojami komitetai. Tai pat interesu konfliktų srityse, susijusiose su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu, išvengiama.
--	----	---

4.14.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) kolegialaus valdymo organo pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams. 4.14.4. Vidaus ir išorės auditoriams turėtų būti užtikrinti ne tik veiksmingi darbiniai santykiai su administracija, bet ir neribotos galimybės susisiekti su kolegialiu organu. Šiuo tikslu audito komitetas turėtų veikti kaip pagrindinė instancija ryšiams su vidaus ir išorės auditoriais palaikyti. 4.14.5. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės. Komitetas turėtų laiku gauti informaciją apie visus su bendrovės auditu susijusius klausimus. 4.14.6. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi svarbūs pažeidimai (dažniausiai pranešama nepriklausomam kolegialaus organo nariui), ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams. 4.14.7. Audito komitetas turėtų teikti kolegialiam organui savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.		
4.15. Kiekvienais metais kolegialus organas turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti kolegialaus organo struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupę vertinimą, taip pat kiekvieno kolegialaus organo nario ir komiteto kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar kolegialus organas pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Kolegialus organas turėtų bent kartą per metus paskelbti (kaip dalį informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūrą ir praktiką) atitinkamą informaciją apie savo vidinę organizaciją ir veiklos procedūras, taip pat nurodyti, kokius esminius pokyčius nulėmė kolegialaus organo atliktas savo veiklos įvertinimas.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
V principas: Bendrovės kolegialių organų darbo tvarka Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.		
5.1. Bendrovės kolegialiems priežiūros ir valdymo organams (šiam principui sąvoka kolegialūs organai apima tiek kolegialius priežiūros, tiek valdymo organus) vadovauja šių organų pirmininkai. Kolegialaus organo pirmininkas yra atsakingas už kolegialaus organo posėdžių tinkamą sušaukimą. Pirmininkas turėtų užtikrinti tinkamą visų kolegialaus organo narių informavimą apie šaukiamą posėdį ir posėdžio darbotvarkę. Jis taip pat turėtų užtikrinti tinkamą vadovavimą kolegialaus organo posėdžiams bei tvarką ir darbingą atmosferą posėdžio metu.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.

5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį, o bendrovės valdybos posėdžiai – bent kartą per mėnesį.	Taip	Bendrovės kolegialių organų posėdžiai rengiami tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas.
5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkę posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinais reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.	Taip	Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį informuojami iš anksto (prieš tris dienas) pateikiant posėdžio darbotvarkę ir posėdžio medžiagą elektroniniu paštu, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai.
5.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprendžiami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlyginimo nustatymu.	Taip	Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai tarpusavyje derina šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauja sprendžiami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus.
VI principas: Nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų, įskaitant smulkiuosius bei užsieniečius, traktavimą. Bendrovės valdymo sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	Taip	Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 39.956.657 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Lt. Visiems bendrovės akcijų savininkams suteikiamos vienodos teises.
6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šios rekomendacijos.
6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.	Taip	Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas gaunamas svarbiems sandoriams, kurių kriterijus įmonė nustato įstatuose ir apie kuriuos yra iš anksto supažindinami akcininkai.
6.4. Visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui susirinkime. Visiems bendrovės akcininkams dar iki visuotinio akcininkų susirinkimo turėtų būti suteikta galimybė užduoti bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariams klausimus, susijusius su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, ir gauti atsakymus į juos.	Taip	AB „Grigiškės“ visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros sudaro akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime ir nepažeidžia jų teisių bei interesų. Pranešimas apie visuotinį susirinkimą, kaip nurodyta įmonės įstatuose, skelbiamas dienraštyje „Lietuvos Rytas“. Šiame pranešime skelbiama susirinkimo vieta, data, laikas ir susirinkimo darbotvarė. Informacija taip pat atskleidžiama bendrovės interneto tinklalapyje www.grigiskes.lt .

