

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

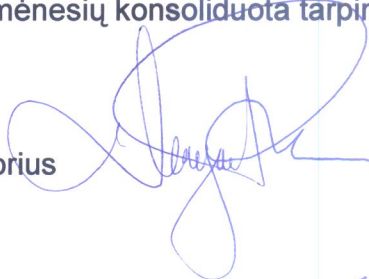
2009-02-27

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsnio 1 dalimi, patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, akcinės bendrovės „Vilniaus baldai“ 2008 m. dvylikos mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA:

2008 m. dvylikos mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė.

Generalinis direktorius



Nerijus Pacevičius

Vyriausioji finansininkė



Aušra Kibirškienė

**AB „Vilniaus baldai“
2008 metų dvylikos mėnesių
tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė**

TURINYS

INFORMACIJA APIE GRUPE	3
BALANSAS	5
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
PASTABOS	9

INFORMACIJA APIE GRUPE

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita
Ataskaita parengta už 2008 metų dvylika mėnesių.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Bendrovės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Vilniaus baldai“
Kodas	121922783
Įstatinis kapitalas	15 545 068 Lt
Buveinės adresas	Savanorių pr. 178, LT-03154 Vilnius
Telefonas	(8~5) 252 57 00
Faksas	(8~5) 231 11 30
Elektroninis paštas	info@vilniausbaldai.lt
Interneto tinklapis	www.vilniausbaldai.lt
Teisinė – organizacinė forma	Ribotos civilinės atsakomybės privatusis juridinis asmuo
Įregistravimo data ir vieta	1993 m. vasario 9 d.; Vilniaus miesto valdyba
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Baldų projektavimas, gamyba, pardavimas

Pagrindiniai duomenys apie dukterinę įmonę

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Ari - Lux“
Kodas	120989616
Įstatinis kapitalas	10 000 Lt
AB „Vilniaus baldai“ dalis įmonėje	100 proc.
Buveinės adresas	Savanorių pr. 178, LT-03154 Vilnius
Telefonas	(8~5) 252 5744
Faksas	(8~5) 252 5744
Elektroninis paštas	saxela@takas.lt
Interneto tinklapis	-
Teisinė – organizacinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1991 m. spalio 28 d.; Vilniaus miesto valdyba
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Fasavimo ir pakavimo veikla

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, ir visuomenės informavimo priemonės pavadinimas

Su šia ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, galima susipažinti bendrovėje, Savanorių pr. 178, Vilniuje.

4. Valdyba

Valdybos pirmininkas: Vytautas Bučas.

Valdybos nariai: Darius Šulnis,
Raimondas Rajeckas.

5. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

Už ataskaitą atsakingi emitento valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas Nerijus Pacevičius, generalinis direktorius, tel. (8~5) 252 57 00, faks. (8~5) 231 11 30, Aušra Kibirškštienė, vyriausioji finansininkė, tel. (8~5) 252 57 20.

6. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo bei emitento konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui.

AB „Vilniaus baldai“, atstovaujama generalinio direktoriaus Nerijaus Pacevičiaus ir vyriausiosios finansininkės Aušros Kibirškštienės, patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui.

Generalinis direktorius Nerijus Pacevičius

Vyriausioji finansininkė Aušra Kibirškštienė

Ataskaitos pasirašymo data – 2009 m. vasario mėn. 27 d.

2008 METŲ DVYLIKOS MĖNESIŲ TARPINĖ KONSOLIDUOTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

Grupės 2007-12-31 finansinės ataskaitos yra patikrintos auditorių. 2008-12-31 finansinės ataskaitos neauditotos.

