

AB „KLAIPĖDOS JŪRŲ KROVINIŲ KOMPANIJA”

FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

2003 M. GRUODŽIO 31 D.

TURINYS

	Puslapiai
AUDITORIAUS IŠVADA	3
BALANSAS	4 - 7
PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA	8
PELNO (NUOSTOLIO) PASKIRSTYMO ATASKAITA	9
FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (PINIGŲ SRAUTŲ) ATASKAITA	10
PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS	11 - 31

AUDITORIAUS IŠVADA AB „KLAIPĖDOS JŪRŲ KROVINIŲ KOMPANIJA“ AKCININKAMS

1. Mes atlikome čia pridėdamų AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“ (toliau – Bendrovė) 2003 m. gruodžio 31 d. balanso ir su juo susijusių tuomet pasibaigusių metų pelno (nuostolio) ir pinigų srautų ataskaitų auditą. Už šios finansinės atskaitomybės parengimą yra atsakinga Bendrovės vadovybė. Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę.
2. Išskyrus tai, kas aptarta 3 – 5 pastraipose, auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus, parengtus Tarptautinės apskaitininkų federacijos. Šie standartai reikalauja suplanuoti ir atlikti auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų klaidų. Audito metu testų pagalba tikrinami faktai, patvirtinantys finansinėje atskaitomybėje pateiktas sumas ir jų paaiškinimus. Audito metu taip pat įvertinami naudojami apskaitos principai, vadovybės atlikti reikšmingi skaičiavimai ir bendras finansinės atskaitomybės pateikimas. Manome, kad, remdamiesi atliktu auditu, galime pagrįstai pareikšti savo nuomonę.
3. Bendrovės 2001 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinė atskaitomybė, parengta pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, nebuvo audituota pagal Tarptautinių audito standartų reikalavimus. 2001 m. gruodžio 31 d. balanso likučiai buvo naudojami nustatant 2002 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų veiklos rezultatus ir pinigų srautus. Todėl 2003 m. balandžio 1 d. auditoriaus išvadoje apie 2002 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinę atskaitomybę mes nepareiškėme nuomonės apie tai, ar tų metų finansinė atskaitomybė pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Bendrovės veiklos rezultatus ir pinigų srautus.
4. 2003 m. gruodžio 31 d. balanso ilgalaikio materialiojo turto nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų straipsnyje apskaityti 26 596 tūkst. Lt vertės šiuo metu dar vykdomi nebaigtos statybos projektai. Mes negalėjome pritaikyti jokių praktinių audito procedūrų, kurių pagalba būtų galėję pagrįstai įsitikinti, kiek iš šių projektų Bendrovė gaus ekonominės naudos ateityje. Jeigu būtų nustatyta, kad iš šių projektų Bendrovės gautina ekonominė nauda bus mažesnė nei šių projektų 2003 m. gruodžio 31 d. apskaitinė vertė, finansinėje atskaitomybėje reikėtų apskaityti atitinkamą šio turto vertės sumažėjimą bei atitinkamai sumažinti 2003 m. gruodžio 31 d. turtą, akcininkų nuosavybę ir tuomet pasibaigusių metų rezultatus.
5. 2003 ir 2002 metais Bendrovė vykdė daug sandorių su susijusiomis šalimis, t.y. Bendrovės akcininkais ir jų kontroliuojamomis įmonėmis. Mes negalėjome pritaikyti jokių praktinių audito procedūrų, kurios įgalintų mus įvertinti iš šių sandorių atsiradusio turto ir įsipareigojimų vertės pagrįstumą bei šių sandorių galimą poveikį Bendrovės finansinei padėčiai ir jos veiklos rezultatams, jei Bendrovė būtų vykdžiusi šiuos sandorius su nesusijusiomis šalimis.
6. 2002 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytini rezervai buvo sumažinti 18 974 tūkst. Lt dėl ankstesniais laikotarpiais susidariusių nuostolių. Be to, 2003 metais šie rezervai buvo papildomai sumažinti 2 209 tūkst. Lt dėl tam tikrų per ataskaitinį laikotarpį patirtų sąnaudų. Vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimais, visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos turi būti nurodytos to periodo pelno (nuostolio) ataskaitoje. Todėl, mūsų nuomone, Bendrovė turėjo apskaityti susidariusius nuostolius bei patirtas sąnaudas atitinkamų laikotarpių pelno (nuostolio) ataskaitose.
7. Mūsų nuomone, išskyrus 3 pastraipoje nurodyto dalyko galimą poveikį praėjusių finansinių metų veiklos rezultatams ir pinigų srautams, 4 ir 5 pastraipose nurodytų dalykų galimą poveikį bei 6 pastraipoje nurodyto dalyko poveikį, finansinė atskaitomybė pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2003 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei 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 pažymėjimo Nr.000208

Vilnius, Lietuvos Respublika
2004 m. balandžio 1 d.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma A
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 83 N

2003 m. gruodžio 31 d.

Balansas
(Lt)

Eil. Nr.	Turtas	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	Ilgalaikis turtas		238 317 398	238 969 155
I	FORMAVIMO SAVIKAINA		-	-
I.1.	Kapitalo pakitimo ir įmonės formavimo		-	-
I.2.	Obligacijų išleidimo		-	-
I.3.	Kitų formavimo darbų		-	-
I.4.	Reorganizavimo		-	-
II	NEMATERIALUSIS TURTAS		1 355 885	933 247
II.1.	Tyrinėjimų ir plėtojimo darbų savikaina		52 186	-
II.2.	Įsigytos teisės		1 303 699	933 247
II.3.	Prestižas		-	-
II.4.	Iš anksto apmokėtos sąnaudos		-	-
III	MATERIALUSIS TURTAS		233 058 054	230 450 491
III.1.	Žemė		6 285 368	5 348 142
III.2.	Pastatai		60 240 913	65 985 613
III.3.	Statiniai ir mašinos		133 872 712	147 360 430
III.4.	Transporto priemonės		4 687 372	5 876 715
III.5.	Kiti įrenginiai ir įrankiai		1 119 017	2 331 996
III.6.	Lizingas (finansinė nuoma)		-	-
III.7.	Kitas materialusis turtas		257 092	113 415
III.8.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		26 595 580	3 434 180
IV	ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS		2 575 666	1 883 995
IV.1.	Dalyvavimas kitose įmonėse		2 525 771	1 834 100
IV.1.1.	Investicijos		2 525 771	1 834 100
IV.1.2.	Gautinos sumos		-	-
IV.2.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		49 895	49 895
IV.2.1.	Nuosavos akcijos		-	-
IV.2.2.	Kitos investicijos		49 895	49 895
IV.2.3.	Kitos gautinos sumos		-	-
V	PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS		1 327 793	5 701 422
V.1.	Pirkėjų išsiskolinimas		1 039 673	1 471 372
V.2.	Kitos gautinos sumos		288 120	4 230 050