6.5. Rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus, įskaitant susirinkimo sprendimų projektus, iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Siekiant užtikrinti užsieniečių teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, šioje rekomendacijoje paminėti dokumentai turėtų būti skelbiami ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.	Taip	Ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo akcininkams yra sudaryta galimybė susipažinti su bendrovės turimais dokumentais, susijusiais su susirinkimo darbotvarke. Ši informacija atskleidžiama per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą bei bendrovės interneto tinklalapyje www.grigiskes.lt . Jeigu akcininkas raštu pageidauja, bendrovės vadovas ne vėliau kaip per 3 dienas nuo raštiško prašymo gavimo visus susirinkimo sprendimų projektus įteikia akcininkui pasirašytinai ar išsiunčia registruotu laišku.
6.6. Akcininkams turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.	Taip	AB “Grigiškės” akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą arba su juo sudaryta balsavimo teisės perdavimo sutartis teisės aktų nustatyta tvarka, taip pat įmonė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato Akcinių bendrovių įstatymas.
6.7. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama balsavimo procese plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis telekomunikacijų galiniais įrenginiais. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas telekomunikacijų įrenginių saugumas, teksto apsauga, galimybė identifikuoti balsuojančio asmens parašą. Be to, bendrovės galėtų sudaryti sąlygas akcininkams, ypač užsieniečiams, akcininkų susirinkimus stebėti pasinaudojant modernių technologijų priemonėmis.	Ne	Bendrovė nesilaiko šios rekomendacijos nuostatų, kadangi iki šiol nebuvo tokių pageidavimų iš akcininkų.
VII principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.		
7.1. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.
7.2. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys negali painioti bendrovės turto, kurio naudojimas specialiai su juo nėra aptartas, su savo turtu arba naudoti jį arba informaciją, kurią jis gauna būdamas bendrovės organo nariu, asmeninei naudai ar trečiojo asmens naudai gauti be bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo ar jo įgalioto kito bendrovės organo sutikimo.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.
7.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys gali sudaryti sandorį su bendrove, kurios organo narys jis yra. Apie tokį sandorį (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus vykdant įprastinę bendrovės veiklą bei standartinėmis sąlygomis) jis privalo nedelsdamas raštu arba žodžiu, įrašant tai į posėdžio protokolą, pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams. Šioje rekomendacijoje įvardytų sandorių sudarymui taip pat taikoma 4.5 rekomendacija.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.
7.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų susilaikyti nuo balsavimo, kai priimami sprendimai dėl sandorių ar kitokių klausimų, su kuriais jis susijęs asmeniniu ar dalykiniu interesu.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.

VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika Bendrovėje nustatyta atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant direktorių atlyginimus, taip pat užtikrinti bendrovės atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų viešumą ir skaidrumą.		
8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita). Ši ataskaita turėtų būti paskelbta kaip bendrovės metinio pranešimo dalis. Atlyginimų ataskaita taip pat turėtų būti skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.2. Atlyginimų ataskaitoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama bendrovės direktorių atlyginimų politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais, finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlyginimų politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija: 1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas; 2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis; 3) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį; 4) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas; 5) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas; tačiau atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.4. Atlyginimų ataskaitoje taip pat turėtų būti apibendrinama ir paaiškinama bendrovės politika, susijusi su sutarčių, sudaromų su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais, sąlygomis. Tai turėtų apimti, inter alia, informaciją apie sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais trukmę, taikomus pranešimo apie išėjimą iš darbo terminus ir išsamią informaciją apie išeitines ir kitas išmokas, susijusias su sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais nutraukimu pirma laiko.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.5. Be to, turėtų būti atskleidžiama informacija, susijusi su parengiamuoju ir sprendimų priėmimo procesu, kurio metu nustatoma bendrovės direktorių atlyginimų politika. Informacija turėtų apimti duomenis, jei taikoma, apie atlyginimo komiteto įgaliojimus ir sudėtį, su bendrove nesusijusių konsultantų, kurių paslaugomis naudotasi nustatant atlyginimų politiką, vardus ir pavardes bei metinio visuotinio akcininkų susirinkimo vaidmenį.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.6. Nemenkinant organų, atsakingų už direktorių atlyginimų nustatymą, vaidmens, atlyginimų politika arba bet kuris esminis atlyginimų politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į metinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Atlyginimų ataskaita turėtų būti pateikiama akcininkų balsavimui metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Balsavimas gali būti privalomojo arba patariamojo pobūdžio.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.

