

**AB „KLAIPĖDOS BALDAI”  
FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ  
2003 M. GRUODŽIO 31 D.**

<b>Turinys</b>	<b>Puslapiai</b>
<b>Auditoriaus išvada</b> .....	<b>3</b>
<b>Balansas</b> .....	<b>4-7</b>
<b>Pelno (nuostolio) ataskaita</b> .....	<b>8</b>
<b>Pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaita</b> .....	<b>9</b>
<b>Finansinės būklės pakeitimų (pinigų srautų) ataskaita</b> .....	<b>10</b>
<b>Paiškinamasis raštas</b> .....	<b>11-32</b>

## AUDITORIAUS IŠVADA

AB „Klaipėdos baldai” akcininkams

1. Mes atlikome čia pridamų AB „Klaipėdos baldai” (toliau – Bendrovė) 2003 m. gruodžio 31 d. balanso ir su juo susijusių tuomet pasibaigusių metų pelno (nuostolio) bei pinigų srautų ataskaitų auditą. Už šią finansinę atskaitomybę yra atsakinga Bendrovės vadovybė. Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę.
2. Išskyrus tai, kas aptariama 3 pastraipoje, auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus, išleistus Tarptautinės apskaitininkų federacijos. Šie standartai reikalauja suplanuoti ir atlikti auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų klaidų. Audito metu testais tikrinami duomenys, patvirtinantys finansinėje atskaitomybėje pateiktas sumas ir jų paaiškinimus. Audito metu taip pat įvertinami naudojami apskaitos principai, vadovybės atlikti reikšmingi skaičiavimai ir visas finansinės atskaitomybės pateikimas. Manome, kad, remdamiesi atliktu auditu, galime pagrįstai pareikšti savo nuomonę.
3. 2003 m. gruodžio 31 d. balanse apskaityta 9 501 tūkst. Lt vertės (prieš atidėjimus vertės sumažėjimui) investicija į dukterinę įmonę UAB „Klaipėdos baldų prekyba”. 2003 m. Bendrovė suformavo 3 135 tūkst. Lt atidėjimą investicijos vertės sumažėjimui. Audito metu mes negalėjome pritaikyti jokių praktinių audito procedūrų, kurių pagalba būtų galėję pagrįstai įsitikinti, kad šios investicijos tikroji vertė ir/(arba) iš šios investicijos ateityje gautina ekonominė nauda nebuvo mažesnė už jos apskaitinę vertę ir kad suformuotas atidėjimas investicijos vertės sumažėjimui yra pakankamas. Jeigu būtų nustatyta, kad investicijos tikroji vertė buvo mažesnė už jos apskaitinę vertę arba jeigu iš investicijos Bendrovė ateityje negaus ekonominės naudos, tuomet 2003 m. gruodžio 31 d. finansinėje atskaitomybėje būtų reikėję atitinkamai padidinti atidėjimą investicijos vertės sumažėjimui, sumažinti 2003 m. gruodžio 31 d. akcininkų nuosavybę bei tuomet pasibaigusių metų grynąjį pelną.
4. Mūsų nuomone, išskyrus 3 pastraipoje nurodyto dalyko galimą poveikį, finansinė atskaitomybė pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2003 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties, tuomet pasibaigusių metų veiklos rezultatų ir pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus.

UAB „PricewaterhouseCoopers” vardu



Christopher C. Butler  
Partneris



Irena Petruškevičienė  
Auditoriaus pažymėjimas Nr. 000208

Vilnius, Lietuvos Respublika  
2004 m. kovo 2 d.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma A  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 83N

2003 m. gruodžio 31 d.

**Balansas**

(Lt)

Eil. Nr.	Turtas	Kodai	Ataskait. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A.</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>		<b>51 644 142</b>	<b>56 862 824</b>
<b>I.</b>	<b>FORMAVIMO SAVIKAINA</b>		-	-
I.1.	Kapitalo pakitimo ir įmonės formavimo		-	-
I.2.	Obligacijų išleidimo		-	-
I.3.	Kitų formavimo darbų		-	-
I.4.	Reorganizavimo		-	-
<b>II.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>391 319</b>	<b>47 750</b>
II.1.	Programinė įranga		76 358	43 081
II.2.	Išgytos teisės		5 434	4 669
II.3.	Prestižas		-	-
II.4.	Iš anksto apmokėtos sąnaudos		309 527	-
<b>III.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>32 809 311</b>	<b>28 050 401</b>
III.1.	Žemė		-	-
III.2.	Pastatai		13 959 700	14 910 000
III.3.	Statiniai ir mašinos		325 891	400 000
III.4.	Transporto priemonės		252 497	361 333
III.5.	Kiti įrenginiai ir įrankiai		9 688 789	9 414 790
III.6.	Lizingas (finansinė nuoma)		3 871 260	211 133
III.7.	Kitas materialusis turtas		215 035	4 775
III.8.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		4 496 139	2 748 370
<b>IV.</b>	<b>ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS</b>		<b>6 597 798</b>	<b>9 732 798</b>
IV.1.	Dalyvavimas kitose įmonėse		6 388 300	9 523 300
IV.1.1.	Investicijos		6 388 300	9 523 300
IV.1.2.	Gautinos sumos		-	-
IV.2.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		209 498	209 498
IV.2.1.	Nuosavos akcijos		-	-
IV.2.2.	Kitos investicijos		209 498	209 498
IV.2.3.	Kitos gautinos sumos		-	-
<b>V.</b>	<b>PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS</b>		<b>11 845 714</b>	<b>19 031 875</b>
V.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		8 638 894	10 759 947
V.2.	Kitos gautinos sumos		3 206 820	8 271 928

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Eil. Nr.	Turtas	Kodai	Ataskait. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>B.</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>		<b>28 574 904</b>	<b>17 927 935</b>
<b>I.</b>	<b>ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b>		<b>9 007 957</b>	<b>6 563 554</b>
I.1.	Atsargos		9 007 957	6 563 554
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		5 197 362	3 523 027
I.1.2.	Nebaigta gamyba		3 555 224	2 707 408
I.1.3.	Pagaminta produkcija		-	-
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		3 539	10 618
I.1.5.	Ilgalaikis turtas, skirtas perparduoti		-	-
I.1.6.	Išankstiniai apmokėjimai		251 832	322 501
I.2.	Nebaigtos vykdyti sutartys		-	-
<b>II.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>16 809 580</b>	<b>8 528 977</b>
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		11 085 356	6 151 289
II.2.	Kitos gautinos sumos		5 724 224	2 377 688
II.2.1.	Pareikalautas, bet neįmokėtas kapitalas		-	-
II.2.2.	Kitos skolos		5 724 224	2 377 688
<b>III.</b>	<b>INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI</b>		<b>152 650</b>	-
III.1.	Nuosavos akcijos		-	-
III.2.	Kitos investicijos ir terminuoti indėliai		152 650	-
<b>IV.</b>	<b>GRYNI PINIGAI ŠĄSKAITOJE IR KASOJE</b>		<b>2 604 717</b>	<b>2 835 404</b>
<b>C.</b>	<b>Sukauptos (gautinos) pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos</b>		<b>45 278</b>	<b>29 399</b>
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>80 264 324</b>	<b>74 820 158</b>