1. BALANSAS

	tūkst. Lt	
	2008-12-31	2007-12-31
Turtas		
Ilgalaikis turtas		
Ilgalaikis materialus turtas	45 509	51 866
Nematerialus turtas	270	306
Investicijos	2	22 697
Iš viso ilgalaikio turto	45 781	74 869
Trumpalaikis turtas		
Atsargos	12 359	11 587
Prekybos skolos	10 534	11 162
Kitos gautinos sumos	30 562	2 530
Pinigai ir jų ekvivalentai	18	61
Iš viso trumpalaikio turto	53 473	25 340
Iš viso turto	99 254	100 209
Akcininkų nuosavybė ir įsipareigojimai		
Kapitalas ir rezervai		
Akcinis kapitalas	15 545	15 545
Perkainavimo rezervas	8 356	8 356
Įstatymų numatyti rezervai	1 422	1 222
Nepaskirstytas pelnas	10 073	2 917
Iš viso kapitalo ir rezervų	35 396	28 040
Ilgalaikiai įsipareigojimai		
Dotacijos ir subsidijos	19	31
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	1 769	1 769
Finansinės skolos	6 261	23 358
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	8 049	25 158
Trumpalaikiai įsiskolinimai		
Finansinės skolos	37 716	30 105
Įsiskolinimai tiekėjams	15 355	13 874
Kiti įsiskolinimai	2 738	3 032
Iš viso trumpalaikių įsiskolinimų	55 809	47 011
Iš viso įsipareigojimų	63 858	72 169
Iš viso acininkų nuosavybės ir įsipareigojimų	99 254	100 209

2. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

	2008 m.	2007 m.	2008 m. IV ketv., baigiant gruodžio 31 d.	tūkst. Lt 2007 m. IV ketv., baigiant gruodžio 31 d.
Apyvarta	137 523	151 404	35 714	37 220
Gamybos savikaina	(129 400)	(136 590)	(34 365)	(34 931)
Bendrasis pelnas	8 123	14 814	1 349	2 289
Distribucijos išlaidos	(1 289)	(1 481)	(256)	(244)
Administracinės išlaidos	(7 202)	(6 667)	(1 950)	(1 994)
Kitos veiklos pajamos, grynąja verte	1 325	1 859	243	520
Veiklos pelnas	957	8 525	(614)	571
Finansinės pajamos, grynąja verte	11 268	(3 448)	13 923	(756)
Asocijuotos įmonės veiklos rezultatas	(4 202)	(2 361)	(884)	(1 220)
Pelnas prieš mokesčius	8 023	2 716	12 425	(1 405)
Pelno mokestis	(667)	(917)	(667)	-
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	7 356	1 799	11 758	(1 405)
Pelnas (nuostoliai) akcijai	1,89	0,46	3,03	(0,36)

3. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	tūkst. Lt				
	Akcinis kapitalas	Įstatymų numatytas rezervas	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
Kapitalas ir rezervai 2006 m. gruodžio 31 d.	15 545	1 222	8 554	920	26 241
Perkainojimo rezervo atstatymas	-	-	(198)	198	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis	-	-	-	-	-
Dividendai	-	-	-	-	-
Pervedimas į įstatymų numatytą rezervą	-	-	-	-	-
Grynieji nuostoliai	-	-	-	1 799	1 799
Kapitalas ir rezervai 2007 m. gruodžio 31 d.	15 545	1 222	8 356	2 917	28 040
Perkainojimo rezervo atstatymas	-	-	-	-	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis	-	-	-	-	-
Dividendai	-	-	-	-	-
Pervedimas į įstatymų numatytą rezervą	-	200	-	(200)	-
Grynieji nuostoliai	-	-	-	7 356	7 356
Kapitalas ir rezervai 2008 m. gruodžio 31 d.	15 545	1 422	8 356	10 073	35 396

4. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	tūkst. Lt	
	2008-12-31	2007-12-31
Rezultatas po mokesčių	7 356	1 799
Koregavimai:		
Nusidėvimas ir amortizacija	7 217	8 717
Parduotas, nurašytas ir t. t. ilgalaikis turtas (rezultatas)	(420)	(1 268)
Investicijų pardavimo rezultatas	(14 507)	-
Asocijuotos įmonės (pelno) nuostolių dalis	4 202	2 361
Palūkanų sąnaudos (pajamos)	3 359	3 470
Pirkėjų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	(869)
Atsargų vertės sumažėjimas	-	320
Atidėtasis pelno mokestis	-	25
Einamasis pelno mokestis	667	892
Kitas pelnas	-	(60)
Kitos finansinės (pajamos) sąnaudos	(121)	-
Grynųjų pinigų srautai iš įprastinės veiklos iki pasikeitimų apyvartinėse lėšose	7 753	15 387
Pasikeitimas prekybos ir kitose gautinose sumose	1 514	(2 283)
Pasikeitimas atsargose	(772)	1 700
Pasikeitimas įsiskolinimuose tiekėjams ir kituose įsiskolinimuose	1 183	(1 925)
Grynųjų pinigų srautai iš įprastinės veiklos	9 678	12 879
Sumokėtas pelno mokestis	(725)	(204)
Grynųjų pinigų srautai iš įmonės veiklos	8 953	12 675
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(1 151)	(1 005)
Investicijų (įsigijimas), atėmus įsigytus pinigus	-	19
Investicinio turto perleidimas	33 000	-
Ilgalaikio turto pardavimas / nurašymas	732	3 063
Grynųjų pinigų srautai iš investicinės veiklos	32 581	2 077
Suteiktos / susigražintos paskolos	(28 732)	-
Gautos / gražintos paskolos	(9 486)	(11 376)
Sumokėtos / gautos palūkanos	(3 359)	(3 330)
Grynųjų pinigų srautai iš finansavimo, grynąja verte	(41 577)	(14 706)
Grynųjų pinigų srautai iš įmonės veiklos, investicinės veiklos ir finansavimo	(43)	46
Grynjieji pinigai ir jų ekvivalentai sausio 1 d.	61	15
Grynjieji pinigai ir jų ekvivalentai gruodžio 31 d.	18	61

5. PASTABOS

Paaiškinimai

1 Reikšmingų apskaitos principų ir praktikos santrauka

Akcinė bendrovė AB „Vilniaus baldai“ (įmonė) yra listinguojama įmonė Lietuvoje.

Įmonė gamina baldus. 2008 m. gruodžio 31 d. grupėje dirbo 579 darbuotojai, įmonėje - 534 darbuotojai (2007 m. gruodžio 31 d. grupėje dirbo 716 darbuotojų).

Įmonės akcijomis buvo prekiaujama oficialiajame OMX biržos sąraše.

Ataskaitų atitikimas nustatytiems standartams

Finansinės ataskaitos buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kuriuos išleido Tarptautinė apskaitos standartų valdyba (TASV), ir vadovaujantis Tarptautinės apskaitos standartų valdybos Standartų komiteto aiškinimais.

Ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinėse ataskaitose skaičiai pateikiami tūkstančiais litų. Ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina.

Rengdama finansinę atskaitomybę pagal TFAS, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios įtakoja apskaitos principų taikymą bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusius skaičius. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Įmonės apskaitos principai sutampa su praėjusiais metais naudotais apskaitos principais.

Sumų užsienio valiuta įvertinimas nacionaline valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos litais operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Gautinos ir mokėtinos sumos, ir piniginės lėšos užsienio valiuta įvertinamos litais balansinės ataskaitos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Balansas

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas, išskyrus pastatus, yra apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Pačių sukurto turto savikainą sudaro medžiagų ir tiesioginio darbo sąnaudos bei atitinkamai susijusios netiesioginės gamybos išlaidos.

Pastatai yra apskaitomi perkainojimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Pastatų perkainojimas atliekamas kas 5-erius metus.

Išlaidos, patirtos siekiant pakeisti ilgalaikio materialaus turto komponentą, apskaitomos atskirai, įskaitant didesnių remontų išlaidas, ir yra kapitalizuojamos. Kitos išlaidos kapitalizuojamos tik tada, jeigu jos didina tikėtiną iš to turto gautiną ekonominę naudą. Visos kitos su turto susijusios išlaidos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje kai patiriamos.

Nusidėvėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tiesioginiu būdu per apskaičiuotą ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laiką, o stambesnieji komponentai apskaitomi atskirai. Apskaičiuotas naudingo tarnavimo laikas yra toks:

- pastatai 40 metų
- ilgalaikis materialus turtas 6 - 10 metų
- transporto priemonės 5 - 10 metų
- kitas turtas 2 - 6 metai

Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialus turtas, kurį sudaro įmonės įsigyta programinė įranga, yra apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Programinė įranga amortizuojama tiesioginiu būdu per 3 metų laikotarpį.

Prekybos ir kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitos gautinos sumos apskaitomos savikaina, atėmus atidėjimą galimiems nuostoliams.

Atsargos

Žaliavos apskaitomos savikaina arba grynąja realizacine verte, priklausomai, kuri yra mažesnė, atėmus atidėjimą lėtos apyvartos ir pasenusiems atsargoms.

Nebaigta gamyba apskaitoma savikaina, kurią sudaro žaliavų ir komplektavimo gaminių pirkimo kaina, tiesioginės darbo sąnaudos ir susijusios netiesioginės gamybos išlaidos.

Pagaminta produkcija apskaitoma standartine pardavimo kaina, pakoreguota vidutine numatoma marža.

Sąnaudos apskaičiuojamos FIFO metodu.

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslais, grynuosius pinigus ir jų ekvivalentus sudaro grynujų pinigų likučiai ir indėliai pagal pareikalavimus.

Vertės sumažėjimas

Įmonės turto likutinė vertė, išskyrus atsargas ir atidėtųjų mokesčių debetinį likutį, yra peržiūrima kiekvieną kartą balansinės ataskaitos dieną, siekiant išsiaiškinti, ar yra kokių nors nuvertėjimo požymių. Jeigu tokių požymių yra, įvertinama turto atsiperkamoji vertė. Nematerialaus turto, kuris dar nenaudojamas, atsiperkamoji vertė įvertinama kiekvieną balansinės ataskaitos sudarymo dieną. Nuostoliai dėl nuvertėjimo yra pripažįstami, kai turto likutinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Nuostoliai dėl nuvertėjimo yra įtraukiami į pelno (nuostolių) ataskaitą.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji realizacinė ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės taikant prieš mokesstinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turto.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Sumos, kurioms skaičiuojamos palūkanos

Sumos, kurioms skaičiuojamos palūkanos, pirmiausia pripažįstamos nominalia verte, atėmus susijusių sandorių išlaidas. Po pirminio pripažinimo, sumos, kurioms skaičiuojamos palūkanos, apskaitomos amortizuota verte su skirtumu tarp nominalo ir išpirkimo vertės, apskaitomu pelno (nuostolių) ataskaitoje skolos laikotarpiu pagal galiojančias palūkanų normas.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pajamos

Pajamos pardavus prekes pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo atveju, kai reikšminga rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra perduotos pirkėjui. Pajamos suteikus paslaugas pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, jei jos buvo suteiktos iki balansinės ataskaitos sudarymo dienos. Pajamos nepripažįstamos, jeigu yra didelių abejonių dėl sandorio sumos atgavimo, susijusių sąnaudų arba tikėtinas prekių grąžinimas.

Gamybos sąnaudos

Gamybos sąnaudas sudaro tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos, įskaitant nusidėvėjimą ir atlyginimus, susijusios su metų pardavimų pajamomis.

Importuotų produktų savikainą sudaro pirkimo kaina ir transporto sąnaudos, susijusios su importuotais produktais.

Pelno mokestis už ataskaitinius metus

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

Einamasis pelno mokestis yra faktinis mokestis, apskaičiuotas nuo metų apmokestinamųjų pajamų, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus, bei ankstesnių metų pelno mokesčio koregavimai, jei yra.

Atidėtas mokestis pripažįstamas naudojant balansinį įsipareigojimų metodą. Jis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų balansinės ataskaitos sudarymo dieną galiosiančių mokesčių tarifų.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje įmonė turės pakankamai mokestinio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą. Atidėtojo mokesčio turtas mažinamas iki tokios sumos, kuri bus panaudota.

