

Akcinės bendrovės „Vilniaus baldai“
2007 m. 12 mėnesių preliminari finansinė
atskaitomybė

FINANSINĖ PADĖTIS

Balansinė ataskaita

	2007-12-31	2006-12-31	tūkst. Lt
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialus turtas	51 847	61 229	
Nematerialus turtas	306	376	
Investicijos	22 697	25 060	
Iš viso ilgalaikio turto	74 850	86 665	
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	11 651	13 607	
Prekybos skolos	12 246	6 969	
Kitos gautinos sumos	1 463	2 605	
Pinigai ir jų ekvivalentai	61	15	
Iš viso trumpalaikio turto	25 421	23 196	
IŠ VISO TURTO	100 271	109 861	
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
Akcinis kapitalas	15 545	15 545	
Perkainavimo rezervas	8 554	8 554	
Įstatymų numatyti	1 223	1 222	
Nepaskirstytas pelnas	2 946	920	
Dotacijos ir subsidijos	31		
Iš viso kapitalo ir rezervų	28 299	26 241	
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	1 744	1 744	
Finansinės skolos	34 583	46 007	
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	36 327	47 751	
Trumpalaikiai įsiskolinimai			
Finansinės skolos	18 740	18 692	
Įsiskolinimai tiekėjams	13 836	12 908	
Kiti įsiskolinimai	3 069	4 269	
Iš viso trumpalaikių įsiskolinimų	35 645	35 869	
Iš viso įsipareigojimų	71 972	83 620	
IŠ VISO AKCININKŲ NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ	100 271	109 861	

Pelno (nuostolių) ataskaita

tūkst. Lt

	2007 M. GRUODŽIO 31D	2006 M. GRUODŽIO 31D
Pardavimo pajamos	151 403	110 289
Pardavimo savikaina	(136 513)	(103 069)
Bendrasis pelnas	14 890	7 220
Distribucijos išlaidos	(1 481)	(1 181)
Administracinės išlaidos	(6 186)	(7 801)
Kitos veiklos pajamos, grynąja verte	1 806	288
Veiklos pelnas	9 029	(1 474)
Finansinės pajamos, grynąja verte	(3 510)	(3 158)
Asocijuotos įmonės rezultato dalis	(2 342)	(987)
Pelnas prieš mokesčius	3 177	(5 619)
Pelno mokestis	(1 150)	302
Grynasis metų pelnas	2 027	(5 317)
Pelnas akcijai	0,52	-1,37

Pasikeitimų akcininkų nuosavybėje ataskaita

TŪKST. LITŲ	AKCINIS KAPITALAS	ĮSTATYMŲ NUMATYTAS REZERVAS	PERKAINOJIM O REZERVAS	NEPASKIRS- TYTAS PELNAS	IŠ VISO
KAPITALAS IR REZERVAI					
2004 M. GRUODŽIO 31 D.	15 545	637	8 987	10 684	35 853
Perkainojimo rezervo atstatymas			(232)	232	0
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis			18		18
Dividendai				(3 886)	(3 886)
Pervedimas į įstatymų numatytą rezervą		412		(412)	0
Grynasis metų pelnas				3 446	3 446
KAPITALAS IR REZERVAI					
2005 M. GRUODŽIO 31 D.	15 545	1 049	8 773	10 064	35 431
Perkainojimo rezervo atstatymas			(201)	201	0
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis			(18)	18	
Dividendai				(3 886)	(3 886)
Pervedimas į įstatymų numatytą rezervą		173		(173)	0
Gryniesiems metų nuostoliams				(5 304)	(5 304)
KAPITALAS IR REZERVAI					
2006 M. GRUODŽIO 31 D.	15 545	1 222	8 554	920	26 241
Perkainojimo rezervo atstatymas					0
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis					
Dividendai					
Pervedimas į įstatymų numatytą rezervą		1			1
2007-12-31 grynasis pelnas				2 027	2 027
KAPITALAS IR REZERVAI					
2007 M. GRUODŽIO 31 D.	15 545	1 223	8 554	2 947	28 269