8.7. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiroms direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.7.1–8.7.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu. 8.7.1. Turėtų būti pateikta tokia su atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija: 1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime; 2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei; 3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos; 4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms; 5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais; 6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus. 8.7.2. Turėtų būti pateikiama ši informacija, susijusi su akcijomis ir (arba) teisėmis dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, ir (arba) su visomis kitomis darbuotojų skatinimo akcijomis sistemomis: 1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos; 2) akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, realizuotas per praėjusius finansinius metus, nurodant kiekvieno sandorio akcijų skaičių bei realizavimo kainą, arba dalyvavimo darbuotojų skatinimo akcijomis sistemoje vertė finansinių metų pabaigoje; 3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kainą, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos; 4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais. 8.7.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomų pensijų schemomis susijusi informacija: 1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais; 2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais finansiniais metais. 8.7.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotą metinę finansinę atskaitomybę, išmokėjo kaip paskolas, išankstines išmokas ir garantijas kiekvienam asmeniui, kuris ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu, įskaitant nesumokėtas sumas ir palūkanų normą.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
---	----	--

8.8. Schemoms, pagal kurias direktoriams atlyginama akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba būti atlyginamam remiantis akcijų kainų pokyčiais, iki jų taikymo pradžios turėtų pritarti akcininkai metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimdami atitinkamą sprendimą. Pritarimas turėtų būti susijęs su pačia schema ir akcininkai neturėtų spresti dėl atskiriems direktoriams pagal tą schemą suteikiamos akcijomis pagrįstos naudos. Visiems esminiems schemų sąlygų pakeitimams iki jų taikymo pradžios taip pat turėtų pritarti akcininkai, priimdami sprendimą metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Tokiais atvejais akcininkai turėtų būti informuoti apie visas siūlomų pakeitimų sąlygas ir gauti paaiškinimą apie siūlomų pakeitimų poveikį.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.9. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais: 1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius; 2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos; 3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti; 4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia; 5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemos, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams. Metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat turėtų būti nustatytas galutinis terminas, per kurį už direktorių atlyginimą atsakingas organas gali paskirti šiame punkte išvardytų tipų kompensacijas atskiriems direktoriams.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.10. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatai, kiekvienam pasirinkimo sandorių su nuolaida modeliui, pagal kurį yra suteikiamos teisės pasirašyti akcijas žemesne nei rinkos kaina, galiojančia tą dieną, kai nustatoma kaina, arba vidutine rinkos kaina, nustatyta per keletą dienų prieš realizavimo kainos nustatymą, taip pat turėtų pritarti akcininkai.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.11. 8.8 ir 8.9 punktai neturėtų būti taikomi schemoms, kuriose dalyvavimas panašiomis sąlygomis siūlomas bendrovės darbuotojams arba bet kurios dukterinės įmonės darbuotojams, kurie turi teisę dalyvauti scheme, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
8.12. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.8 punkte nurodytą sprendimą, akcininkams turėtų būti suteikta galimybė susipažinti su sprendimo projektu ir su juo susijusiu informaciniu pranešimu (šie dokumentai turėtų būti paskelbti bendrovės tinklalapyje). Šiame pranešime turėtų būti pateiktas visas akcijomis pagrįsto atlyginimo schemas reglamentuojantis tekstas arba šių schemų pagrindinių sąlygų aprašymas, taip pat schemų dalyvių vardai ir pavardės. Pranešime taip pat turėtų būti nurodytas schemų ir bendros direktorių atlyginimų politikos ryšys. Sprendimo projekte turėtų būti aiški nuoroda į pačią schemą arba pateikta pagrindinių jos sąlygų santrauka. Akcininkams taip pat turėtų būti pateikta informacija apie tai, kaip bendrovė ketina apsirūpinti akcijomis, kurios reikalingos įsipareigojimams pagal skatinimo schemas įgyvendinti: turėtų būti aiškiai nurodyta, ar bendrovė ketina pirkti reikalingas akcijas rinkoje, laikyti jas atsargoje ar išleisti naujų akcijų. Taip pat turėtų būti pateikta schemos išlaidų, kurias patirs bendrovė dėl numatomo schemos taikymo, apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
IX principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdyme Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka interesų turėtojai apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.		