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Eil. Nr.	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai	Kodai	Ataskait. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>I.</b>	<b><i>Kapitalas ir rezervai</i></b>		<b>40 965 985</b>	<b>40 077 580</b>
	<b>KAPITALAS</b>		<b>8 166 312</b>	<b>8 166 312</b>
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		8 166 312	8 166 312
I.2.	Nepareikalautas įmokėti (-)		-	-
<b>I.</b>	<b>AKCIJŲ PRIEDAI (nominalinės vertės perviršijimas)</b>		<b>112</b>	<b>112</b>
<b>II.</b>	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>		<b>6 358 016</b>	<b>6 808 649</b>
<b>V.</b>	<b>REZERVAI</b>		<b>8 514 149</b>	<b>8 514 149</b>
IV.1.	Įstatymo numatyti		816 631	816 631
IV.2.	Nepaskirstytini		-	-
IV.3.	Paskirstytini		7 697 518	7 697 518
<b>V.</b>	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)</b>		<b>17 927 396</b>	<b>16 588 358</b>
V.1.	Ataskaitinių metų		3 909 422	5 293 694
V.2.	Ankstesniųjų metų		14 017 974	11 294 664
<b>B.</b>	<b><i>Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)</i></b>		<b>13 659</b>	<b>20 215</b>
<b>C.</b>	<b><i>Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai</i></b>		<b>1 636 000</b>	<b>1 315 000</b>
	<b>ĮSIPAREIGOJIMŲ IR REIKALAVIMŲ PADENGIMO ATIDĖJIMAI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I.1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
I.2.	Mokesčių		-	-
I.2.1.	Netikėtųjų		-	-
I.2.2.	Kitų		-	-
I.3.	Kapitalinio remonto ir stambių priežiūros darbų		-	-
I.4.	Kiti		-	-
<b>I.</b>	<b>ATIDĖTI MOKESČIAI</b>		<b>1 636 000</b>	<b>1 315 000</b>
II.1.	Kapitalo subsidijoms		-	-
II.2.	Kiti		1 636 000	1 315 000

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Eil. Nr.	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai	Kodai	Ataskait. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>D.</b>	<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>		<b>36 525 011</b>	<b>32 495 462</b>
	<b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>11 606 665</b>	<b>15 888 489</b>
I.1.	Finansinės skolos		11 606 665	15 888 489
I.1.1.	Antraeilės		-	-
I.1.2.	Neantraeilės		-	-
I.1.3.	Lizingas (finansinė nuoma)		2 382 889	36 076
I.1.4.	Kreditinėms institucijoms		9 223 776	15 852 413
I.1.5.	Kitos		-	-
I.2.	Prekybos skolos (skolos, susijusios su prekių pardavimu)		-	-
I.2.1.	Tiekėjams		-	-
I.2.2.	Apmokėtini vekseliai		-	-
I.3.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		-	-
I.4.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
	<b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>24 918 346</b>	<b>16 606 973</b>
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		4 594 792	2 628 158
II.2.	Finansinės skolos		4 581 121	675 527
II.2.1.	Kreditinėms institucijoms		4 581 121	675 527
II.2.2.	Kitos skolos		-	-
II.3.	Prekybos skolos		10 878 142	9 176 829
II.3.1.	Tiekėjams		10 878 142	9 176 829
II.3.2.	Apmokėtini vekseliai		-	-
II.4.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		1 937 071	1 987 755
II.5.	Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas		2 688 835	2 031 999
II.5.1.	Mokesčiai		1 516 248	1 055 716
II.5.2.	Atlyginimai		618 992	518 295
II.5.3.	Socialinis draudimas		553 595	457 988
V.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		238 385	106 705
	<b>Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos</b>		<b>1 123 669</b>	<b>911 901</b>
	<b>SAVININKŲ NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO</b>		<b>80 264 324</b>	<b>74 820 158</b>

Bendrovės vadovas: E. Jankauskas

Vyriausioji buhalterė: V. Charitonova

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma B  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 83N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Pelno (nuostolio) ataskaita**  
 (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Kodai	Ataskait. finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
<b>I.</b>	<b>PARDAVIMAI IR PASLAUGOS</b>		<b>102 457 408</b>	<b>75 108 244</b>
I.1.	Pajamos už parduotas prekes		102 335 419	75 034 083
I.2.	Pajamos už atliktas paslaugas		121 989	74 161
<b>II.</b>	<b>PARDUOTŲ PREKIŲ IR ATLIKTŲ DARBŲ SAVIKAINA</b>		<b>81 351 163</b>	<b>54 538 489</b>
II.1.	Žaliavų, komplektavimo gaminių ir perparduoti skirtų prekių		81 351 163	54 538 489
II.2.	Paslaugų, darbų ir tyrimų		-	-
<b>III.</b>	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIS)</b>		<b>21 106 245</b>	<b>20 569 755</b>
<b>IV.</b>	<b>VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>12 414 575</b>	<b>14 020 469</b>
IV.1.	Pardavimų		1 135 274	3 318 484
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		11 279 301	10 701 985
<b>V.</b>	<b>VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)</b>		<b>8 691 670</b>	<b>6 549 286</b>
<b>VI.</b>	<b>KITA VEIKLA</b>		<b>100 679</b>	<b>47 181</b>
VI.1.	Pajamos		508 855	340 516
VI.2.	Sąnaudos		408 176	293 335
<b>VII.</b>	<b>FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA</b>		<b>(3 706 613)</b>	<b>(259 952)</b>
VII.1.	Pajamos		789 450	1 159 434
VII.2.	Sąnaudos		4 496 063	1 419 386
<b>VIII.</b>	<b>IPRAŠTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)</b>		<b>5 085 736</b>	<b>6 336 515</b>
<b>IX.</b>	<b>PAGAUTĖ (ypatingasis pelnas)</b>		<b>42 022</b>	<b>40 079</b>
<b>X.</b>	<b>NETEKIMAI (ypatingieji praradimai)</b>		<b>8 381</b>	<b>99 329</b>
<b>XI.</b>	<b>ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>5 119 377</b>	<b>6 277 265</b>
<b>XII.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>1 209 955</b>	<b>983 571</b>
<b>XIII.</b>	<b>GRYNASIS ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIS)</b>		<b>3 909 422</b>	<b>5 293 694</b>

Bendrovės vadovas: E. Jankauskas

Vyriausioji buhalterė: V. Charitonova

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

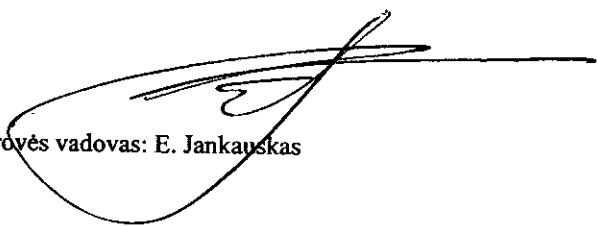


Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma C  
Patvirtinta Finansų ministerijos  
raštu Nr. 83N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaita**  
**(Lt)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Kodai	Atask. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostolis) ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16 588 358	11 294 664
II.	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas - pelnas (nuostolis)		3 909 422	5 293 694
III.	Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostolis) - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		20 497 780	16 588 358
IV.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		(844 000)	-
V.	Pervedimas iš perkainojimo rezervo		450 633	-
VI.	Paskirstytinas pelnas		20 104 413	16 588 358
VII.	Pelno paskirstymas:		-	-
VII.1.	į įstatymo numatytus rezervus		-	-
VII.2.	į kitus rezervus		-	-
VII.3.	dividendai		-	-
VII.4.	UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ nuostolių dengimas		(2 177 017)	-
VIII.	Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostolis) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17 927 396	16 588 358

  
Bendrovės vadovas: E. Jankauskas

  
Vyriausioji buhalterė: V. Charitonova

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

2003 m. gruodžio 31 d.