Segmentų ataskaitos

Segmentas yra reikšminga įmonės veiklos dalis, išskiriama pagal tiekiamus produktus ar teikiamas paslaugas (verslo segmentas), arba pagal produktų ar paslaugų tiekimą tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kuriai būdinga savita rizika ir ekonominė nauda (geografinis segmentas).

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita atspindi įmonės įplaukas ir pinigų panaudojimą laikotarpio eigoje, o taip pat finansinę padėtį laikotarpio pabaigoje. Pinigų srautai susiję su trimis pagrindinėmis sritimis: pagrindine veikla, investicine veikla ir finansine veikla.

Pinigų srautų ataskaita sudaroma tokiu būdu, kad grynųjų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos pateikiami netiesiogiai, remiantis veiklos pajamomis ir išlaidomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Grynus pinigus ir grynų pinigų ekvivalentus sudaro grynai pinigai banke ir kasoje, ir trumpalaikiai vertybiniai popieriai, apskaityti trumpalaikiame turte.

Grynų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos apskaičiuojami kaip įprastinės veiklos rezultatas, pakoregavus nepiniginiais straipsniais, apyvartinio kapitalo pasikeitimais, finansinės ir nebūdingos veiklos sumomis ir atskaičius sumokėtą pelno mokestį.

Apyvartinį kapitalą sudaro trumpalaikis turtas, išskyrus grynų pinigų sumas ir grynų pinigų ekvivalentus, ir trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus paskolas bei mokesčius ir dividendus. Grynai pinigai banke ir kasoje, ir vertybiniai popieriai, apskaityti trumpalaikiame turte, neįtraukiami.

Pinigų srautus iš investicinės veiklos sudaro ilgalaikio turto padidėjimas ir sumažėjimas.

Padidėjimas pateikiamas savikaina. Sumažėjimas pateikiamas pardavimo kaina, atskaičius atitinkamas išlaidas.

Pinigų srautus iš finansavimo sudaro mokėjimai akcininkams ir akcininkų atlikti mokėjimai, paskolų gavimas ir gražinimas, paskolų suteikimas ir susigrąžinimas, taip pat ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsiskolinimai, kurie neįtraukti į apyvartinį kapitalą.

2 Segmentų ataskaitos

Vienintelis įmonės verslo segmentas (pirminio segmentų ataskaitos formato pagrindas) yra baldų gamyba. Informacija apie segmentus pateikiama atsižvelgiant į įmonės geografinius segmentus (antrinis segmentų ataskaitos formatas).

Pajamos ir visas turtas pagal geografinius segmentus yra šie:

	Pardavimai		Iš viso turto	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų
Lietuva	1 320	3 881	99 254	100 209
ES šalys	79 474	96 522		
Kitos šalys	56 729	51 001		
	<u>137 523</u>	<u>151 404</u>	<u>99 254</u>	<u>100 209</u>

3 Distribucijos sąnaudos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atlyginimai ir socialinis draudimas	949	622
Nusidėvėjimas ir amortizacija	142	133
Transportavimo sąnaudos	78	185
Komandiruotės	10	4
Reklama	2	6
Kitos	108	531
	1 289	1 481

4 Administracinės sąnaudos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atlyginimai ir socialinis draudimas	3 511	3 047
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	387	176
Komunaliniai patarnavimai ir ryšiai	355	262
Nusidėvėjimas ir amortizacija	623	669
Darbuotojų apmokymo ir konsultacinės pasl.	659	576
Draudimas	152	112
Komandiruotės	78	105
Banko paslaugos	39	30
Profesinės paslaugos	7	41
Kitos	1 391	1 649
	7 202	6 667

5 Kitos veiklos pajamos grynąja verte

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Nuomos pajamos	936	331
Ilgalaikio turto perleidimas, nurašymas	420	1 293
Kitos pajamos ir sąnaudos grynąją verte	(31)	235
	1 325	1 859

6 Finansinės pajamos grynąja verte

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Investicijų perleidimo pelnas	14 507	-
Banko paskolų palūkanų sąnaudos	(3 359)	(3 470)
Pelnas iš užsienio valiutos keitimo, atėmus nuostolius	123	14
Kitos pajamos ir nuostoliai	(3)	8
	<u>11 268</u>	<u>(3 448)</u>

Įmonės 2008 m. dvylikos mėnesių rezultate įvertintas 14 507 tūkst. Lt finansinės – investicinės veiklos pelnas, susidaręs iš UAB „Girių bizonas“ akcijų perleidimo 2008 m. gruodžio mėn. 10 d.