9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.	Taip	Bendrovė laikosi visų įstatymuose numatytų reikalavimų, užtikrinančių interesų turėtojų teises.
9.2. Bendrovės valdymo sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdyme įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdyme pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų kolektyvo dalyvavimas priimanč svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojų kolektyvu bendrovės valdymo ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdymą bendrovės nemokumo atvejais ir kt.	Taip	Bendrovė laikosi visų įstatymuose numatytų reikalavimų, užtikrinančių interesų turėtojų teises.
9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	Taip	Bendrovė laikosi visų įstatymuose numatytų reikalavimų, užtikrinančių interesų turėtojų teises.
X principas: Informacijos atskleidimas		
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdymą, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.		
10.1. Bendrovė turėtų atskleisti informaciją apie: 1) bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; 2) bendrovės tikslus; 3) asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius; 4) bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą; 5) galimus numatyti esminius rizikos veiksniai; 6) bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje; 7) pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais; 8) bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos
10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės, kuriai priklauso bendrovė, konsoliduotus rezultatus.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos
10.3. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlyginimą ar kitokias pajamas, kaip tai detalčiau reglamentuojama VIII principu.	Ne	Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.
10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės akciniame kapitale programas ir pan.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos
10.5. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu. Rekomenduojama, kad pranešimai apie esminius įvykius būtų skelbiami prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos, kad visi bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų vienodas galimybes susipažinti su informacija bei priimti atitinkamus investicinius sprendimus.	Taip	Įmonė informaciją per Vilniaus vertybinių popierių biržos naudojama informacijos atskleidimo sistemą pateikia lietuvių ir anglų kalbomis vienu metu, kiek tai įmanoma. Birža gautą informaciją paskelbia savo interneto tinklalapyje ir prekybos sistemoje, tokiu būdu užtikrinant vienalaikį informacijos pateikimą visiems. Be to, informaciją bendrovė stengiasi skelbti prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos ir vienu metu pateikti visoms rinkoms, kuriose prekiaujama bendrovės vertybiniais popieriais. Bendrovė informacijos, galinčios turėti įtakos jos išleistų vertybinių popierių kainai, neatskleidžia komentaruose, interviu ar kitais būdais tol, kol tokia informacija viešai paskelbiama per biržos informacijos sistemą. Ši informacija taip pat atskleidžiama ir bendrovės

		interneto tinklalapyje www.grigiskes.lt .
10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.	Taip	Esminiai įvykiai, pranešimai spaudai, veiklos ataskaitos ir kita svarbi informacija akcininkams yra skelbiama įmonės internetiniame puslapyje. Ši informacija skelbiama lietuvių ir anglų kalbomis.
10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, metų prospektą-ataskaitą bei kitas bendrovės rengiamas periodines ataskaitas, taip pat siūloma į tinklalapį dėti bendrovės pranešimus apie esminius įvykius bei bendrovės akcijų kainų kitimą vertybinių popierių biržoje.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šios rekomendacijos.
XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas		
Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.		
11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinės finansinės atskaitomybės, bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, išskyrus neatliekamas tarpinės finansinės atskaitomybės auditas.
11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.	Taip	Audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo bendrovės stebėtojų taryba
11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti akcininkams. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, – bendrovės valdyba, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	Neaktuali	Audito įmonė kitų paslaugų bendrovei neteikė