11 – 31 puslapiuose pateiktas paaiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Eil. Nr.	Turtas	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
B.	Trumpalaikis turtas		26 779 637	31 910 680
I.	ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		6 743 103	7 182 113
I.1	Atsargos		6 743 103	7 182 113
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		6 661 203	6 929 158
I.1.2.	Nebaigta gamyba		-	-
I.1.3.	Pagaminta produkcija		-	-
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
I.1.5.	- Ilgalaikis turtas, skirtas perparduoti		-	-
I.1.6.	Išankstiniai apmokėjimai		81 900	252 955
I.2.	Nebaigtos vykdyti sutartys		-	-
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		11 430 608	22 747 537
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		5 087 027	12 570 666
II.2.	Kitos gautinos sumos		6 343 581	10 176 871
II.2.1	Pareikalautas, bet neįmokėtas kapitalas		-	-
II.2.2.	Kitos skolos		6 343 581	10 176 871
III.	INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI		2 660 750	652 050
III.1.	Nuosavos akcijos		-	-
III.2.	Kitos investicijos ir terminuoti indėliai		2 660 750	652 050
IV.	GRYNI PINIGAI SĄSKAITOJE IR KASOJE		5 945 176	1 328 980
C.	Sukauptos (gautinos) pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos		2 703 045	506 450
	TURTAS IŠ VISO		267 800 080	271 386 285

11 – 31 puslapiuose pateiktas paaiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Eil. Nr.	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	Kapitalas ir rezervai		251 098 741	253 265 231
I.	KAPITALAS		126 704 290	126 704 290
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		126 704 290	126 704 290
I.2.	Nepareikalautas įmokėti (-)		-	-
II.	AKCIJŲ PRIEDAI (nominalios vertės perviršijimas)		-	-
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS		7 430	7 430
IV.	REZERVAI		124 344 885	143 746 927
IV.1.	Įstatymo numatyti		12 898 880	12 898 880
IV.2.	Nepaskirstytini		-	111 356 620
IV.3.	Paskirstytini		111 446 005	19 491 427
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)		42 136	(17 193 416)
V.1.	Ataskaitinių metų		42 136	(15 290 172)
V.2.	Ankstesniųjų metų		-	(1 903 244)
B.	Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)		-	-
C.	Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai		-	-
I.	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR REIKALAVIMŲ PADENGIMO ATIDĖJIMAI		-	-
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		-	-
II.	ATIDĖTI MOKESČIAI		-	-
II.1.	Kapitalo subsidijos		-	-
II.2.	Kiti		-	-

11 – 31 puslapiuose pateiktas paaiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Eil. Nr.	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
D.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		15 445 426	15 097 052
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
I.1	Finansinės skolos		-	-
I.1.1.	Antraeilės		-	-
I.1.2.	Neantraeilės		-	-
I.1.3.	Išperkamosios nuomos ir panašūs įsipareigojimai		-	-
I.1.4.	Kreditinėms institucijoms		-	-
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		-	-
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		15 445 426	15 097 052
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		-	-
II.2.	Finansinės skolos		1 811 557	5 300 720
II.2.1.	Kreditinėms institucijoms		1 811 557	5 300 720
II.2.2.	Kitos		-	-
II.3.	Prekybos skolos		11 298 349	5 055 293
II.3.1.	Tiekėjams		11 298 349	5 055 293
II.3.2.	Apmokėtini vekseliai		-	-
II.4.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		82 745	567 904
II.5.	Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas		2 197 123	4 096 663
II.5.1.	Mokesčiai		223 831	2 076 988
II.5.2.	Atlyginimai		892 595	1 062 997
II.5.3.	Socialinis draudimas		1 080 697	956 678
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		55 652	76 472
E.	Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos		1 255 913	3 024 002
	SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		267 800 080	271 386 285

Generalinis direktorius: E. Plauška

Vyriausioji buhalterė: A. Kačinskienė

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma B
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 83 N

2003 m. gruodžio 31 d.

Pelno (nuostolio) ataskaita
 (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMAI IR PASLAUGOS		110 699 509	100 427 714
I.1.	Pajamos už parduotas prekes		-	-
I.2.	Pajamos už atliktas paslaugas		110 699 509	100 427 714
II.	PARDUOTŲ PREKIŲ IR ATLIKTŲ DARBŲ SAVIKAINA		66 540 790	70 129 372
II.1.	Žaliavų, komplektavimo gaminių ir perparduoti skirtų prekių		-	-
II.2.	Paslaugų, darbų ir tyrimų		66 540 790	70 129 372
III.	BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIS)		44 158 719	30 298 342
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		47 630 336	39 020 199
IV.1.	Pardavimų		-	-
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		47 630 336	39 020 199
V.	VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)		(3 471 617)	(8 721 857)
VI.	KITA VEIKLA		3 308 648	2 427 693
VI.1.	Pajamos		5 112 999	6 082 409
VI.2.	Sąnaudos		1 804 351	3 654 716
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		268 374	(8 924 539)
VII.1.	Pajamos		1 313 274	2 489 772
VII.2.	Sąnaudos		1 044 900	11 414 311
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)		105 405	(15 218 703)
IX.	PAGAUTĖ (ypatingasis pelnas)		21 300	19 443
X.	NETEKIMAI (ypatingieji praradimai)		(84 569)	(90 912)
XI.	ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		42 136	(15 290 172)
XII.	PELNO MOKESTIS		-	-
XIII.	GRYNASIS ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIS)		42 136	(15 290 172)

Generalinis direktorius: E. Plauška

Vyriausioji buhalterė: A. Kačinskienė

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma C
Patvirtinta Finansų ministerijos
raštu Nr. 83 N

2003 m. gruodžio 31 d.

Pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaita
(Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostolis) ataskaitinio laikotarpio pradžioje		(17 193 416)	(1 903 244)
II.	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostolis)		42 136	(15 290 172)
III.	Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostolis) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		(17 151 280)	(17 193 416)
IV.	Akcininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
V.	Pervedimai iš rezervų		109 147 994	-
VI.	Paskirstytinas pelnas (nuostolis)		91 954 578	-
VII.	Pelno paskirstymas:		-	-
VII.1.	- į įstatymo numatytus rezervus		-	-
VII.2.	- į kitus rezervus		91 954 578	-
VII.3.	- dividendai		-	-
VII.4.	- kiti		-	-
VIII.	Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostolis) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		42 136	(17 193 416)


Generalinis direktorius: E. Plauška


Vyriausioji buhalterė: A. Kačinskienė

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma D
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 83 N

2003 m. gruodžio 31 d.

