

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2007-11-23

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB "Klaipėdos jūrų krovinių kompanija" generalinis direktorius Valentinas Greičiūnas ir vyriausiasis buhalteris Šarūnas Kručius, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pridedama AB "Klaipėdos jūrų krovinių kompanija" devynių mėnesių, pasibaigusių 2007 m. rugsėjo 30 d., konsoliduota ir bendrovės finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB "Klaipėdos jūrų krovinių kompanija" ir konsoliduotą įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius



Valentinas Greičiūnas

Vyriausiasis buhalteris



Šarūnas Kručius

BALANSAI

	Grupė		Bendrovė	
	2007.09.30	2006.12.31	2007.09.30	2006.12.31
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	26.413	26.486	20	35
Materialusis turtas				
Žemė	11.777	11.777	11.777	11.777
Pastatai ir statiniai	223.719	236.984	117.456	125.255
Mašinos ir įrengimai	26.594	31.111	20.094	23.432
Kitas materialusis turtas	2.259	5.804	1.444	5.007
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	13.664	2.480	13.048	2.461
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso	278.012	288.156	163.819	167.932
Investicinis turtas	7.349	7.349	7.349	7.349
Ilgalaikis finansinis turtas				
Investicijos į dukterines, bendras ir asocijuotas įmones	1498	991	28.538	28.538
Pardavimui skirtos investicijos	53	50	53	50
Ilgalaikės gautinos sumos	1670	905	1.005	905
Ilgalaikio finansinio turto iš viso	3.221	1.946	29.596	29.493
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		665	0	0
Ilgalaikio turto iš viso	314.995	324.602	200.784	204.809
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	3.353	3.423	3.133	3.191
Gautinos sumos	15.493	29.790	14.225	27.414
Sukauptos pajamos, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai	4.343	3.776	2.392	1.505
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	34.191	17.045	25.034	12.287
Trumpalaikio turto iš viso	57.380	54.034	44.783	44.397
Turto iš viso	372.375	378.636	245.566	249.206

BALANSAI (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2007.09.30	2006.12.31	2007.09.30	2006.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas				
Priskirtinas Bendrovės akcininkams				
Akcinis kapitalas	126.704	126.704	126.704	126.704
Privalomasis rezervas	12.899	12.899	12.899	12.899
Nepaskirstytas pelnas	82.669	88.359	81.532	92.465
	222.272	227.962	221.136	232.068
Mažumos dalis	0	0	0	0
Nuosavo kapitalo iš viso	222.272	227.962	221.136	232.068
Įsipareigojimai				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Ilgalaikės paskolos	107.598	107.498	-	-
Lizingas (finansinė nuoma)	6.735	897	6735	897
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	456	456	456	456
Ilgalaikės prekybos skolos	1.557	1.557	0	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	116.346	110.408	7.191	1.353
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis ir trumpalaikės paskolos	6.065	15.000	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	57	210	57	210
Ilgalaikių prekybos skolų einamųjų metų dalis	-	239	-	-
Prekybos skolos	8.631	4.264	6509	4.264
Mokėtinas pelno mokestis	-	1.411	-	1.411
Gauti avansai	5.921	4.787	216	3
Kitos mokėtinų sumos	13.083	14.355	10458	9.897
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	33.757	40.266	17.240	15.785
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	372.375	378.636	245.566	249.206

Generalinis direktorius



Valentinas Greičiūnas

Vyriausiasis buhalteris



Šarūnas Kručius

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS

	Grupė		Bendrovė	
	Q3 2007	Q3 2006	Q3 2007	Q3 2006
Pardavimo pajamos	119.814	96.628	96.592	81.614
Pardavimo savikaina	-69.552	-58.531	-62.312	-57.060
Bendrasis pelnas	50.262	38.097	34.280	24.555
Veiklos sąnaudos	-31.445	-30.533	-24.139	-25.856
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)	18.817	7.564	10.141	-1.302
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynasis rezult.	2298	3.256	1902	2.849
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	918	4.809	1.060	4.513
Finansinės ir investicinės veiklos (sąnaudos)	-4938	-8.222	-285	-3.998
Įprastinės veiklos pelnas	17.095	7.407	12.817	2.062
Asocijuotų ir bendrų įmonių pelno (nuostolių) dalis	965	0	-	-
Pelnas prieš apmokestinimą	18.060	7.407	12.817	2.062
Pelno mokestis	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)	18.060	7.407	12.817	2.062
Priskirtinas:				
Bendrovės akcininkams	18.060	7.407	12.817	2.062
Mažumai	-	-	-	-
	18.060	7.407	12.817	2.062

Generalinis direktorius



Valentinas Greičiūnas

Vyriausiasis buhalteris



Šarūnas Kručius

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
<u>Grupė</u>				
2005 m. gruodžio 31 d. likutis	126.704	12.899	102.078	241.681
Paskelbti dividendai	-	-	(19.950)	(19.950)
Grynasis 2006 metų pelnas	-	-	6.231	6.231
2006 m. gruodžio 31 d. likutis	126.704	12.899	88.359	227.962
Grynasis periodo pelnas	-	-	18.060	18.060
Paskelbti dividendai	-	-	(23.750)	(23.750)
2007 m. rugsėjo 30 d. likutis	126.704	12.899	82.669	222.273

<u>Bendrovė</u>				
2005 m. gruodžio 31 d. likutis	126.704	12.899	109.774	249.377
Paskelbti dividendai	-	-	(19.950)	(19.950)
Grynasis 2006 metų pelnas	-	-	2.641	2.641
2006 m. gruodžio 31 d. likutis	126.704	12.899	92.465	232.068
Grynasis periodo pelnas	-	-	12.817	12.817
Paskelbti dividendai	-	-	(23.750)	(23.750)
2007 m. rugsėjo 30 d. likutis	126.704	12.899	81.532	221.136