## Finansinės būklės pakitimų (pinigų srautų) ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskait. finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>I.</b>	<b>Pinigų srautai iš įmonės veiklos</b>		
I.1.	Grynasis pelnas (nuostolis)	3 909 422	5 293 694
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4 903 250	3 473 500
I.3.	Atsargų pasikeitimas	(2 515 072)	(1 631 647)
I.4.	Užsienio valiutos kurso pasikeitimo neigiama (teigiama) įtaka	339 697	9 796
I.5.	Ilgalaikio turto perleidimo netekimai (pagautė)	(30 005)	(3 493)
I.6.	Pirkėjų įsiskolinimo sumažėjimas (padidėjimas)	(4 934 067)	(625 656)
I.7.	Įsiskolinimo tiekėjams padidėjimas (sumažėjimas)	1 701 313	3 667 075
I.8.	Įvairių įmonės skolų padidėjimas (sumažėjimas)	4 382 222	(1 182 207)
I.9.	Įsiskolinimo biudžetui padidėjimas (sumažėjimas)	556 139	139 830
I.10.	Išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	70 669	318 808
I.11.	Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis (pelnas)	238 472	253 649
	<b>Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos +/-</b>	<b>8 622 040</b>	<b>9 713 349</b>
<b>II.</b>	<b>Pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>		
II.1.	Iš ilgalaikio turto perleidimo (išigijimo)	(5 958 839)	(8 294 221)
II.2.	Iš investicijų perleidimo (išigijimo)	( 152 650)	-
	<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos +/-</b>	<b>(6 111 489)</b>	<b>(8 294 221)</b>
<b>III.</b>	<b>Pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>		
III.1.	Paprastųjų ir privileijuotųjų akcijų išleidimas	-	-
III.2.	Savų akcijų supirkimas (-)	-	-
III.3.	Obligacijų išleidimas	-	-
III.4.	Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų apmokėjimai (-)	(898 327)	(178 430)
III.5.	Skolų bankui padidėjimas (sumažėjimas)	(1 528 154)	7 715 530
III.6.	Kitos įmonės:		
III.6.1.	mokėtinų skolų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
III.6.2.	gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	263 412	(8 000 000)
III.7.	Išmokėti dividendai (-)	-	-
III.8.	Kiti pinigų gavimai (išmokėjimai)	(578 169)	(270 000)
	<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos +/-</b>	<b>(2 741 238)</b>	<b>(732 900)</b>
<b>IV.</b>	<b>Pinigų srautai iš ypatingosios veiklos</b>		
IV.1.	Pinigų srautų iš ypatingosios veiklos padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
	<b>Grynieji pinigų srautai iš ypatingosios veiklos +/-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Grynųjų pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>(230 687)</b>	<b>686 228</b>
<b>VI.</b>	<b>Pinigai laikotarpio pradžioje</b>	<b>2 835 404</b>	<b>2 149 176</b>
<b>VII.</b>	<b>Pinigai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>2 604 717</b>	<b>2 835 404</b>

Bendrovės vadovas: E. Jančiauskas

Vyriausioji buhalterė: V. Charitonova

11 - 32 puslapiuose pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
Buveinė: Joniškės g. 21, Klaipėda  
Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

## 2003 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

### 1. Bendroji informacija

Akinė bendrovė „Klaipėdos baldai“ (toliau - Bendrovė) įregistruota 1993 m. kovo 3 d. Bendrovės registravimo Nr. AB 93-59.

Bendrovės buveinės adresas: Joniškės g. 21, Klaipėda, Lietuvos Respublika.

Bendrovės pagrindinė veiklos kryptis – baldų gamyba.

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 717 darbuotojų (2002 m. gruodžio 31 d. – 641 darbuotojas). 2003 m. darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos sudarė 20 402 tūkst. Lt (2002 m. – 15 619 tūkst. Lt).

### 2. Apskaitos principai

Bendrovės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo principu, darant prielaidą, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais. Visos sumos finansinėje atskaitomybėje (jei nenurodyta kitaip) yra pateikiamos litais.

2003 metais Bendrovė pakeitė skolinimosi išlaidų, susijusių su tam tikro ilgalaikio materialiojo turto statybai finansuoti panaudotomis paskolomis, apskaitos principą. Nuo 2003 m. Bendrovė tokias išlaidas apskaito pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Žemiau pateikiami svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama šią finansinę atskaitomybę:

#### (a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas pateikiamas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma, ir yra amortizuojamas per 3 - 4 metų laikotarpį, taikant tiesiogiai proporcingą metodą.

#### (b) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus pastatus ir statinius, apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Pastatai ir statiniai yra apskaitomi perkainota verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Bendrovė periodiškai atlieka nepriklausomą turto įvertinimą. Paskutinis vertinimas buvo atliktas 2002 m.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, dalis ilgalaikio materialiojo turto buvo indeksuota naudojant tokius indeksavimo koeficientus skirtingoms turto rūšims:

Indeksacijos	Indeksacijų koeficientai
1994 m. balandžio 1 d. indeksacija	1,4 - 14 karto
1995 m. gruodžio 31 d. indeksacija	1,0 - 1,7 karto

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
Buveinė: Joniškės g. 21, Klaipėda  
Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

#### (b) Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Nusidėvimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

<u>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</u>	<u>Metai</u>
Pastatai	15-40
Statiniai ir mašinos	2-15
Transporto priemonės	4-7
Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	2-7

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo įsigijimo vertė yra ne mažesnė negu 500 Lt ir naudingo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai.

Iki 2003 m. skolinimosi sąnaudų, susijusių su gautomis paskolomis ilgalaikio materialiojo turto statybai finansuoti, patirtos per laikotarpį, kol ilgalaikis materialusis turtas yra paruošiamas jo tolesniam numatomam naudojimui, buvo apskaitytos to turto įsigijimo savikainoje. Nuo 2003 m. skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuomet, kai yra patiriamos.

Papildomos išlaidos, tenkančios jau apskaitytam ilgalaikiam materialiajam turtui, yra pridedamos prie turto vieneto apskaitinės vertės, kai yra tikimybė, kad ateityje iš to turto vieneto naudojimo Bendrovė gaus didesnę ekonominę naudą, nei buvo įvertinta jį įsigijus, remiantis eksploataavimo pradžioje įvertintomis jo standartinėmis veiklos charakteristikomis.

Remonto išlaidos pelno (nuostolio) ataskaitoje pripažįstamos sąnaudomis tuomet, kai jos yra patiriamos.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai tik ji užbaigiama ir turtas yra parengtas jo numatytam naudojimui.

Kai ilgalaikis materialusis turtas yra nurašomas arba kitaip perleidžiamas, jo įsigijimo vertė bei susijęs nusidėvimas toliau neapyskaitomi finansinėje atskaitomybėje, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis apskaitomas pelno (nuostolio) ataskaitoje. Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės.

#### (c) Ilgalaikis finansinis turtas

Finansinis turtas apima turimas investicijas, kurios apskaitomos įsigijimo verte, atėmus visus atidėjimus, kai, Bendrovės vadovybės nuomone, negrįžtamai sumažėja jų vertė. Šios investicijos apskaitomos kaip ilgalaikis turtas, nebent Bendrovės vadovybė turi ketinimą jas laikyti ne ilgiau kaip 12 mėnesių po balanso sudarymo dienos arba nebent jas reikia parduoti, siekiant padidinti apyvartinį kapitalą. Pastaraisiais atvejais tokios investicijos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas.

#### (d) Lizingas (finansinė nuoma) – Bendrovė nuomininkė

Ilgalaikio materialiojo turto nuoma, kai Bendrovei perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra klasifikuojama kaip lizingas (finansinė nuoma). Lizingas (finansinė nuoma) kapitalizuojamas remiantis įvertinta minimalaus lizingo mokesčio dabartine verte. Nuomos mokesčiai paskirstomas tarp įsipareigojimų bei finansavimo sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų balansui. Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, yra apskaitomos pelno (nuostolio) ataskaitoje per visą lizingo (finansinės nuomos) laikotarpį. Lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
Buveinė: Joniškės g. 21, Klaipėda  
Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

**(e) Veiklos nuoma – Bendrovė nuomotoja**

Turtas išnuomotas pagal veiklos nuomos sutartis yra apskaitomas balanse kaip ilgalaikis materialusis turtas. Šis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį, taikant tas pačias nusidėvėjimo normas, kaip ir kitam Bendrovės veikloje naudojamam turtui. Nuomos pajamos yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

**(f) Atsargos**

Žaliavos ir komplektavimo gaminiai apskaitomi įsigijimo savikaina pagal FIFO metodą. Šių atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, mokesčiai, kurių Bendrovė vėliau neatgauna iš valstybinių institucijų, transportavimo bei kitos sąnaudos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu.