Finansinės būklės pakitimų (pinigų srautų) ataskaita
 (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pinigų srautai iš įmonės veiklos		
I.1.	Grynasis pelnas (nuostolis)	42 136	(15 290 172)
I.2.	Nusidėvėjimo, amortizacijos sąnaudos ir atsargų pokytis	23 512 463	28 007 416
I.3.	Užsienio valiutos kurso pasikeitimo neigiama (teigiama) įtaka	(125 498)	4 042
I.4.	Ilgalaikio turto perleidimo netekimai (pagautė)	907 171	3 265 365
I.5.	Pirkėjų išskolinimo sumažėjimas (padidėjimas)	11 628 639	(572 998)
I.6.	Išskolinimo tiekėjams padidėjimas (sumažėjimas)	6 243 056	1 612 235
I.7.	Įvairių įmonės skolų padidėjimas (sumažėjimas)	(408 744)	(259 768)
I.8.	Išskolinimo biudžetui padidėjimas (sumažėjimas)	(1 899 540)	1 095 981
I.9.	Išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	171 055	2 135 031
I.10.	Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis (pelnas)	(268 374)	8 928 581
	Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos (+/-)	39 802 364	28 925 713
II.	Pinigų srautai iš investicinės veiklos		
II.1.	Iš ilgalaikio turto perleidimo (įsigijimo)	(27 181 880)	(40 339 639)
II.2.	Iš investicijų perleidimo (įsigijimo)	(691 671)	(31 000)
	Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos (+/-)	(27 873 551)	(40 370 636)
III.	Pinigų srautai iš finansinės veiklos		
III.1.	Paprastųjų ir privilegijuotųjų akcijų išleidimas	-	-
III.2.	Savų akcijų supirkimas (-)	-	-
III.3.	Obligacijų išleidimas	-	-
III.4.	Lizingas (finansinė nuoma)	-	-
III.5.	Skolų bankui padidėjimas (sumažėjimas)	(3 489 163)	5 300 720
III.6.	Kitos įmonės:		
III.6.1.	- mokėtinų skolų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
III.6.2.	- gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	-	-
III.7.	Išmokėti dividendai (-)	-	-
III.8.	Kiti pinigų gavimai (išmokėjimai)	(1 814 754)	7 348 344
	Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (+/-)	(5 303 917)	12 649 064
IV.	Pinigų srautai iš ypatingosios veiklos		
IV.1.	Pinigų srautų iš ypatingosios veiklos padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
	Grynieji pinigų srautai iš ypatingosios veiklos (+/-)	-	-
V.	Grynųjų pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	6 624 896	1 204 141
VI.	Pinigai laikotarpio pradžioje	1 981 030	776 889
VII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje	8 605 926	1 981 030

Generalinis direktorius: E. Plauška

Vyriausioji buhalterė: A. Kačinskienė

11 – 31 puslapiuose pateiktas paaiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

2003 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinės atskaitomybės paaiškinamasis raštas

Bendroji informacija

AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“ (toliau – Bendrovė) savo veiklą pradėjo 1991 m. rugsėjo mėn. Iki 1994 m. gegužės 31 d. Bendrovės pavadinimas buvo SPI „Klaipėdos valstybinis jūrų prekybos uostas“. 1995 m. gegužės 3 d. Bendrovė buvo įregistruota kaip akcinė bendrovė, registravimo pažymėjimo Nr. AB95-119.

Bendrovės buveinės adresas: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė Bendrovės veikla yra krovos ir tarptautinės jūrų perkėlos paslaugų teikimas Klaipėdos jūrų uoste.

Bendrovės paprastosios vardinės akcijos yra kotiruojamos Nacionalinės vertybinių popierių biržos einamajame vertybinių popierių sąraše.

Bendrovės darbuotojai

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 943 darbuotojai (2002 m. gruodžio 31 d. – 1 068 darbuotojai).

Bendrovės akcininkai

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkais buvo:

Akcininkas	2003 m. gruodžio 31 d.		2002 m. gruodžio 31 d.	
	Akcijų skaičius	(%)	Akcijų skaičius	(%)
UAB Koncernas „Achemos grupė“	11 258 520	88.86	8 548 497	67.47
VĮ „Valstybės turto fondas“	457 097	3.61	2 102 909	16.60
UAB „Vialogas“	–	–	1 002 548	7.91
AB „Achema“	–	–	19 521	0.15
Kiti akcininkai	954 812	7.53	996 954	7.87
Iš viso	12 670 429	100.00	12 670 429	100.00

Bendrovės valdyba

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės valdybos nariais buvo:

- p. Bronislovas Lubys (valdybos pirmininkas),
- p. Eduardas Plauška (Bendrovės generalinis direktorius),
- p. Vilius Aksinavičius,
- p. Benediktas Petrauskas,
- p. Arūnas Laurinaitis,
- p. Geraldas Statulevičius.

Apskaitos principai

Bendrovės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, išskyrus tam tikrą apmokestinamojo pelno nemažinančių išlaidų apskaitymą mažinant nepaskirstytinusius rezervus, o ne pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Finansinėje atskaitomybėje duomenys pateikiami nacionaline valiuta, litais. Iki 2002 m. vasario 1 d. lito keitimo kursas buvo susietas su JAV doleriu fiksuotu santykiu 4 litai už 1 JAV dolerį, o nuo 2002 m. vasario 2 d. lito keitimo kursas buvo susietas su euru fiksuotu santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

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

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Toliau išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama šią finansinę atskaitomybę:

(a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą metodą, taikant šiuos normatyvus:

<u>Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė</u>	<u>Amortizacijos normatyvai (metai)</u>
Įsigytos teisės	1 – 3
Kitas ilgalaikis nematerialusis turtas	1 – 4

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

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, dalis ilgalaikio materialiojo turto buvo indeksuota naudojant tokius indeksavimo koeficientus skirtingoms turto rūšims:

<u>Indeksacijos</u>	<u>Indeksacijų koeficientai</u>
1991 m. liepos 1 d. indeksacija	2.2 karto
1992 m. sausio 1 d. indeksacija	2.0 – 5.0 kartus
1994 m. balandžio 1 d. indeksacija	1.0 – 14 kartų
1995 m. gruodžio 31 d. indeksacija	1.0 – 1.680 kartų

Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

(b) Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

<u>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</u>	<u>Nusidėvėjimo normatyvai (metai)</u>
Pastatai	5 – 90
Statiniai ir mašinos	2 - 70
Įrenginiai ir įrankiai	2 - 25
Transporto priemonės	2.5 - 20
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2 – 40

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė už:

<u>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</u>	<u>Įsigijimo vertė (Lt)</u>
Transporto priemonės	4 000
Pastatai, statiniai ir įrenginiai	1 000
Mašinos ir įrengimai	800
Kompiuterinė technika, ryšių priemonės	500
Kitas materialusis turtas	300
Baldai	200

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 ta, kurios buvo tikimasi jį įsigijus.