Pinigų srautų ataskaita

tūkst. Lt

	2007-12-31	2006-12-31
Rezultatas po mokesčių	2 026	(5317)
Koregavimai:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	8 479	8 813
Investicinės veiklos rezultatas	12	103
Parduotas, nurašytas ir t.t. ilgalaikis materialus turtas	1 789	47
Atidėtieji mokesčiai	0	0
Atidėjimas pasenusioms atsargoms	0	0
Atidėjimas abejotinioms gautinoms sumoms	0	0
Suma, sukaupta mokėtiniems mokesčiams	(205)	(302)
Atostoginių rezervas	0	0
Finansinės pajamos ir sąnaudos	5 227	4 074
Grynujų pinigų srautai iš įprastinės veiklos iki pasikeitimų apyvartinėse lėšose	17 328	7 418
Pasikeitimas prekybos ir kitose gautinose sumose	(4 135)	2 343
Pasikeitimas atsargose	1 956	718
Pasikeitimas įsiskolinimuose tiekėjams ir kituose įsiskolinimuose	(272)	(751)
Grynujų pinigų srautai iš įprastinės veiklos	14 877	9 728
Sumokėtas pelno mokestis		
GRYNUJŲ PINIGŲ SRAUTAI IŠ ĮMONĖS VEIKLOS	14 877	9 728
Ilgalaikio materialaus turto įsigijimas	(851)	(1 302)
Investicijų įsigijimas	0	(1 242)
Investicinės veiklos rezultatas	(2 342)	0
Ilgalaikio nematerialaus turto kapitalizavimas	0	0
Ilgalaikio materialaus turto pardavimas/nurašymas	3 076	91
Gauti dividendai, palūkanos	0	0
GRYNUJŲ PINIGŲ SRAUTAI IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS	(117)	(2 453)
Sumokėti dividendai		
Gautos/grąžintos paskolos	(11 376)	(4 181)
Sumokėtos palūkanos	(3 338)	(3 087)
GRYNUJŲ PINIGŲ SRAUTAI IŠ FINANSAVIMO, GRYNAJA VERTE	(14 714)	(7 268)
GRYNUJŲ PINIGŲ SRAUTAI IŠ ĮMONĖS VEIKLOS, INVESTICINĖS VEIKLOS IR FINANSAVIMO	46	7
GRYNIŲ PINIGŲ IR JŲ EKVIVALENTŲ GRUODŽIO 31 D.	61	15

Aiškinamasis raštas

Paaiškinimai

1 Reikšmingų apskaitos principų ir praktikos santrauka

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

Įmonė gamina baldus. 2007 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 667 darbuotojų (2006 m. gruodžio 31 d.: 857 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 įvertinami 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-eri metai.

Išlaidos, patirtos siekiant pakeisti ilgalaikio materialaus turto komponentą, apskaitomą atskirai, įskaitant didesnių remontų išlaidas, 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 pasenusioms atsargoms.

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

Pagaminta produkcija apskaitoma standartinė 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 mokestinę 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 (nuostolio) ataskaitoje tuo atveju, kai reikšminga rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra perduotos pirkėjui. Pajamos suteikus paslaugas pripažįstamos pelno (nuostolio) 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 gražinimas.

Gamybos sąnaudos

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

Importuotų produktų savikainą sudaro pirkimo kaina ir transporto sąnaudos, susijusios su metų pardavimais.

Pelno mokestis už atskaitinius 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 metų pabaigoje. Pinigų srautai susiję su trimis pagrindinėmis sritimis: pagrindinė veikla, investicine veikla ir finansine veikla.

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

Grynus pinigus ir gryną pinigų ekvivalentus sudaro gryni 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 mokesčių.

Apyvartinį kapitalą sudaro trumpalaikis turtas, išskyrus įtrauktas į grynus pinigus sumas ir gryną pinigų ekvivalentus, ir trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus paskolas bei mokesčius ir dividendus. Gryni 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, taip pat ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsiskolinimai, kurie neįtraukti į apyvartinį kapitalą.