Generalinis direktorius



Valentinas Greičiūnas

Vyriausiasis buhalteris



Šarūnas Kručius

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Q3 2007	2006	Q3 2007	2006
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Grynasis pelnas	18.060	6.231	12.817	2.641
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:	-	-	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	24.339	27.159	16.847	21.741
Bendrų ir asocijuotų įmonių rezultatas	(965)	(486)	-	-
Palūkanų sąnaudos	4.659	5.410	83	3.844
Palūkanų (pajamos)	(600)	(386)	(447)	(4.430)
Dividendų (pajamos)	-	-	(295)	(150)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	1.550	-	1.194
Sukauptų pajamų ir atidėtų sąnaudų pasikeitimas	(1.369)	5.307	(1.380)	7.507
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	-	-	-
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	-	-	-
Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	-	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	144	(114)	144	(114)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai	2	-	2	-
Investicijų vertės sumažėjimo pokytis	-	-	-	162
	44.271	44.671	27.771	32.395
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	71	(522)	58	(373)
Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	271	(10.995)	609	(8.885)
Mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	1.922	(14.263)	476	(10.266)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(2.235)	(2.661)	(2.235)	(2.661)
Kitų įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(11)	-	(11)	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	44.288	16.230	26.669	10.210

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:

Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	71	(522)	58	(373)
Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	271	(10.995)	609	(8.885)
Mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	1.922	(14.263)	476	(10.266)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(2.235)	(2.661)	(2.235)	(2.661)
Kitų įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(11)		(11)	
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	44.288	16.230	26.669	10.210

	Grupė		Bendrovė	
	Q3 2007	2006	Q3 2007	2006
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto (įsigijimas)	(14.707)	(20.639)	(13.153)	(8.776)
Nematerialiojo turto (įsigijimas)	-	(311)	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	330	63.679	330	63.675
Asocijuotų įmonių ir kitų investicijų (įsigijimas)	(3)	(26.133)	(3)	(26.133)
Dukterinių įmonių ir kitų investicijų pardavimas	-	3.105	-	3.105
Paskolų (suteikimas)	(100)	(161)	(100)	(161)
Paskolų susigrąžinimas	9	43	9	108.285
Gauti dividendai	295	150	295	150
Gautos palūkanos	600	366	447	4.410
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(13.576)	20.099	(12.176)	144.555
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Dividendų (išmokėjimas)	(20.349)	(19.879)	(20.349)	(19.879)
Paskolų gavimas	5.838	129.998	5.838	-
Paskolų (grąžinimas)	(9.000)	(143.653)	-	(136.153)
(Sumokėtos) palūkanos	(4.588)	(4.583)	(46)	(4.537)
Finansinės nuomos (mokestis)	(192)	(271)	(189)	(271)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(28.292)	(38.388)	(14.747)	(160.840)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	2.420	(2.059)	(254)	(6.075)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	31.771	19.104	25.288	18.362
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	34.191	17.045	25.034	12.287

Generalinis direktorius



Valentinas Greičiūnas

Vyriausiasis buhalteris



Šarūnas Kručius

Finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“ (toliau „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

J. Zauerveino g. 18, Klaipėda
Lietuva

Bendrovė užsiima krovos ir susijusių su krova paslaugų teikimu Klaipėdos jūrų uoste. Bendrovė pradėjo savo veiklą 1994 m. rugsėjo mėn. Iki 1994 m. gegužės 31 d. Bendrovės pavadinimas buvo SPĮ „Klaipėdos valstybinis jūrų prekybos uostas“. 1995 m. gegužės 3 d. Bendrovė buvo įregistruota kaip akcinė bendrovė. Jos akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržos Baltijos akcijų papildomajame prekybos sąraše.

2006 m. ir 2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis
UAB koncernas „Achemos Grupė“	11.753.023	92,76%
Kiti smulkūs akcininkai	917.406	7,24%
Iš viso	12.670.429	100,00%

Visos akcijos, kurių nominali vertė 10 litų, yra paprastosios ir 2006 m. bei 2007 m. rugsėjo 30 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas 2006 m. ir 2007 m. nesikeitė. Dukterinės, bendros ir asocijuotos įmonės 2006 m. ir 2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Bendrovė taip pat neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2006 m. ir 2007 m. rugsėjo 30 d. Grupę sudaro Bendrovė ir jos dukterinė įmonė (toliau „Grupė“):

Įmonė	Buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (%)	Įkūrimo / įsigijimo metai	Pagrindinė veikla
UAB „Krovinių terminalas“	Lietuva	100	1999 m.	Krovos paslaugos

Bendrovė neturėjo kontrolės dukterinėse įmonėse UAB „Klasco ekspedicija“ ir UAB „Krantas forwarding“, todėl šios dukterinės įmonės nebuvo įtrauktos į Grupės konsoliduotą finansinę atskaitomybę.

2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovėje dirbo 768 darbuotojai (794 darbuotojai 2006 m. gruodžio 31 d.). Grupėje 2007 m. rugsėjo 30 d. dirbo 827 darbuotojai (854 darbuotojai 2006 m. gruodžio 31 d.).

2 Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojusias Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei atskaitomybei.

Bendrovės ir Grupės funkcinė valiuta yra vietinė valiuta, litas. Šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos taip pat yra pateiktos vietine valiuta, litais. Litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.