Remonto ir atnaujinimo darbų išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ir apskaitomos pelno (nuostolio) ataskaitoje tuo metu, 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 nusidėvėjimas toliau nebeapskaitomi 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

Finansinį turtą sudaro turimos investicijos į kitų įmonių akcijas. Šios investicijos apskaitomos įsigijimo verte, kuri yra mažinama jeigu, vadovybės nuomone, jų vertė turi ilgalaikę tendenciją mažėti bei iš jų ateityje nesitikima gauti ekonominės naudos. Tokie sumažėjimai yra nustatomi kiekvienai investicijai individualiai. Tuo atveju, kai investicijos vertės mažėjimo tendencija yra ilgalaikė, investicijos vertės sumažėjimas yra apskaitomas kaip sąnaudos to laikotarpio, kuriame šis sumažėjimas buvo nustatytas.

Investicijos apskaitomos kaip ilgalaikis finansinis turtas, nebent Bendrovės vadovybės turi ketinimų jas laikyti ne ilgiau kaip dvylika mėnesių po balanso sudarymo dienos, arba nebent jas reikia parduoti siekiant padidinti apyvartinį kapitalą. Pastaraisiais atvejais tokios investicijos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas.

(d) Atsargos

Atsargos pateikiamos žemesne iš dviejų verčių: savikaina arba grynąja realizavimo verte. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo ir kiti kaštai, tiesiogiai priskirtini jų įsigijimui, bei mokesčiai, kurių Bendrovė vėliau neatgauna iš valstybinių institucijų. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus pardavimų sąnaudas.

(e) Gautinos sumos

Gautinos sumos pateikiamos bendra verte. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos.

(f) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai Bendrovės balanse apskaitomi nominalia verte. Sudarant pinigų srautų ataskaitą, pinigus ir jų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, banko sąskaitose bei trumpalaikiai terminuoti indėliai, kurių terminas ne ilgesnis nei 6 mėnesiai.

(g) Rezervai

Įstatinis kapitalas

Įstatinį kapitalą sudaro paprastosios vardinės akcijos, kurios apskaitomos nominalia jų verte.

Įstatymų numatytas rezervas

Pagal Lietuvos Respublikos įstatymus reikalaujama suformuoti privalomą rezervą. Į jį įmonės privalo kasmet pervesti 5 procentus nuo grynojo ataskaitinio laikotarpio pelno, apskaičiuojamo pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, kol šis rezervas nepasieks 10 procentų įstatinio kapitalo sumos.

Paskirstytini rezervai

Paskirstytini rezervai formuojami pagal visuotinių metinių acininkų susirinkimų metu priimtus nutarimus dėl paskirstytino pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio acininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

(h) Veiklos nuoma – Bendrovė nuomininkė

Ilgalaikio materialiojo turto nuoma, kai iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, lieka nuomotojui, yra klasifikuojama kaip veiklos nuoma. Nuomos mokestis yra apskaitomas pelno (nuostolio) ataskaitoje, nurašant jį į sąnaudas per nuomos laikotarpį.

(i) Finansinės skolos

Paskolos apskaitomos balanse jas gavus. Skolinimosi kaštai pripažįstami pelno (nuostolio) ataskaitoje sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai patiriami.

(j) Užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta apskaityti 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) Atidėjimai

Atidėjimai pripažįstami tuomet, kai Bendrovė turi įsipareigojimų, kurių padengimas pareikalaus panaudoti išteklius ir kurių vertė gali būti patikimai nustatyta.

(l) Pardavimai ir paslaugos

Pajamos už atliktas paslaugas pripažįstamos pelno (nuostolio) ataskaitoje atlikus paslaugas, atėmus pridėtinės vertės mokestį bei nuolaidas.

(m) Sąnaudos

Reikšmingos sąnaudos pripažįstamos, kai patiriamos, laikantis kaupimo principo.

(n) Pelno mokestis

Pelnas apmokestinamas 15 proc. (2002 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukaupiamos finansinėje atskaitomybėje remiantis finansinės atskaitomybės sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtasis pelno mokestis nėra apskaitomas finansinėje atskaitomybėje.

(o) Praėjusių finansinių metų skaičiai

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

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiame materialiajame turte apskaityti trečiosioms šalims pagal veiklos nuomos sutartis išnuomoti pastatai, kurių 2003 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė buvo 1 456 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 1 655 tūkst. Lt).

2003 m. gruodžio 31 d. bendra veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimų suma sudarė 991 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 7 491 tūkst. Lt). Šie vertės sumažėjimai buvo apskaityti pakoreguojant 2002 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytinus rezervus (žr. „Akcininkų nuosavybė“).

2003 m. lapkričio mėn. Bendrovė apdraudė ilgalaikį materialųjį turtą, kurio likutinė vertė 2003 m. gruodžio 31 d. buvo 130 365 tūkst. Lt.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija”
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Ilgalaikis finansinis turtas

Turimos investicijos

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

	Šalis	Investicijos suma (Lt)	Turima kapitolo dalis (%)	Pagrindiniai finansiniai rodikliai, neaudituota (tūkst. Lt)			
				Pardavimai	Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)	Turtas, iš viso	Akcininkų nuosavybė
<u>Pagrindinės investicijos:</u>							
UAB „Krovinių terminalas”	Lietuva	2 130 000	51.0	3 322	(1 436)	5 861	1 489
UAB „Krantas forwarding”	Lietuva	200 000	50.0	1 705	126	520	391
ZAO „Baltiskaja transportnaja – ekspeditorskaja kompanija”	Rusija	161 671	50.0	399	(144)	225	164
UAB „Ship-service”	Lietuva	24 000	50.0	13 305	(922)	850	(1 947)
UAB „Euroga”	Lietuva	5 100	51.0	13 787	206	747	348
UAB „Klasco ekspedicija”	Lietuva	5 000	50.0	32 957	137	2 953	219
		<u>2 525 771</u>					
<u>Kitos investicijos:</u>							
AB „Laivitė”	Lietuva	48 895	<1.0				
Pramonės ir verslo centras	Lietuva	1 000	10.0				
		<u>49 895</u>					
Iš viso		<u>2 575 666</u>					

UAB „Krovinių terminalas” pagrindinė veikla yra krovos paslaugų teikimas, UAB „Krantas forwarding”, UAB „Euroga” ir UAB „Klasco ekspedicija” teikia ekspedijavimo paslaugas, UAB „Ship-service” užsiima mazuto pardavimu, o ZAO „Baltiskaja transportnaja – ekspeditorskaja kompanija” atstovauja Bendrovę 2K projekte.