Pagaminta produkcija apskaitoma pagaminimo savikaina arba grynąja realizacine verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra mažesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos savikainą sudaro žaliavos, darbo ir kitos tiesioginės bei netiesioginės sąnaudos. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus produkcijos užbaigimo savikainą bei pardavimų sąnaudas.

Bendrovė formuoja atidėjimą lėtai judančioms atsargoms, remdamasi konkrečių atsargų įvertinimu. Atidėjimų lėtai judančioms atsargoms formavimo sąnaudos pelno (nuostolio) ataskaitoje apskaitomos administracinėse sąnaudose.

**(g) Gautinos sumos**

Gautinos sumos pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti. Gautinos sumos sumažinamos iki vertės, kurią tikimasi atgauti, suformuojant atidėjimą abejotinoms gautinoms sumoms. Metų pabaigoje peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos kaip neatgautinos.

Beviltiškų skolų nurašymo ir atidėjimų abejotinoms gautinoms sumoms formavimo sąnaudos pelno (nuostolio) ataskaitoje apskaitomos administracinėse sąnaudose.

**(h) Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai balanse apskaitomi nominalia verte. Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigų kasoje ir bankuose.

**(i) Finansinės skolos**

Paskolos pripažįstamos kai gaunamos. Skolinimosi išlaidos pripažįstamos pelno (nuostolio) ataskaitoje sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos.

**(j) Užsienio valiuta**

Operacijos užsienio valiuta apskaitytos pagal oficialius valiutų kursus, galiojančius keitimo dieną; pelnas ir nuostolis, atsiradę įvykdžius šias operacijas bei perskaičius užsienio valiuta įvertintus piniginius likučius ir įsipareigojimus nacionaline valiuta, apskaitomi pelno (nuostolio) ataskaitoje. Likučiai užsienio valiuta yra perskaičiuojami taikant paskutinę metų dieną galiojančius oficialius valiutų keitimo kursus.

**(k) Pajamų pripažinimas**

Pajamas sudaro sąskaitose nurodyta prekių ir paslaugų vertė, atėmus pridėtinės vertės mokestį ir su pardavimais tiesiogiai susijusias kainų nuolaidas. Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tik tada, kai pirkėjui perduodama visa reikšminga rizika ir nuosavybės į prekes teisės teikiama nauda.

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

#### **(l) Parduotų prekių savikaina**

Parduotų prekių savikaina apima gamybos sąnaudas ir transporto bei pakrovimo sąnaudas, tenkančias parduotai produkcijai. Gamybos sąnaudos apima tiesiogines, netiesiogines ir pridėtines gamybos padalinio sąnaudas bei gamybinės įrangos, transporto priemonių, pastatų ir statinių nusidėvėjimą.

#### **(m) Pardavimų sąnaudos**

Pardavimų sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su pardavimo padalinio personalu, reklaminėmis kampanijomis bei kitas sąnaudas.

#### **(n) Administracinės sąnaudos**

Administracinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su Bendrovės vadovybe ir administracijos padaliniais, įskaitant nusidėvėjimą, atidėjimus lėtai judančioms atsargoms ir atidėjimus abejotinoms gautinoms sumoms.

#### **(o) Pelno mokestis**

Pelno mokestis yra apskaičiuojamas taikant turto ir išipareigojimų metodą, kuris reikalauja įvertinti ir apskaičiuoti atidėtųjų mokesčių turtą ir išipareigojimus dėl įvykių ar veiksmų, kurie buvo pripažinti rengiant finansinę atskaitomybę ar mokesstinę atskaitomybę, įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčiui. Jei reikalinga, formuojami atidėjimai atidėtųjų mokesčių turto sumą sumažinti iki tokios, kokią tikimasi realizuoti. Įvertinant pasekmes vėlesnių ataskaitinių laikotarpių mokesčiams, paprastai įvertinami visi numatomi veiksniai, išskyrus mokesčius reglamentuojančių įstatymų ir mokesčio tarifo pasikeitimas.

Apmokestinamajam pelnui taikomas 15 proc. (2002 m. - 15 proc.) juridinių asmenų pelno mokesčio tarifas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas susidarė dėl skirtingų finansinės apskaitos principų ir pelno mokesčio apskaičiavimo taisyklių, taikomų sukauptiems išipareigojimams bei atidėjimams lėtai judančioms atsargoms.

Atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimas susidarė pritaikius pelno mokesčio investicijų lengvatą, kuri sąlygojo skirtingą materialiojo turto nusidėvėjimo traktavimą finansinėje atskaitomybėje bei pelno mokesčio apyskaitoje, bei skirtingus principus, taikomus atsargų vertės nustatymui.

Pelno mokestis apskaičiuojamas remiantis finansinės atskaitomybės sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

#### **(p) Praėjusių finansinių metų skaičiai**

Kur buvo reikalinga, praėjusių finansinių metų skaičiai buvo pakoreguoti, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinės atskaitomybės pateikimo pokyčius.

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## **Įstatinis kapitalas ir rezervai**

Bendrovės 8 166 312 Lt įstatinį kapitalą sudaro 8 166 312 paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė – 1 Lt. Akcijos yra visiškai apmokėtos. Per metus akcinis kapitalas nesikeitė.

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkais buvo:

<b>Akcininkas</b>	<b>Turima akcijų dalis (proc.)</b>
UAB koncernas „SBA“	50,02
Gintautas Misiukevičius	13,32
Virgilijus Rančys	8,46
Asociacija „Pramonės marketingo ir biznio centras“	3,21
Kiti smulkūs akcininkai	24,99
	<hr/>
	100,00

2003 m. gruodžio 31 d. perkainojimo rezervas sudarė 6 358 tūkst. Lt. Šis rezervas buvo apskaitytas perkainojus ilgalaikį materialųjį turtą. Paskutinį kartą turtas buvo perkainotas 2002 m. Teigiamo perkainojimo įtakos 6 080 tūkst. Lt suma buvo padidintas perkainojimo rezervo likutis balanse. 2003 m. su šiuo perkainojimu susiję atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, iš viso 844 tūkst. Lt, buvo apskaityti balanse, sumažinant nepaskirstytą einamųjų metų rezultatą. Ši suma buvo apskaityta pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaitoje.

2003 m. gruodžio 31 d. dėl šio perkainoto turto nusidėvėjimo, kaip numato Akcinių bendrovių įstatymas, perkainojimo rezervas buvo sumažintas 451 tūkst. Lt bei atitinkamai padidintas nepaskirstytas einamųjų metų rezultatas. Ši suma buvo apskaityta pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaitoje.

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės atskaitomybės pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaitoje apskaitytas 2 177 tūkst. litų įnašas Bendrovės dukterinės įmonės UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ sukauptiems nuostoliams padengti. Šis įnašas nebuvo patvirtintas visuotiniame akcininkų susirinkime. Bendrovės vadovybės nuomone, 2 177 tūkst. litų įnašas bus patvirtintas 2004 m. vykstančiame visuotiniame akcininkų susirinkime.

2003 m. gruodžio 31 d. finansinėje atskaitomybėje apskaitytas 817 tūkst. Lt įstatymo numatytas rezervas. Įstatymo numatytas rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus. Kasmetinis pervedimas į įstatymo numatytą rezervą sudaro 5 proc. paskirstytino pelno ir yra privalomas tol, kol šis rezervas pasiekia 10 proc. akcinio kapitalo. Įstatymo numatytas rezervas negali būti skirtas dividendų mokėjimui, tačiau gali būti panaudotas ateities nuostoliams padengti.

## **Ilgalaikės gautinos sumos**

2003 m. gruodžio 31 d. ilgalaikės gautinos sumas sudarė:

- Bendrovės darbuotojams suteiktos 130 tūkst. Lt vertės (2002 m. gruodžio 31 d. – 136 tūkst. Lt) beprocentės paskolos;
- ilgalaikė paskola, suteikta dukterinei įmonei UAB „Klaipėdos baldų prekyba“, kurios likutis sudarė 8 639 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 10 896 tūkst. Lt);
- ilgalaikė paskola, suteikta UAB koncernas „SBA“, kurios likutis sudarė 3 077 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 8 000 tūkst. Lt).