7 Pelnas akcijai

Pagrindinė pelno akcijai dalis apskaičiuojama padalinant grynąjį akcininkų pelną iš svertinio paprastųjų akcijų skaičiaus metinio vidurkio.

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Grynasis metų pelnas	7 356	1 799
Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis (tūkst.)	3 886	3 886
Vienai akcijai tenkantis pelnas (litais)	<u>1,89</u>	<u>0,46</u>

Įmonė nėra išleidusi kitų vertybinių popierių, kurie potencialiai gali būti konvertuojami į akcijas. Pelnas, tenkantis akcijai, ir pelnas, tenkantis potencialiai konvertuojamai akcijai, yra toks pat.

8 Ilgalaikis materialusis turtas

tūkst. litų	Pastatai	Mašinos ir įrengimai	Trans- porto priemonės	Kitas ilgalaikis turtas	Nebai - gta statyba	Iš viso
Savikaina sausio 1 d.	33 093	59 596	374	2 912	-	95 975
Padidėjimai	145	599	-	189	-	933
Pardavimai	(460)	(306)	(241)	(9)	-	(1 016)
Nurašymas	-	(258)	-	(105)	-	(363)
Pergrupavimai	-	-	-	-	-	-
Savikaina gruodžio 31 d.	32 778	59 631	133	2 987	-	95 529
Nusidėvėjimas sausio 1 d.	10 585	31 373	189	1 962	-	44 109
Nusidėvėjimas per laikotarpį	1 009	5 648	16	308	-	6 981
Pardavimai	(262)	(305)	(133)	(7)	-	(707)
Nurašymai	-	(258)	-	(105)	-	(363)
Pergrupavimai	-	-	-	-	-	-
Nusidėvėjimas gruodžio 31 d.	11 332	36 458	72	2 158	-	50 020
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	21 446	23 173	61	829	-	45 509
Grynoji likutinė vertė sausio 1 d.	22 508	28 223	185	950	-	51 866
Nusidėvėjimo laikotarpis	40 metų	6-10 metų	5 - 10 metų	2 - 6 metai	-	-

Nusidėvėjimas buvo paskirstytas taip:

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Gamybos ir gaminių kūrimo sąnaudos	6 452	7 683
Pardavimo, administracinės ir kitos sąnaudos	529	807
Iš viso	6 981	8 490

9 Investicijos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
UAB „Girių Bizonas“ akcijos	-	26 250
Nuosavybės metodo įtaka	-	(3 555)
Kiti	2	2
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	2	22 697

10 Atsargos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Žaliavos	7 264	8 356
Nebaigta gamyba	2 071	2 537
Pagaminta produkcija	3 024	1 215
Prekės, skirtos perpardavimui	-	27
Vertės sumažėjimas	-	(548)
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	12 359	11 587

Žaliavas sudaro: mediena, furnitūra, plastikinės detalės, cheminės medžiagos ir kitos gamyboje naudojamos medžiagos.

11 Kitos gautinos sumos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Suteiktos paskolos	28 732	-
Avansinis pelno mokestis	186	-
Sumos, gautinos iš Valstybės (PVM grąžinimas)	1 227	1 105
Kitos gautinos sumos bei būsimų laikotarpių sąnaudos	417	1 425
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	30 562	2 530

Paskolos ir paskolintos sumos

2008 m. gruodžio mėn. 31 d. skirtumas tarp įmonės suteiktų ir gautų iš akcinės bendrovės „Invalda“ paskolų likučių buvo 16 798 tūkst. Lt. 2008 m. gruodžio mėn. įmonė, užbaigusi UAB „Girių bizonas“ akcijų perleidimo sandorį, kol bus atsiskaityta su Danske Bank A/S Lietuvos filialu, suteikė akcinei bendrovei „Invalda“ 28 732 tūkst. Lt paskolų, o akcinės bendrovės „Invalda“ įmonei suteiktų paskolų suma buvo 11 934 tūkst. Lt.