Investicijų įsigijimai

2003 m. balandžio mėn. Bendrovė kartu su Kaliningrado prekybos uostu įsteigė ZAO „Baltiskaja transportnaja – ekspeditorskaja kompanija”. Naujai įsteigta įmonė atlieka marketingo tyrimus susijusius su 2K projektu bei užsiima 2K projekto administravimu.

2003 m. dukterinė įmonė UAB „Krovinių terminalas” padidino akcinį kapitalą, išleisdama 10 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos nominali vertė – 100 Lt. Bendrovė įsigijo 5 000 akcijų už bendrą 500 tūkst. Lt kainą. Be to, 2003 metais Bendrovė iš UAB „Vakarų medienos grupė” įsigijo 300 vnt. UAB „Krovinių terminalas” akcijų už bendrą 30 tūkst. Lt kainą.

Po vienerių metų gautinos sumos

2003 m. gruodžio 31 d. po vienerių metų gautinas sumas sudarė:

- iš AB „Lifosa” gautina 1 040 tūkst. Lt suma, kuri pagal skolos restruktūrizavimo planą turi būti gražinta iki 2005 m. pabaigos;
- iš Bendrovės darbuotojų gautinos 288 tūkst. Lt vertės paskolos, kurias suteikė Bendrovė.

Atsargos

2003 m. gruodžio 31 d. atidėjimai lėtai judančioms ir pasenusioms atsargoms sudarė 3 911 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 3 911 tūkst. Lt). Šie atidėjimai buvo apskaityti pakoreguojant 2002 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytinus rezervus (žr. „Akcininkų nuosavybė”).

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Terminuoti indėliai

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 2 228 tūkst. Lt bei 432 tūkst. Lt (125 tūkst. eurų) vienos nakties indėlius AB Vilniaus banke. Metinė palūkanų norma už indėlį litais – 0.4 proc., o metinė palūkanų norma už indėlį eurais – 1.2 proc.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2003 m. gruodžio 31 d. balanso pinigų straipsnyje apskaitomas 4 025 tūkst. Lt (1 166 tūkst. eurų) AB Vilniaus banko išleistas dokumentinis akreditivas. Už šį akreditivą mokamos 1.98 proc. metinės palūkanos.

Lėšos AB Vilniaus banko sąskaitose bei būsimos piniginės įplaukos į šias sąskaitas iki 20 000 tūkst. Lt. buvo įkeistos apdraudžiant Bendrovei suteiktą kredito liniją bei išleistus akreditivus.

Kitos per vienerius metus gautinos sumos

2003 m. gruodžio 31 d. kitas per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

- iš UAB „Senukų statybos ir paslaugų centras“ gautina 3 000 tūkst. Lt suma už parduotą žemės sklypą bei pastatus;
- dukterinei įmonei UAB „Krovinių terminalas“ suteikta trumpalaikė paskola. Paskolos likutis buvo 900 tūkst. Lt;
- 2 444 tūkst. Lt – kitoms įmonėms ir Bendrovės darbuotojams suteiktos trumpalaikės paskolos ir suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis, bei iš biudžeto gautinas pridėtinės vertės mokestis.

2003 m. gruodžio 31 d. atidėjimai abejotinioms ir beviltiškomis kitoms gautinoms sumoms (įskaitant bankrutavusiame banke išaldytas lėšas bei likviduotoms ir bankrutavusioms įmonėms suteiktas paskolas) sudarė 4 568 tūkst. Lt. Šie atidėjimai buvo apskaityti pakoreguojant 2002 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytinus rezervus (žr. „Akcininkų nuosavybė“).

Akcininkų nuosavybė

Išstatinis kapitalas

2003 m. gruodžio 31 d. įstatinį kapitalą sudarė 12 670 429 paprastosios vardinės akcijos (2002 m. gruodžio 31 d. – 12 670 429 paprastosios vardinės akcijos), kurių kiekvienos nominali vertė – 10 Lt. Visos akcijos yra apmokėtos.

2002 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės koregavimai

2003 metais Bendrovės vadovybė, atsižvelgdama į 2002 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinės atskaitomybės audito rezultatus, nusprendė pakoreguoti 2003 m. balandžio 1 d. įvykusio metinio visuotinio acnininkų susirinkimo patvirtintos 2002 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės likučius. Visi koregavimai susiję su ankstesniais laikotarpiais susidariusių nuostolių apskaitymu 2002 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinėje atskaitomybėje, mažinant nepaskirstytinus rezervus bei atitinkamai pakoreguojant susijusius turto ir įsipareigojimų straipsnius.

Visų čia paminėtų koregavimų santrauka bei jų poveikis 2002 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinei atskaitomybei pateikiami sekančiame puslapyje esančioje lentelėje.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Akcininkų nuosavybė (tęsinys)

2002 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės koregavimai (tęsinys)

Balanso straipsnis	2002 m. gruodžio 31 d. likučiai prieš koregavimus	Atliktų koregavimų poveikis	2002 m. gruodžio 31 d. likučiai po koregavimų
Ilgalaikis turtas	246 459 880	(7 490 725)	238 969 155
Trumpalaikis turtas	40 393 957	(8 483 277)	31 910 680
Sukauptos pajamos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	506 450	–	506 450
Turtas iš viso	287 360 287	(15 974 002)	271 386 285
Akcininkų nuosavybė	267 160 874	(13 895 643)	253 265 231
Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai	5 078 359	(5 078 359)	–
Trumpalaikiai įsipareigojimai	15 097 052	–	15 097 052
Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos	24 002	3 000 000	3 024 002
Akcininkų nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	287 360 287	(15 974 002)	271 386 285

Nepaskirstytini rezervai.

2003 m. gruodžio 31 d. finansinėje atskaitomybėje iš tam tikrų 2003 metais vykusių sandorių bei iš turto nurašymo patirtos 2 209 tūkst. Lt sąnaudos nebuvo įtrauktos į pelno (nuostolio) ataskaitą ir buvo apskaitytos tiesiogiai akcininkų nuosavybėje, mažinant nepaskirstytinus rezervus.

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

Bendrovės vadovybė, atsižvelgdama į nuo 2004 m. sausio 1 d. įsigaliojusio Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus, nusprendė 2003 m. gruodžio 31 d. Pelno (nuostolio) paskirstymo ataskaitoje atvaizduoti nepaskirstytinų rezervų pervedimą į nepaskirstytojo pelno (nuostolio) straipsnį bei vėlesnį pervedimą iš šio straipsnio į paskirstytinus rezervus.