## **Išnuomotas ilgalaikis turtas**

Išnuomotą ilgalaikį materialųjį turtą 2003 m. gruodžio 31 d. sudaro administracinis pastatas, medžiagų sandėlis, pagamintos produkcijos sandėlis bei gamybinis pastatas. Šio turto likutinė vertė nuomojamai daliai 2003 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 568 tūkst. Lt.

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## Atsargos

2003 metais Bendrovė suformavo papildomą 103 tūkst. Lt vertės atidėjimą lėtai judančioms atsargoms ir nurašė 4 tūkst. Lt vertės atsargas, kurioms 2002 m. buvo suformuotas atidėjimas.

2003 m. gruodžio 31 d. bendrasis atidėjimas atsargoms sudarė 377 tūkst. Lt (2002 m. - 278 tūkst. Lt).

## Per vienerius metus gautinos sumos

2003 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinų sumų bendra vertė (t.y. prieš atidėjimus) buvo 17 023 tūkst. Lt (2002 m. – 8 752 tūkst. Lt). 2003 m. gruodžio 31 d. atidėjimas abejotinoms gautinoms sumoms buvo 213 tūkst. Lt (2002 m. – 223 tūkst. Lt).

2003 metais Bendrovė suformavo papildomus 23 tūkst. Lt vertės specialiuosius atidėjimus abejotinoms gautinoms sumoms, nurašė 33 tūkst. Lt vertės beviltiškas skolas, kurioms 2002 m. buvo suformuotas atidėjimas.

## Ilgalaikės ir trumpalaikės investicijos

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo tokias investicijas:

	Investicijos įsigijimo savikaina, Lt	Turima akcinio kapitalo dalis (proc.)
<b>Ilgalaikės investicijos:</b>		
– Pagrindinės investicijos		
⇒ UAB „Baldstata“	22 500	45,0
⇒ UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ Atidėjimai investicijoms	9 500 800 (3 135 000)	67,0
	6 388 300	
– Kitos investicijos		
⇒ UAB „Klaipėdos vystymo grupė“	275 800	4,6
⇒ UAB „Klaipėdos krašto atliekų įmonė“	8 600	0,2
⇒ AB „Pramonės ir verslo centras“ Atidėjimai investicijoms	3 000 (77 902)	0,5
	209 498	
<b>Trumpalaikės investicijos:*</b>		
⇒ UAB „Baldstata“	52 650	45,0
⇒ UAB „SBA“ baldų kompanija	100 000	100,0
	152 650	

\* Trumpalaikės investicijos apskaitytos kitų investicijų ir terminuotų indėlių balanso straipsnyje.

Įmonių, kuriose Bendrovė turi daugiau negu 20 proc. akcijų, finansinių rodiklių santrauka pateikiama toliau:

	<b>Grynasis ataskaitinio laikotarpio</b>			<b>tūkst. Lt</b>
	Pardavimai	pelnas (nuostolis)	Turtas, iš viso	Akcininkų nuosavybė
UAB „Baldstata“ (auditoriaus netikrinta)	714	18	220	170
UAB „Klaipėdos baldų prekyba“	32 186	(4 829)	36 353	789

UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ yra grupė, kurią sudaro dukterinės ir susijusios asocijuotosios įmonės AB „Karigė“, AB „Akmena“, AB „Šilutės baldai“, AB „Kauno baldai“ ir SIA „KBP“ (Latvija). Pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus parengtoje UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ finansinėje atskaitomybėje, kurios duomenys yra pateikti lentelėje, visos investicijos yra apskaitytos nuosavybės metodu.



**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## **Ilgalaikės ir trumpalaikės investicijos (tęsinys)**

### *Investicijų įsigijimai*

2003 m. Bendrovė įsteigė dukterinę įmonę UAB „SBA“ baldų kompanija, kurios įstatinis kapitalas sudarė 100 tūkst. Lt. Kaip aprašyta aiškinamojo rašto pastaboje „Įvykiai po balanso sudarymo dienos“, Bendrovė 2004 m. sausio mėn. pardavė visas dukterinės įmonės akcijas.

2003 m. Bendrovė iš dukterinės įmonės UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ įsigijo 225 vnt. paprastųjų vardinių UAB „Baldstada“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė sudarė 100 Lt, už 52,7 tūkst. Lt sumą. Kaip aprašyta aiškinamojo rašto pastaboje „Įvykiai po balanso sudarymo dienos“, 2004 m. sausio mėn. Bendrovė šias akcijas pardavė.

### *Atidėjimai investicijoms*

2003 m. Bendrovė suformavo 3 135 tūkst. Lt vertės atidėjimą investicijai į UAB „Klaipėdos baldų prekyba“. Šis atidėjimas buvo apskaitytas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų straipsnyje.

## **Paskolos**

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės turimas finansines skolas (be lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų) sudarė:

<u>Paskolos suteikėjas</u>	<u>Palūkanų norma</u>	<u>Paskolos suma</u>	<u>Gražinimo data</u>	<u>Likutis (Lt) 2003 12 31</u>
AB „Vilniaus bankas“	3,23 proc.	500 000 EUR	2004 07 01	600 787
AB „Vilniaus bankas“	3,23 proc.	2 544 000 EUR	2006 09 25	7 838 726
AB bankas „Hansabankas“	3,392 proc.	1 158 480 EUR	2007 06 01	4 000 000
NEFCO	3,5 proc.	200 000 EUR	2005 07 15	517 920
Atėmus ilgalaikių skolų einamųjų metų dalį				<u>(3 733 657)</u>
				<b><u>9 223 776</u></b>

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės turimas trumpalaikes finansines skolas (be lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų) sudarė:

<u>Paskolos suteikėjas</u>	<u>Palūkanų norma</u>	<u>Paskolos suma</u>	<u>Gražinimo data</u>	<u>Likutis (Lt) 2003 12 31</u>
AB „Vilniaus bankas“	3,23 proc.	300 000 EUR	2004 03 01	581 121
AB bankas „Hansabankas“	4,13 proc.	4 000 000 LTL	2004 06 01	<u>4 000 000</u>
				<b><u>4 581 121</u></b>

Už turimas paskolas Bendrovė yra įkeitusi:

- 4 000 tūkst. Lt vertės atsargas;
- esamas lėšas ir būsimąsias įplaukas iki 5 000 tūkst. Lt AB „Vilniaus bankas“;
- esamas lėšas ir būsimąsias įplaukas iki 8 000 tūkst. Lt AB bankas „Hansabankas“;
- tam tikrą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio likutinė vertė 2003 m. gruodžio 31 d. sudarė 17 333 tūkst. Lt.

Pagal pasirašytas paskolų sutartis su AB bankas „Hansabankas“ Bendrovė yra įsipareigojusi užtikrinti, kad sutarčių galiojimo laikotarpiu Bendrovės palūkanų padengimo rodiklis būtų ne mažesnis nei 3 (trys). 2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovė tenkino šį įsipareigojimą.

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## Lizingas (finansinė nuoma)

Lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytą turtą sudaro gamybiniai įrengimai ir krautuvas, kurių likutinė vertė 2003 m. gruodžio 31 d. sudarė 3 871 tūkst. Lt. 2003 m. gruodžio 31 d. lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai sudarė 3 244 tūkst. Lt, iš kurių 861 tūkst. Lt suma yra gražintina per vienerius metus.

	2003	2002
Per 1 metus	946 953	94 451
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	2 513 039	38 835
	<u>3 459 992</u>	<u>133 286</u>
Būsimos lizingo (finansinės nuomos) palūkanos	215 968	7 820
	<u>3 244 024</u>	<u>125 466</u>
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų dabartinė vertė	3 244 024	125 466
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų dabartinę vertę sudaro:		
Per 1 metus	861 135	89 390
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	2 382 889	36 076
	<u>3 244 024</u>	<u>125 466</u>

## Pardavimai

2003 metais Bendrovė pardavė pagrindinės produkcijos už 102 335 tūkst. Lt (2002 m. – 75 034 tūkst. Lt). 2003 m. Bendrovė eksportavo 79,3 proc. produkcijos (2002 m. – 87,4 proc.).