Po 2009 m. sausio mėn. atliktų tarpusavio užskaitymų ir grąžinimų įmonė nebeskolinga akcinei bendrovei „Invalda“ 11 934 tūkst. Lt., o įmonės akcinei bendrovei „Invalda“ suteiktų paskolų likutis 2009 m. sausio 31 d. yra 5 387 tūkst. Lt.

12 Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Grynieji pinigai banke	14	38
Grynieji pinigai kasoje	4	23
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai gruodžio 31 d.	18	61

13 Kapitalas ir rezervai

Akcinis kapitalas

Akcinį kapitalą sudaro 3 886 267 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 4 Lt, o bendra akcinio kapitalo suma yra 15 545 tūkst. litų.

Įstatymų numatytas rezervas

1 422 tūkst. litų įstatymų numatytas rezervas yra privalomas rezervas, sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais. Kasmet į privalomąjį rezervą turi būti pervedama ne mažiau kaip 5% grynojo pelno sumos iš nepaskirstytojo pelno, iki tol, kol privalomąjį rezervą sudarys 10% įstatinio kapitalo.

14 Paskolos ir pasiskolintos sumos, už kurias įkeistas turtas

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Ilgalaikiai įsiskolinimai		
Ilgalaikė paskola	6 261	23 358
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	6 261	23 358
Trumpalaikiai įsiskolinimai, už kuriuos įkeistas turtas		
Paskolų einamųjų metų dalis	25 739	18 032
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	25 739	18 032

Sąlygos ir gražinimo terminas

2004 m. rugsėjo 3 d. įmonė pratęsė kredito sutartį su AB „Sampo bankas“, kuria remiantis buvo suteikta 2 540 tūkst. eurų paskola dėl įsipareigojimų UAB „SEB VB lizingas“ refinansavimo, negražintos paskolos AB „Sampo bankas“ refinansavimo bei investicijų į gamybos įrengimus. Gražinimo terminas 2010 m. vasario 25 d. Kredito metinės palūkanos sudaro 6 mėnesių Euribor + 1,3 %.

2005 m. rugpjūčio 8 d. įmonė pasirašė kredito sutartį su AB „Sampo bankas“. Maksimalus kredito limitas yra 4 650 tūkst. eurų. Kreditas skirtas investicijoms į pastatus, pastatų ir įrengimų finansavimui bei dalies atliktų investicijų refinansavimui. Už paskolą mokamos palūkanos yra lygios 6 mėnesių Euribor + 1,5%. Paskola turi būti gražinta iki 2011 m. gruodžio 28 d. Paskola gražinama ketvirtiniais mokėjimais „baliono“ principu, numatant paskutinį gražinimą, lygų 1 679 tūkst. eurų.

2006 m. birželio 30 d. įmonė pasirašė 2003 m. vasario 25 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ papildymą. Maksimalus kredito limitas yra 14 474 tūkst. litų ir turi būti visiškai gražintas iki 2007 vasario 25 d. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Vilibor + 1,3%. Kreditas skirtas apyvartiniam kapitalui bei konkurso garantijų gavimui.

2006 m. lapkričio 27 d. įmonė pasirašė 2004 m. gruodžio 28 d. kredito sutarties su AS Sampo bank papildymą. AS Sampo bank perleidžia AB „Sampo bankas“ visas teises ir pareigas, susijusias su negražinta kredito dalimi. Negražintas kreditas lygus 4 719 tūkst. eurų. Kreditas skirtas UAB „Girių bizonas“ 25 proc. akcijų įsigijimui. Gražinimo terminas 2012 m. liepos 01 d., metinės kredito palūkanos yra 6 mėnesių Euribor + 1,5%.