Finansinės skolos

2001 metais Bendrovė pasirašė kredito linijos sutartį su AB Vilniaus banku. Kredito linija skirta apyvartiniam kapitalui finansuoti. Pagal 2003 m. birželio 13 d. pasirašytą sutarties pakeitimą, kredito linijos suma buvo padidinta nuo 1 930 tūkst. JAV dolerių iki 3 000 tūkst. JAV dolerių. Be to, 2003 m. gruodžio 23 d. Bendrovė pasirašė dar vieną sutarties pakeitimą, pagal kurį:

- 3 000 tūkst. JAV dolerių kredito linijos limitas buvo pakeistas į 3 000 tūkst. eurų limitą;
- nustatyta palūkanų norma: šešių mėnesių eurų LIBOR plus 1.98 proc. marža;
- kredito linija skiriama apyvartiniam kapitalui bei dokumentiniams akredityvams ir garantijoms leisti;
- už banko išleistus akredityvus, garantijas bei laidavimo raštus nustatyta 1.98 proc. fiksuota metinė palūkanų norma;
- kredito linijos sutarties galiojimo terminas pratęstas iki 2004 m. gruodžio 31 d.

2003 m. gruodžio 31 d. faktinis panaudotas šios kreditinės linijos likutis buvo 524 tūkst. eurų arba 1 812 tūkst. Lt, o banko išleistas akredityvas buvo 1 166 tūkst. eurų arba 4 025 tūkst. Lt.

Kaip plačiau aprašyta pastaboje „Įvykiai po balanso sudarymo dienos“, 2003 m. lapkričio mėn. Bendrovė buvo sudariusi paskolos sutartį su AS Parekss - banka ir įkeitusi ilgalaikį materialųjį turtą bei UAB Koncernas „Achemos grupė“ nuosavybės teise priklausančias 6 461 919 Bendrovės akcijas, tačiau dėl pasikeitusių aplinkybių Bendrovė nepanaudojo minėtosios paskolos, o 2004 m. atnaujino ir pasirašė naują paskolos sutartį su AS Parekss - banka.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Pardavimai

Informacija apie pardavimus pagal atskiras paslaugų rūšis pateikiama žemiau (tūkst. Lt):

Paslaugų rūšis	2003	2002
Krovos paslaugos	87 451	77 503
Technikos nuomos pajamos	5 434	3 707
Laiivų vilkimo paslaugos	4 975	7 341
Sandėliavimo paslaugos	4 171	3 965
Švartavimo paslaugos	3 022	2 962
Krovinių separavimo ir tvirtinimo paslaugos	1 827	1 954
Kitos paslaugos	3 820	2 995
Iš viso	110 700	100 427

Darbo užmokestis

2003 metais Bendrovėje vidutiniškai dirbo 943 asmenys (2002 m. – 1 214), iš jų 688 darbininkai (2002 m. – 939) ir 225 tarnautojai (2002 m. – 275). Žemiau pateikiama darbo užmokesčio sąnaudų (įskaitant socialinio draudimo įmokas ir kitas išmokas) pagal pagrindines kategorijas analizė (tūkst. Lt):

	2003	2002
Darbininkai	19 581	20 307
Tarnautojai	13 741	15 655
Iš viso	33 322	35 962

Nebalansiniai įsipareigojimai

Suteiktos garantijos ir laidavimai

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės suteiktas garantijas ir laidavimus sudarė:

- AB Vilniaus bankui suteikta 1 399 tūkst. Lt vertės garantija, kuria Bendrovė garantavo šio banko suteiktos paskolos UAB „Krovinių terminalas“ grąžinimą;
- AB bankui Hansabankas suteiktas laidavimas už Bendrovės darbuotojui V.Charlašinui suteiktą 33 tūkst. Lt paskolą būstui įsigyti.

Kiti įsipareigojimai

2001 m. gegužės mėn. Klaipėdos teritorinė muitinė priėmė sprendimą ne ginčo tvarka iš Bendrovės išieškoti 7 269 tūkst. Lt ankstesniais laikotarpiais nesumokėtus maito, akcizo ir PVM mokesčius. Šis muitinės sprendimas susijęs su 1998 m. įvykiais. 2003 metais Bendrovė apskundė šį sprendimą Klaipėdos apygardos teismui. 2004 metais teismas priėmė nutartį baigti bylą taikos sutartimi. Finansinės atskaitomybės patvirtinimo dieną, taikos sutartis dar nebuvo sudaryta.

Pagal 2000 m. kovo 30 d. Bendrovės ir Klaipėdos miesto savivaldybės sudarytą sutartį, Bendrovė įsigijo žemės sklypą ir įsipareigojo šiai savivaldybei finansuoti įvairius jos vykdomus projektus, kurių preliminari vertė sudaro 5 078 tūkst. Lt. Šie projektai turėtų būti baigti ne vėliau kaip iki 2005 m. sausio 30 d. 2003 metais Bendrovė finansavo projektų už 966 tūkst. Lt (2002 m. – 2 041 tūkst. Lt). 2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įsipareigojimas Klaipėdos miesto savivaldybei sudarė 937 tūkst. Lt (2002 m. gruodžio 31 d. – 1 903 tūkst. Lt).

Civilinės atsakomybės draudimas

2003 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo apsidraudusi civilinės atsakomybės, todėl turėtų pati atlyginti galimą materialinę žalą, atsiradusią dėl savo veiklos.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: J.Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Atidėtas pelno mokestis

2003 m. gruodžio 31 d. finansinėje atskaitomybėje atidėtas pelno mokestis nėra apskaitomas. 2003 m. gruodžio 31 d. atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimai, apskaičiuoti pagal tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus, sudarė 2 222 tūkst. Lt (2002 m. – 1 225 tūkst. Lt) ir buvo susiję su ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui taikytoms mokestinėmis lengvatomis 1998 – 2001 metais.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovės susijusios šalys yra jos akcininkai bei šių akcininkų kontroliuojamos kitos įmonės. Bendrovės sandoriai bei šių sandorių likučiai su susijusiomis šalimis pateikiami žemiau (tūkst. Lt):

Pelno (nuostolio) ataskaitos straipsnis	2003	2002
Pardavimai ir paslaugos	38 980	35 357
Veiklos sąnaudos	30 279	11 182
Kitos veiklos pajamos	425	2 278
Finansinės veiklos pajamos	175	1 121
Finansinės veiklos sąnaudos	-	10 512
Balanso straipsnis	2003	2002
Ilgalaikės gautinos sumos	-	4 172
Per vienerius metus gautinos sumos	2 872	16 976
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2 546	-
Kitos mokėtinos sumos	4 300	2 257

Įvykiai po balanso sudarymo dienos

Paskolos suteikimas

2004 m. kovo mėn. Bendrovė su AS Parekss - banka sudarė preliminarą sutartį dėl 30 mln. eurų paskolos, skirtos birių trąšų terminalo bei chemijos ir naftos produktų krovo terminalo statybai. Pagal preliminarą sutartį, paskola turi būti gražinta iki 2012 m. Už paskolą mokamos LIBOR plus 1.8 proc. metinės palūkanos nuo paskolos suteikimo dienos iki naftos terminalo įvedimo į eksploataciją, LIBOR plus 1.75 proc. metinės palūkanos bus mokamos nuo minėtojo terminalo įvedimo į eksploataciją iki datos, kuomet bus pradėta gražinti paskola, o LIBOR plus 1.7 proc. metinės palūkanos bus mokamos iki paskolos gražinimo dienos. Finansinės atskaitomybės patvirtinimo dieną galutinė sutartis dar nebuvo pasirašyta.