## Veiklos sąnaudos

	2003	2002
<b>Pardavimų sąnaudos</b>		
Komisiniai už eksporto paslaugas	-	1 925 792
Rinkos tyrimų paslaugos	-	395 940
Transporto sąnaudos	499 763	689 998
Reklama	268 763	240 040
Pardavimų personalo atlyginimas ir socialinis draudimas	222 722	-
Kitos sąnaudos	144 026	66 714
	<u>1 135 274</u>	<u>3 318 484</u>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>		
Konsultacinės paslaugos	5 374 513	2 049 894
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 564 208	5 299 916
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	753 731	602 028
Nusidėvėjimas ir amortizacija	586 652	599 024
Medžiagų ir priežiūros darbų sąnaudos	325 607	404 727
Apsauga	202 846	238 983
Ryšių sąnaudos	202 416	170 846
Komandiruočių sąnaudos	107 295	168 694
Atidėjimai atsargoms	98 759	13 667
Kitos sąnaudos	1 063 274	1 154 206
	<u>11 279 301</u>	<u>10 701 985</u>

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai”  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## Sandoriai su susijusiomis šalimis

UAB koncerno „SBA” grupės įmonės yra laikomos susijusiomis šalimis. Su susijusiomis šalimis buvo sudaryti šie sandoriai (tūkst. Lt):

<b>Pardavimai ir suteiktos paslaugos</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB „SBA” baldų kompanija	15 849	-
UAB „Klaipėdos baldų prekyba”	4 147	6 329
AB „Karigė”	392	157
AB „Šilutės baldai”	218	2 644
AB „Akmena”	101	7
AB „Kauno baldai”	59	67
UAB „Baldstata”	14	14
UAB koncernas „SBA”	-	297
AB „Utenos trikotažas”	-	19
AB „Trinyčiai”	-	3
	<b>20 780</b>	<b>9 537</b>
<b>Pirkimai bei gautos paslaugos</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB koncernas „SBA”	5 664	2 439
UAB „Baldstata”	698	620
AB „Šilutės baldai”	197	84
AB „Akmena”	123	1
AB „Karigė”	101	23
AB „Kauno baldai”	83	102
UAB „Klaipėdos baldų prekyba”	19	161
UAB „SBA” baldų kompanija	10	-
UAB „Baldutūra”	-	1 005
UAB „Justima”	-	55
AB „Utenos trikotažas”	-	11
AB „Miestprojektas”	-	249
	<b>6 895</b>	<b>4 750</b>
<b>Gautinos sumos</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB „SBA” baldų kompanija	6 818	-
UAB „Klaipėdos baldų prekyba”	3 662	2 002
AB „Karigė”	307	140
AB „Šilutės baldai”	108	630
AB „Akmena”	66	7
AB „Kauno baldai”	3	-
AB „Trinyčiai”	-	4
	<b>10 964</b>	<b>2 783</b>

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės g. 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

### Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

Mokėtinos sumos	2003	2002
UAB koncernas „SBA“	467	386
UAB „Baldstata“	131	-
AB „Kauno baldai“	-	4
Asociacija „Pramonės ir marketingo biznio centras“	-	43
	<b>598</b>	<b>433</b>
<b>Išankstiniai apmokėjimai</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB koncernas „SBA“	12	-
	12	-
<b>Gauti išankstiniai apmokėjimai</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
AB „Šilutės baldai“	1 933	1 933
	1 933	1 933
<b>Gautos palūkanos</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB koncernas „SBA“	361	-
UAB „Klaipėdos baldų prekyba“	259	-
	620	-
<b>Akcijų įsigijimai</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>
UAB „Klaipėdos baldų prekyba“*	53	-
	53	-

\* 2003 m. Bendrovė iš dukterinės įmonės UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ įsigijo 225 vnt. paprastųjų vardinių UAB „Baldstada“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė sudarė 100 Lt.

#### Susijusioms šalims suteiktos ilgalaikės paskolos

Paskolos gavėjas	Palūkanų norma	Paskolos suma	Gražinimo data	Likutis (Lt) 2003 12 31	Likutis (Lt) 2002 12 31
UAB koncernas „SBA“	3,392 proc.	1 158 480 EUR	2007 06 01	4 000 000	4 000 000
UAB koncernas „SBA“	4,13 proc.	4 000 000 LTL	2004 06 01	3 816 588	4 000 000
UAB „Klaipėdos baldų prekyba“	*	13 000 000 LTL	2012 01 02	8 638 894	10 895 911
				16 455 482	18 895 911

\* Metinė palūkanų norma lygi praėjusį kalendorinį ketvirtį aukciono būdu išleistų litais Lietuvos Respublikos valstybės išdo vekselių metinės palūkanų normos svertiniam vidurkiui, kurį „Valstybės žiniuose“ skelbia Vyriausybė arba jos įgaliota institucija.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės g. 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

## Pelno mokestis

### Pelno mokesčio sąnaudos, tūkst. Lt

	2003	2002
Pelno mokestis	1 733	1 359
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	(523)	(375)
	<u>1 210</u>	<u>984</u>

Pelno mokestis nuo Bendrovės pelno prieš apmokestinimą skiriasi nuo teorinės sumos, kuri būtų apskaičiuota taikant pagrindinį pelno mokesčio tarifą, dėl toliau nurodytų skirtumų (tūkst. Lt.):

	2003	2002
Pelnas prieš apmokestinimą	5 119	6 277
Mokestis taikant 15 proc. tarifą	768	942
Neapmokestinamos pajamos	-	(2)
Apmokestinamojo pelno nemažinančios sąnaudos	971	645
Apmokestinamąjį pelną mažinančios sąnaudos	(6)	(226)
Pelno mokestis	<u>1 733</u>	<u>1 359</u>

Atidėtasis pelno mokestis apskaičiuojamas visiems laikiniams skirtumams taikant išipareigojimų metodą ir pagrindinį 15 proc. (2002 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifą.

Toliau pateikiamas atidėtojo pelno mokesčio judėjimas:

Atidėtojo pelno mokesčio pokytis, tūkst. Lt	2003	2002
2003 m. sausio 1 d.	(1 315)	(1 690)
Apskaityta akcininkų nuosavybėje	(844)	-
Pajamos pelno (nuostolio) ataskaitoje	523	375
2003 m. gruodžio 31 d.	<u>(1 636)</u>	<u>(1 315)</u>

Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimai per laikotarpį pateikiami toliau:

### Atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimas, tūkst. Lt

	Ilgalaikis turtas	Atsargos	Iš viso
2003 m. sausio 1 d.	(1 342)	(110)	(1 452)
Apskaityta akcininkų nuosavybėje	(844)	-	(844)
Pajamos pelno (nuostolio) ataskaitoje	349	110	459
2003 m. gruodžio 31 d.	<u>(1 837)</u>	<u>-</u>	<u>(1 837)</u>

**Pavadinimas:** AB „Klaipėdos baldai“  
**Buveinė:** Joniškės g. 21, Klaipėda  
**Patvirtinimo data:** 2004 m. kovo 2 d.

## Pelno mokestis (tęsinys)

Atidėtojo pelno mokesčio turtas, tūkst. Lt

	Atsargos	Atostogų rezervas	Sukauptos sąnaudos	Iš viso
2003 m. sausio 1 d.	-	127	10	137
Pajamos/(sąnaudos) pelno (nuostolio) ataskaitoje	57	17	(10)	64
2003 m. gruodžio 31 d.	57	144	-	201

2003 m. gruodžio 31 d. balanse atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai buvo sudengti su ta suma, kuri bus realizuota tuo pačiu metu ir kuri yra susijusi su ta pačia mokesčių administravimo institucija.