2007 m. kovo 01 d. įmonė pasirašė 2003 m. vasario 25 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ papildymą. Maksimalus kredito limitas yra 14 474 tūkst. litų ir turi būti visiškai gražintas iki 2008 m. vasario 25 d. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Vilibor + 1,3%. Kreditas skirtas apyvartiniam kapitalui bei konkurso garantijų gavimui.

2007 m. rugpjūčio 10 d. įmonė pasirašė 2003 m. vasario 25 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ papildymą. Maksimalus kredito limitas yra 12 500 tūkst. litų. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Vilibor + 1,1 %.

2007 m. rugpjūčio 10 d. įmonė pasirašė 2004 m. gruodžio 28 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ papildymą. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Euribor + 1,1 %.

2007 m. rugpjūčio 10 d. įmonė pasirašė 2003 m. vasario 25 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ papildymą. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Euribor + 1,1 %.

2008 m. gruodžio 8 d. įmonė pasirašė 2003 m. vasario 25 d. kredito linijos su AB „Sampo bankas“ (dabar Danske Bank A/S Lietuvos filialas) papildymą. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Euribor + 2,5 %.

2008 m. gruodžio 8 d. įmonė pasirašė 2004 m. gruodžio 28 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ (dabar Danske Bank A/S Lietuvos filialas) papildymą. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Euribor + 2,5 %. Maksimali kredito suma yra 6 178 tūkst. eurų. Po kredito sumažinimo 2008 m. gruodžio 31 d. kredito suma bus lygi 2 539 tūkst. eurų.

2009 m. sausio 16 d. įmonė pasirašė 2004 m. gruodžio 28 d. kredito sutarties su AB „Sampo bankas“ (dabar Danske Bank A/S Lietuvos filialas) papildymą. Šalys susitarė, kad iki sausio 16 d. įmonė padengs visą kredito prievolę pagal 2003 m. vasario 25 d. kredito sutartį bei sumažins ilgalaikes paskolas ne mažesne nei 15 000 tūkst. Lt suma arba atitinkama suma eurais. Įmonė susitarimą įvykdė. Kreditai buvo gražinti sekančiais terminais: 2008 m. gruodžio mėn. – 2,88 mln. Lt; 2009 m. iki sausio 13 d. – 12,12 mln. Lt.

Finansiniai įsipareigojimai, už kuriuos įkeistas turtas, mokėtini taip:

	Iš viso mokėtina suma 2008 m. gruodžio 31 d.	2009 m.	2010 m.	2011 - 2012 m.
	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų
6 178 tūkst. EUR paskola	20 885	14 624	2 504	3 757
Panaudotas kreditas	11 115	11 115	-	-
Iš viso	32 000	25 739	2 504	3 757

15 Kiti kreditoriai

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atostoginių rezervas	1 115	1 202
Darbo užmokesčio ir soc. dr. įsipareigojimai	446	628
Mokėtini veiklos mokesčiai	59	7
Pelno mokesčio įsipareigojimas	668	688
Kitos mokėtinos sumos ir sukaupti mokesčiai	450	507
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	2 738	3 032

16 Personalo sąnaudos

	2008-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Gamybos ir gamybos vystymo sąnaudos	19 296	21 883
Pardavimų, administracinės ir kitos sąnaudos	4 460	3 669
	23 756	25 552

Užsienio valiutos keitimo rizika

Įmonės patiriama rizika parduodant, perkant ir skolinantis užsienio valiutą, išskyrus EUR, daugiausiai susijusi su SEK.

Gautinos ir mokėtinos sumos užsienio valiuta 2008 m. gruodžio 31 d. gali būti išskaidytos taip:

	EUR	USD	SEK	Kitos
	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų	tūkst. litų
Suteiktos paskolos	3 798			
Pasiskolintos sumos	(33 288)			
Įsiskolinimai tiekėjams	(4 704)		(942)	
	(34 194)		(942)	

Palūkanų rizika

Įmonės skoloms taikomos kintamos palūkanos, susijusios su Euribor.

2008 m. gruodžio 31 d. įmonė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais, kad apsaugotų savo palūkanų normos riziką.