Skolinių išipareigojimų įvykdymui užtikrinti, Bendrovė yra įkeitusi UAB Koncernas „Achemos grupė“ nuosavybės teise priklausančias 6 461 919 Bendrovės akcijas bei ilgalaikį materialųjį turta, kurio likutinė vertė 2003 m. gruodžio 31 d. buvo 131 061 tūkst. Lt. Be to Bendrovė yra išipareigojusi užtikrinti ne mažesnę kaip 58 698 tūkst. Lt (17 000 tūkst. eurų) piniginių lėšų apyvartą AS Parekss - banka turimose sąskaitose. UAB Koncernas „Achemos grupė“ nuosavybės teise priklausančių 6 461 919 Bendrovės akcijų įkeitimas bus panaikintas kai Bendrovė įkeis turimas dukterinės įmonės UAB „Krovinių terminalas“ akcijas.

Dukterinės įmonės pardavimas

2004 metais Bendrovės vadovybė priėmė sprendimą UAB Koncernas „Achemos grupė“ perleisti visas turimas dukterinės įmonės UAB „Euroga“ akcijas. Finansinės atskaitomybės patvirtinimo dieną šios akcijos dar nebuvo perleistos.

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma I
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 91 N

Paaškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Ilgalaikis nematerialusis turtas (Lt)

Rodikliai	Kodai	Tyrimo ir vystymo darbai	Koncesijos, patentai, licencijos ir pan.	Prestižas	Išankstiniai apmokėjimai
a) ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS ĮSIGIJIMO VERTE					
Ankstesniųjų metų pabaigoje		39 600	1 455 200	-	-
Einamųjų metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas (įskaitant nebaigtą)*		52 803	326 983	-	-
- tretiesiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)		18 730	402 893	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)		-	-	-	-
Einamųjų metų pabaigoje		111 133	2 185 076	-	-
b) NURĄŠYTOS SUMOS IR AMORTIZACIJA (-)					
Ankstesniųjų metų pabaigoje		39 600	521 953	-	-
Einamųjų metų pokyčiai:					
- einamųjų metų amortizacija		1 447	377 324	-	-
- atstatantys įrašai (-)		-	-	-	-
- tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		-	-	-	-
- nurašyto turto (-)		-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)		17 900	(17 900)	-	-
Einamųjų metų pabaigoje		58 947	881 377	-	-
c) GRŪNOJI VERTĖ EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE (a) - (b)		52 186	1 303 699	-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma J
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 91 N

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Igaliaikis materialusis turtas (Lt)

Rodikliai	Kodai	Žemė ir pastatai	Statiniai ir mašinos	Transporto priemonės	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	Lizingas (finansinė nuoma)	Kitas materialus turtas	Nebaigtas statyti ir gaminti turtas bei išankstiniai apmokėjimai
a) ĮSIGIJIMO VERTĖ								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		89 028 136	345 574 984	36 957 517	9 549 968	-	113 415	3 434 180
Einamųjų metų pokyčiai:								
- turto įsigijimai		2 976 945	1 158 332	459 617	120 559	-	243 836	30 542 952
- perleistas ir nebe naudojamas turtas (-)		(10 398 095)	(255 181)	-	(1 375 004)	-	-	-
- nurašyto turto (-)		(305 695)	(1 915 100)	(35 774)	(690 060)	-	-	(476 807)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)		4 089 285	2 490 501	-	3 495	-	(100 159)	(6 904 745)
Einamųjų metų pabaigoje		85 390 576	347 053 536	37 381 360	7 608 958		257 092	26 595 580
b) PERKAINOJIMAS								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		-	-	-	-	-	-	-
Einamųjų metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas		-	-	-	-	-	-	-
- tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		-	-	-	-	-	-	-
- nurašyto turto (-)		-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)		-	-	-	-	-	-	-
Einamųjų metų pabaigoje		-	-	-	-			
c) NURAŠYTOS SUMOS IR NUSIDĖVĖJIMAS (-)								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje		17 694 381	198 214 554	31 080 802	7 217 972	-	-	-
Einamųjų metų pokyčiai:								
- padidėjimai		3 642 189	16 807 066	1 648 505	767 977	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)		(81 401)	-	-	-	-	-	-
- tretiesiems asmenims perleisto turto (-)		(2 317 399)	(42 972)	-	(819 592)	-	-	-
- nurašyto turto (-)		(73 475)	(1 797 824)	(35 319)	(676 416)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)		-	-	-	-	-	-	-
Einamųjų metų pabaigoje		18 864 295	213 180 824	32 693 988	6 489 941			
d) GRŪNOJI VERTĖ EINAMŲJŲ METŲ PABAIGOJE (a) + (b) - (c)		66 526 281	133 872 712	4 687 372	1 119 017		257 092	26 595 580

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma K
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 91 N

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Ilgalaikis finansinis turtas (Lt)

Rodikliai	Kodai	Investicijos	
		Pagrindinės investicijos	Kitos investicijos
a) ĮSIGIJIMO VERTĖ			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje			
Einamųjų metų pokyčiai:		1 883 995	49 895
- įsigijimai		691 671	-
- perleidimai (-)		-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-		-	-
Einamųjų metų pabaigoje		2 575 666	49 895
b) VERTĖS PADIDĖJIMAS			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje			
Einamųjų metų pokyčiai:			
- vertės padidėjimas ataskaitiniais metais			
- anuliavimai (-)			
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-			
Einamųjų metų pabaigoje			
c) AMORTIZACIJA (-)			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje			
Einamųjų metų pokyčiai:			
- vertės sumažėjimas ataskaitiniais metais			
- atstatantys įrašai (-)			
- anuliavimai (-)			
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-			
Einamųjų metų pabaigoje			
d) NEPAREIKALAUTOS SUMOS (-)			
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje			
Einamųjų metų pokyčiai +/-			
Einamųjų metų pabaigoje			
GRYNOJI VERTĖ EINAMŪJŲ METŲ PABAIGOJE (a)+(b)-(c)-(d)		2 575 666	49 895

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2003 m. balandžio 1 d.