## Įvykiai po balanso sudarymo dienos

2004 m. sausio mėn. Bendrovė pardavė trumpalaikes investicijas į UAB „Baldstata“ ir UAB „SBA“ baldų kompanija atitinkamai už 52,7 tūkst. Lt ir 120 tūkst. Lt.

## Nebalansiniai kiti įsipareigojimai

2002 m. gegužės 17 d. Bendrovė ir UAB koncernas „SBA“ sudarė akcijų pirkimo - pardavimo sutartį, pagal kurią Bendrovė įsipareigojo iki 2006 m. rugsėjo 1 d. perleisti jai priklausančias UAB „Klaipėdos baldų prekyba“ akcijas. Nuosavybės teisė į akcijas ar jų dalį pereis UAB koncernui „SBA“ proporcingai sumokėtos pirkimo kainos daliai. 2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovė iš UAB koncernas „SBA“ nebuvo gavusi jokio apmokėjimo už perleidžiamas akcijas.

## Praėjusių finansinių metų skaičiai

2003 metais Bendrovė pakeitė tam tikrų sąnaudų klasifikaciją pelno (nuostolio) ataskaitoje palyginus su 2002 metais:

- 2003 m. dalies gamybos procese tiesiogiai dalyvaujančių darbuotojų atlyginimai ir socialinio draudimo mokesčiai, kurie ankstesniais laikotarpiais buvo įtraukiami į bendrąsias ir administracines sąnaudas, buvo apskaityti ataskaitinio laikotarpio parduotų prekių ir atliktų paslaugų savikainos straipsnyje;
- 2003 m. pardavimų skyriaus darbuotojų atlyginimai ir socialinio draudimo mokestis yra įtraukti į pardavimų sąnaudas, ankstesniais laikotarpiais šios sąnaudos buvo įtrauktos į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Praėjusių finansinių metų skaičiai pelno (nuostolio) ataskaitoje už 2003 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus nebuvo koreguoti.

2003 m. gruodžio 31 d.

**Ilgalaikis nematerialusis turtas (Lt)**

Rodikliai	Kodai	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos	Prestizas	Išankstiniai apmokėjimai
<b>a) ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAIS ĮSIGIJIMO VERTĖ</b>					
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		388 522	136 669	-	-
Einamųjų metų pokyčiai					
• Turto įsigijimas (įskaitant nebaigtą)		49 725	3 500	-	309 527
• Tretiesiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)		(3 448)	(14 159)	-	-
• Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		-	-	-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>434 799</b>	<b>126 010</b>	<b>-</b>	<b>309 527</b>
<b>b) NURASYTOS SUMOS IR AMORTIZACIJA (-)</b>					
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		345 442	131 998	-	-
Einamųjų metų pokyčiai					
• Einamųjų metų amortizacija		16 446	2 736	-	-
• Aistatantys įrašai (-)		-	-	-	-
• Tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		-	-	-	-
• Nurašyto turto (-)		(3 447)	(14 158)	-	-
• Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		-	-	-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>358 441</b>	<b>120 576</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>c) GRUOJI VERTĖ EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE (a) - (b)</b>		<b>76 358</b>	<b>5 434</b>	<b>-</b>	<b>309 527</b>

2003 m. gruodžio 31 d.

## Ilgalaikis materialusis turtas (Lt)

Rodikliai	Kodai	Žemė ir pastatai	Statiniai ir mašinos	Transporto priemonės	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	Lizingo (finansinės nuomos) ir panašios teisės	Kitas materialus turtas	Nebaigtas statyti ir gaminti turtas bei išankstiniai apmokėjimai
<b>a) ISIGIJIMO VERTĖ</b>								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		13 044 705	1 739 867	1 192 709	20 120 573	282 298	4 775	2 748 370
Einamųjų metų pokyčiai								
•Turto įsigijimai		-	-	-	4 766 761	1 649 378	44 528	3 206 704
•Perleistas ir nebenaudojamas turtas (-)		-	(428 407)	(17 996)	(554 718)	-	(10 350)	-
•Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		-	-	141 228	(1 313 751)	2 367 507	263 951	(1 458 935)
<b>EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE</b>		<b>13 044 705</b>	<b>1 311 460</b>	<b>1 315 941</b>	<b>23 018 865</b>	<b>4 299 183</b>	<b>302 904</b>	<b>4 496 139</b>
<b>b) PERKAINOJIMAS</b>								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		5 979 830	100 357	-	-	-	-	-
Einamųjų metų pokyčiai								
•Vertės padidėjimas		-	-	-	-	-	-	-
•Tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		-	-	-	-	-	-	-
•Nurašyto turto (-)		-	-	-	-	-	-	-
•Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		-	-	-	-	-	-	-
<b>EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE</b>		<b>5 979 830</b>	<b>100 357</b>	-	-	-	-	-
<b>c) NURASYTOS SUMOS IR NUSIDĖVĖJIMAS (-)</b>								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		4 114 535	1 440 224	831 376	10 705 782	71 166	-	-
Einamųjų metų pokyčiai								
•Padidėjimai		950 300	74 108	181 690	3 382 024	257 180	38 767	-
•Atstatantys įrašai (-)		-	-	-	-	-	-	-
•Tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		-	-	(17 294)	(160 772)	-	(715)	-
•Nurašyto turto (-)		-	(428 406)	-	(379 002)	-	(890)	-
•Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		-	-	67 672	(217 956)	99 577	50 707	-
<b>EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE</b>		<b>5 064 835</b>	<b>1 085 926</b>	<b>1 063 444</b>	<b>13 330 076</b>	<b>427 923</b>	<b>87 869</b>	-
<b>d) GRŪNOJI VERTĖ EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE</b>								
(a) + (b) - (c)		13 959 700	325 891	252 497	9 688 789	3 871 260	215 035	4 496 139



Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma K  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 91N

2003 m. gruodžio 31 d.

### Ilgalaikis finansinis turtas (Lt)

Rodikliai	Kodai	Investicijos	
		Pagrindinės investicijos	Kitos investicijos
<b>a) ĮSIGIJIMO VERTĖ</b>			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		9 523 300	287 400
Einamųjų metų pokyčiai			
• Įsigijimai		-	-
• Perleidimai (-)		-	-
• Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>9 523 300</b>	<b>287 400</b>
<b>b) VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		-	(77 902)
Einamųjų metų pokyčiai			
• Vertės padidėjimas ataskaitiniais metais		-	-
• Vertės sumažėjimas (-)		(3 135 000)	-
• Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>(3 135 000)</b>	<b>(77 902)</b>
<b>c) AMORTIZACIJA (-)</b>			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		-	-
Einamųjų metų pokyčiai			
• Vertės sumažėjimas ataskaitiniais metais		-	-
• Atstatantys įrašai (-)		-	-
• Anuliavimai (-)		-	-
• Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>d) NEPAREIKALAUTOS SUMOS (-)</b>			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		-	-
Einamųjų metų pokyčiai +/- (-)		-	-
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GRYNOJI VERTĖ EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE</b>			
<b>(a) + (b) - (c) - (d)</b>		<b>6 388 300</b>	<b>209 498</b>

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma L  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 91N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Kapitalo būklė**

Rodikliai	Kodai	Sumos (Lt)	Akcijų skaičius
<b>A. Registruotas kapitalas</b>			
1. Pasirašytas kapitalas			
Ankstesniųjų metų pabaigoje		8 166 312	8 166 312
Pokyčiai per ataskaitinius metus:			
- Kapitalo mažinimas:		-	-
- Kapitalo didinimas:		-	-
<b>Ataskaitinių metų pabaigoje</b>		<b>8 166 312</b>	<b>8 166 312</b>
2. Kapitalo struktūra			
2.1. Pagal akcijų rūšis			
2.10. Paprastosios akcijos		8 166 312	8 166 312
2.11. Privilegijuotosios akcijos		-	-
2.2. Valstybinis kapitalas		-	-
<b>B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neapmokėtos sumos</b>		<b>Nepareikalautos sumos</b>	<b>Pareikalautos, bet neįmokėtos sumos</b>
Akcininkai - skolininkai:		(litas)	
		-	-
IŠ VISO:		-	-
<b>Rodikliai</b>		<b>Turimo kapitalo suma</b>	<b>Atitinkamų akcijų skaičius</b>
<b>C. Nuosavos akcijos, kurias turi pati įmonė</b>		-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma M  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 1996 05 09 raštu Nr. 12N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Įmonės skolų būklė (Lt)**