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:

TŪKST. LITŲ	PARDAVIMAI		IŠ VISO TURTO	
	2007 M.	2006 M.	2007 M.	2006 M.
	GRUODŽIO 31D.	GRUODŽIO 31D.	GRUODŽIO 31D.	GRUODŽIO 31D.
Lietuva	3 887	5 348	100 271	109 861
ES šalys	96 522	72 070	0	0
Kitos šalys	50 994	32 871		
	<u>151 403</u>	<u>110 289</u>	<u>100 271</u>	<u>109 861</u>

Distribucijos sąnaudos

	2007 m.	2006 m.
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atlyginimai ir socialinis draudimas	622	729
Eksporto sąnaudos (transportavimas)	185	151
Nusidėvėjimas	133	126
Komandiruotės	4	20
Reklama	6	12
Kitos	491	143
	1 481	1 181

Administracinės sąnaudos

	2007 m.	2006 m.
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atlyginimai ir socialinis draudimas	2 746	2 585
Nusidėvėjimas	442	496
Darbuotojų apmokymo ir kitos	576	341
Komunaliniai patarnavimai ir ryšiai	645	628
Amortizacija	225	267
Draudimas	112	62
Komandiruotės	100	58
Banko paslaugos	30	38
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	176	186
Profesinės paslaugos	41	54
Kitos	1 093	3 086
	6 186	7 801

Kitos veiklos pajamos, grynąja verte

	2007 m.	2006 m.
	tūkst. litų	tūkst. litų
Nuomos pajamos	504	360
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos	1 293	-103
Kitos pajamos ir nuostoliai	9	31
	1 806	288

Finansinės pajamos, grynoji vertė

	2007 m.	2006 m.
	tūkst. litų	tūkst. litų
Banko paskolų palūkanų sąnaudos	-3 559	-3 087
Pelnas iš užsienio valiutos keitimo, atėmus nuostolį	14	-71
Kitos pajamos ir nuostoliai	35	
	-3 510	-3 158

Pelnas akcijai

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

TŪKST. LITŲ	2007-12-31	2006-12-31
Grynasis metų pelnas	2 027	-5 317
Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis (tūkst.)	3 886	3 886
Vienai akcijai tenkantis pelnas (litais)	0,52	- 1,37

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.

Ilgalaikis materialusis turtas

TŪKST. LITŲ	PASTATAI	MAŠINOS IR ĮRENGIMAI	TRANS- PORTO PRIEMONĖS	KITAS ILGALAIKIS TURTAI	NEBAIG - GTA STATYBA	IŠ VISO
Savikaina sausio 1 d.	32 012	62 041	1 111	3 110	108	98 382
Padidėjimai	0	697	0	124	65	886
Pardavimai	-954	-1 521	-573	-26	0	-3 074
Nurašymas	0	-157	-8	-84	4	-249
Pergrupavimai	2 035	-1 476	-156	-230	-173	0
Savikaina gruodžio 31 d.	33 093	59 584	374	2 894	0	95 945
Nusidėvimas sausio 1 d.	8 759	26 154	499	1 741	0	37 153
Nusidėvimas per 9 mėn.	1 011	7 034	83	351	0	8 479
Pardavimai	-237	-735	-318	-21	0	-1 310
Nurašymai	0	-141	-8	-75	0	-224
Pergrupavimai	1 052	-950	-68	-34	0	0
Nusidėvimas gruodžio 31 d.	10 585	31 362	188	1 962	0	44 098
Grynoji likutinė vertė 2007-12-31	22 508	28 222	186	932	0	51 847
Grynoji likutinė vertė 2006-12-31	23 253	35 887	612	1 369	108	61 229
Nusidėvimo laikotarpis	40 metų	6-10 metų	5 - 10 metų	2 - 6 metai		

Nusidėvimas buvo paskirstytas taip:

TŪKST. LITŲ	2007-12-31	2006-12-31
Gamybos ir gaminių kūrimo sąnaudos	7 904	7 924
Pardavimo, administracinės ir kitos sąnaudos	575	622
Iš viso	8 479	8 546

Investicijos

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
UAB „Girių Bizonas“ akcijos	25 066	26 052
Kiti	1	1
Nuosavybės metodo įtaka	-2 369	-987
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d	22 698	25 066

Atsargos

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Žaliavos	7 871	9 703
Nebaigta gamyba	2 548	2 688
Pagaminta produkcija	1 205	2 026
Prekės, skirtos perpardavimui	27	90
Minus: Vertės sumažėjimas		(900)
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d	11 651	13 607

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

Kitos gautinos sumos

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Avansinis pelno mokestis	-	1 469
Sumos, gautinos iš Valstybės (PVM grąžinimas)	1 105	787
Kitos gautinos sumos bei būsimų laikotarpių sąnaudos	358	425
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	1 463	2 605

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Grynieji pinigai banke	37	12
Grynieji pinigai kasoje	24	3
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	61	15

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 15 545 068 litai.