Forma L
 Patvirtinta Finansų ministerijos
 raštu Nr. 91 N

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Kapitalo būklė

Rodikliai	Kodai	Sumos	Akcijų Skaičius
A. Registruotas kapitalas			
1. Pasirašytas kapitalas			
Ankstesniųjų metų pabaigoje		126 704 290	12 670 429
Pokyčiai per ataskaitinius metus:			
– Kapitalo mažinimas		-	-
– Kapitalo didinimas		-	-
Ataskaitinių metų pabaigoje			
2. Kapitalo struktūra			
2.1. Pagal akcijų rūšis:			
– Paprastosios akcijos		126 704 290	12 670 429
– Privilegiuotosios akcijos		-	-
2.2. Valstybinis kapitalas		-	-

Rodikliai	Kodai	Nepareikalautos sumos	Pareikalautos, bet neįmokėtos sumos
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neįmokėtos sumos			
Akcininkai – skolininkai:		(Litais)	
		-	-
		-	-
Iš viso:		-	-

Rodikliai	Kodai	Turimo kapitalo suma	Atitinkamų akcijų skaičius
C. Nuosavos akcijos, kurias turi pati įmonė		-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

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

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Įmonės skolų būklė (Lt)

Rodikliai	Kokai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
		Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
A Mokėtinų skolų skaidymas pagal rūšis				
Finansinės skolos:				
1. Antraeilės skolos		-	-	-
2. Neantraeilės skolos		-	-	-
3. Išperkamoji nuoma ar panašūs įsipareigojimai		-	-	-
4. Kredito institucijos		1 811 557	-	-
5. Užsienio kredito institucijų paskolos		-	-	-
6. Kitos skolos		-	-	-
Prekybinės skolos:				
1. Tiekėjams		11 298 349	-	-
2. Išduoti vekseliai		-	-	-
Avansu gautos sumos		82 745	-	-
Mokesčių, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo skolos:				
1. Mokesčiai		2 197 123	-	-
2. Atlyginimai ir socialinis draudimas		223 830	-	-
Kitos skolos		1 973 293	-	-
IŠ VISO		55 652	-	-
		15 445 426	-	-

Rodikliai	Kokai	Skolos, kurias garantuoja	
		Vyriausybė	Patį įmonė, užstatyto turto verte
B. Garantinės skolos			
Finansinės skolos:			
1. Antraeilės skolos		-	-
2. Neantraeilės skolos		-	-
3. Išperkamoji nuoma ar panašūs įsipareigojimai		-	-
4. Kredito institucijos		-	1 811 557
5. Kitos skolos		-	-
Prekybinės skolos:			
1. Tiekėjams		-	-
2. Išduoti vekseliai		-	-
Avansu gautos sumos		-	-
Kitos skolos		-	-
IŠ VISO		-	1 811 557

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma N
Patvirtinta Finansų ministerijos
raštu Nr. 91N

Paaškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Įmonės teisės ir įsipareigojimai, neatspindėti balanse (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai
Išleisti akredityvai		4 025 000
Suteiktos garantijos		1 432 000
Įsipareigojimai Klaipėdos miesto savivaldybei		937 000

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma T
Patvirtinta Finansų ministerijos
raštu Nr. 45N

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Sukauptos sąnaudos (Lt)

Sukauptų sąnaudų straipsniai	Kodai	Sukauptos sąnaudos, kurios bus mokomos		
		Per kitus finansinius metus	Po kitų metų, bet ne vėliau kaip per dvejus metus	Po dviejų metų
Atostoginiai		1 201 490	-	-
Kita		54 422	-	-
Sukauptos sąnaudos, iš viso		1 255 912	-	-

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

Forma U
Patvirtinta Finansų ministerijos
raštu Nr. 45N

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

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
Draudimas		481 863	620 350	1 184 432
Reklama		267 151	-	-
Prenumerata		112 880	3 842	3 839
Kita		20 137	-	-
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš viso		882 031	624 192	1 188 271

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

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

Paaškinamojo rašto pažymos

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		1 955 914	1 887 703
B. Įmonės suteiktos paskolos vadovams		100 000	136 104
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		16	18

avadinimas:
 šaltinis:
 patvirtinimo data:

AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 2004 m. balandžio 1 d.

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

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS – IŠ VISO		1 313 284	2 489 772
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
- akcijų perleidimas	■	-	-
- ilgalaikio materialiojo turto perleidimas mainais už akcijas	■	-	1 106 504
- teigiamas valiutų kursų skirtumas		813 290	625 092
- gautos baudos ir delspinigiai		240 567	515 567
- banko palūkanos		25 924	88 685
- dividendai		175 000	75 014
- pelnas iš valiutų pirkimo		26 917	-
- pajamos už išsipareigojimų nevykdymą		29 983	-
- turto perleidimas		491	13 294
- kitos pajamos		1 012	65 616
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – IŠ VISO (neįskaitant kapitalizuotų sąnaudų)		(1 044 900)	(11 414 311)
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
- akcijų perleidimas			(6 127 404)
- turto perleidimas		(66 768)	(4 385 163)
- neigiamas valiutų kursų skirtumas		(703 800)	(629 134)
- palūkanos bankui		(215 701)	(166 118)
- delspinigiai tiekėjams		(16 811)	(77 317)
- abejotinių skolų sąnaudos		(30 911)	(15 722)
- nuostolis iš valiutų pirkimo		(10 909)	-
- kiti			(13 453)
c) KAPITALIZUOTOS FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			-
d) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a – b)		268 374	(8 924 539)

Pavadinimas: AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“
 Buveinė: Zauerveino g. 18, Klaipėda, Lietuvos Respublika
 Patvirtinimo data: 2004 m. balandžio 1 d.

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

Paiškinamojo rašto pažymos

2003 m. gruodžio 31 d.

Ypatingos veiklos rezultatai (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) PAGAUTĖ (YPATINGOS PAJAMOS) IŠ VISO		21 300	19 443
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
– draudimo įmokos			-
– mokesčių atstatymai			-
– nepareikalautos pirkėjų bei tiekėjų sumos pagal aktus			-
– medžiagų ir kitų atsargų perteklius		436	-
– kitos ypatingosios pajamos		20 811	
– kiti		53	19 443
b) NETEKIMAI (YPATINGOS SAŃAUDOS) IŠ VISO		(84 569)	(90 912)
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
– pralaimėtos teisminės bylos			(51 250)
– ilgalaikio materialaus turto nurašymas		(10 328)	(16 616)
– nuostoliai dėl ilgalaikio finansinio turto nurašymo			-
– kiti ypatingi praradimai (avarijos, nelaimės)		(72 490)	
– kiti		(1 751)	(23 046)
c) YPATINGOS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)		(63 269)	(71 469)