Rodikliai	Kodai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
		per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius	po penkerių metų
<b>A. Mokėtinų skolų skaidymas pagal rūšis</b>				
<b>Finansinės skolos:</b>				
1. Antraeilės skolos		-	-	-
2. Neantraeilės skolos		-	-	-
3. Lizingas (finansinė nuoma)		861 135	2 382 889	-
4. Kredito institucijoms		8 107 610	8 913 024	-
5. Užsienio kredito institucijų paskolos		207 168	310 752	-
6. Kitos skolos		-	-	-
<b>Prekybinės skolos:</b>				
1. Tiekėjams		10 878 142	-	-
2. Išduoti vekseliai		-	-	-
<b>Avansu gautos sumos</b>		1 937 071	-	-
<b>Mokesčių, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo skolos:</b>				
1. Mokesčiai		1 516 248	-	-
2. Atlyginimai ir socialinis draudimas		1 172 587	-	-
<b>Kitos skolos</b>		238 385	-	-
<b>IŠ VISO:</b>		<b>24 918 346</b>	<b>11 606 665</b>	-

Rodikliai	Kodai	Skolos, kurias garantuoja	
		Vyriausybė	Pati įmonė, užstatytu turtu
<b>B. Garantinės skolos</b>			
<b>Finansinės skolos:</b>			
1. Antraeilės skolos		-	-
2. Neantraeilės skolos		-	-
3. Lizingas (finansinė nuoma)		-	3 244 024
4. Kredito institucijoms		-	17 538 554
5. Kitos skolos		-	-
<b>Prekybinės skolos:</b>			
1. Tiekėjams		-	-
2. Išduoti vekseliai		-	-
<b>Avansu gautos sumos</b>		-	-
<b>Kitos skolos</b>		-	-
<b>IŠ VISO:</b>		-	<b>20 782 578</b>

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

**Forma T**  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 45N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Sukauptos sąnaudos (Lt)**

Sukauptų sąnaudų straipsniai	Kodai	Sukauptos sąnaudos, kurios bus mokamos		
		Per kitus finansinius metus	Po kitų metų, bet ne vėliau kaip per dvejus metus	Po dvejų metų
Sukauptas atostogų rezervas		959 506	-	-
Sukauptos elektros energijos sąnaudos		94 154	-	-
Sukauptos audito sąnaudos		44 000	-	-
Sukauptos ryšių sąnaudos		16 309	-	-
Sukauptos paslaugų sąnaudos		9 700	-	-
<b>Sukauptos sąnaudos, iš viso</b>		<b>1 123 669</b>	-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma U  
 Patvirtinta Finansų ministerijos  
 raštu Nr. 45N

2003 m. gruodžio 31 d.  
**Sukauptos pajamos (Lt)**

Sukauptų pajamų straipsniai	Kodai	Uždirbtų, bet neapmokėtų pajamų apmokėjimas		
		Per kitus finansinius metus	Po kitų metų, bet ne vėliau kaip per dvejus metus	Po dvejų metų
Ryšių pajamos		1 923	-	-
Draudimo komisiniai		140	-	-
<b>Sukauptos pajamos, iš viso</b>		<b>2 063</b>	-	-

**Ateinančių laikotarpių sąnaudos (Lt)**

Ateinančių laikotarpių sąnaudų straipsniai	Kodai	Ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurios bus pripažintos patirtomis sąnaudomis		
		Per kitus finansinius metus	Po kitų metų, bet ne vėliau kaip per dvejus metus	Po dvejų metų
Informacija ir reklama		19 828	-	-
Atostoginiai		13 173	-	-
Draudimas		8 053	-	-
Prenumerata		2 161	-	-
<b>Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš viso</b>		<b>43 215</b>	-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma TA  
Patvirtinta finansų ministro  
1997 05 23 įsakymu Nr. 75

2003 m. gruodžio 31 d.

### Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Vadovams per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais		1 343 806	1 086 611
B. Įmonės suteiktos paskolos vadovams		-	-
C. Jiems neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos		-	-
D. Jiems suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu		-	-
E. Kitos reikšmingos sumos, per metus apskaičiuotos vadovams		-	-
F. Reikšmingi vadovų įsipareigojimai įmonei		-	-
Vadovų vidutinis skaičius per metus		7	7

Papildoma informacija apie A-F eilutėse pateiktas sumas:

*Vadovų sąrašas:*

1. Gen. direktorius	R. Kiaurakis
2. Gamybės direktorius	E. Jankauskas
3. Technikos direktorius	R. Matulionis
4. Ekonomikos direktorius	D. Jarmalavičius
5. Komercijos direktorius	V. Kirkutis
6. Rinkodaros direktorius	D. Jaruckis
7. Vyr. finansininkė	V. Charitona

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma TB  
 Patvirtinta finansų ministro  
 1997 05 23 įsakymu Nr. 75

2003 m. gruodžio 31 d.

### Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO</b>		<b>789 450</b>	<b>1 159 434</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Palūkanos		628 077	690 265
Teigiama valiutų kursų įtaka		153 656	376 528
Kompensacinės sumos		-	21 190
Baudos ir delspinigiai		-	17 040
Kapitalo subsidijų amortiz. dalis		6 556	6 556
Pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo		-	3 493
Kitos finansinės veiklos pajamos		1 161	44 362
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS - IŠ VISO (neįskaitant kapitalizuotų šaunaudų)</b>		<b>4 496 063</b>	<b>1 419 386</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Atidėjimai investicijoms		3 135 000	-
Banko palūkanos		845 266	947 696
Neigiama valiutų kursų įtaka		493 353	386 324
Palūkanos, komisiniai		22 229	58 383
Delspinigiai, baudos		122	20 575
Atidėjimai abejotinoms gautinoms sumoms		-	1 281
Kitos finansinės veiklos šaunaudos		93	5 127
<b>c) KAPITALIZUOTOS FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>d) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a) - (b)</b>		<b>(3 706 613)</b>	<b>(259 952)</b>

Pavadinimas: AB „Klaipėdos baldai“  
 Buveinė: Joniškės 21, Klaipėda  
 Patvirtinimo data: 2004 m. kovo 2 d.

Forma TC  
 Patvirtinta finansų ministro  
 1998 01 05 įsakymu Nr. 1

2003 m. gruodžio 31 d.

### Ypatingosios veiklos rezultatai (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) PAGAUTĖ (YPATINGOSIOS PAJAMOS)</b>			
<b>IŠ VISO</b>		<b>42 022</b>	<b>40 079</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Nuostolių kompensacija		29 888	8 608
Nurašytas kreditorinis įsiskolinimas		12 134	19 071
JAPM patikslinimas		-	12 395
Kitos ypatingosios pajamos		-	5
<b>b) NETEKIMAI (YPATINGOSIOS ŠAŅAUDOS)</b>			
<b>IŠ VISO</b>		<b>8 381</b>	<b>99 329</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Nuostolis dėl brokuotos produkcijos		4 116	60 030
Nuostolis dėl gražintos produkcijos		-	31 663
Baudos už konteinerių prastovas		-	2 172
Nurašytas debitorinis įsiskolinimas		-	888
Medžiagų trūkumai sandėlyje		3 911	0
Kitos ypatingosios sąnaudos		354	4 576
<b>c) YPATINGOSIOS VEIKLOS</b>			
<b>REZULTATAS (a) - (b)</b>		<b>33 641</b>	<b>(59 250)</b>