Įstatymų numatytas rezervas

1 222 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.

Paskolos ir pasiskolintos sumos, už kurias įkeistas turtas

	2007-12-31	2007-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Ilgalaikiai įsiskolinimai		
Ilgalaikė paskola	34 421	46 007
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	34 421	46 007
Trumpalaikiai įsiskolinimai, už kuriuos įkeistas turtas		
Paskolų einamųjų metų dalis	6 968	18 692
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31 d.	6 968	18 692

Sąlygos ir gražinimo terminas

2004 m. rugsėjo 3d. įmonė pratęsė kredito sutartį su AB Sampo bankas, remiantis kuria buvo sutekta 2 540 tūkst. eurų paskola dėl įsipareigojimų UAB SEB VB lizingui refinansavimo, negražintos paskolos AB Sampo bankui refinansavimo bei investicijų į gamybos įrengimus. Gražinimo terminas 2010 vasario 25d.. 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 gavimo.

2006 m. lapkričio 27 d. įmonė pasirašė 2004 m. gruodžio 28 d. kredito sutarties su AS Sampo bank papildymą. AB „Sampo bankui“ AS Sampo bank perleidžia visas teises ir pareigas, susijusias su negražinto kredito dalimi. Negražintas kreditas lygus 4 719 tūkst. eurų. Kreditas skirtas UAB „Girių bizonas“ 25 proc. akcijų įsigijimo. Gražinimo terminas 2012 liepos 01d., 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 12 500 tūkst. litų ir turi būti visiškai gražintas iki 2008

vasario 25 d. Kredito palūkanos yra lygios 6 mėnesių Vilibor + 1,3%. Kreditas skirtas apyvartiniam kapitalui, bei konkurso garantijų gavimo.

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

Finansiniai įsipareigojimai už kuriuos įkeistas turtas mokėtini taip:

TŪKST. LITŲ	IŠ VISO MOKĖTINA SUMA 2007 M. GRUODŽIO 31 D.	2008 M	2009	2010-2012
2 540 tūkst. EUR paskola	3 671	1 642	1 623	406
9 369 tūkst. EUR paskola	25 947	5 326	5 326	15 295
Panaudotas kreditas	11 771		11 771	0
Iš viso	41 389	6 968	18 720	15 701

Kiti kreditoriai

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Atostoginių rezervas	983	983
Darbo užmokesčio įsipareigojimai (atlyginimai, socialinis draudimas)	169	1 434
Mokėtini veiklos mokesčiai	9	139
Pelno mokesčio įsipareigojimas	945	
Išankstiniai apmokėjimai	55	76
Kitos mokėtinos sumos ir sukaupti mokesčiai	908	1 637
Grynoji likutinė vertė gruodžio 31d.	3 069	4 269

Personalo sąnaudos

	2007-12-31	2006-12-31
	tūkst. litų	tūkst. litų
Gamybos ir gamybos vystymo sąnaudos	22 197	19 616
Pardavimų, administracinės ir kitos sąnaudos	2 665	3 313
	24 862	22 929

Užsienio valiutos keitimo rizika

Įmonės patiriama riziką parduodant, perkant ir skolinantis užsienio valiuta, išskyrus EUR, daugiausiai susijusi SEK.

Gautinos ir mokėtinos sumos užsienio valiuta 2007 m. gruodžio 31 d. gali būti išskaidytos taip:

TŪKST. LITŲ	EUR	USD	SEK	KITOS
Pirkėjų įsiskolinimai	1	0		0
Grynieji pinigai	0	0		0
Pasiskolintos sumos	8 578	0		0
Įsiskolinimai tiekėjams	510	20	3 577	103
				0

Palūkanų rizika

Įmonės skoloms taikomos kintamos palūkanos, susijusios su VILIBOR ir EURIBOR.

2007 m. gruodžio 31 d. įmonė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais, kad apsaugotų savo palūkanų normos riziką.

IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

2007 m. liepos 21 d. AB „Vilniaus baldai“ valdyba patvirtino AB „Vilniaus baldai“ pirmojo pusmečio auditorių netikrintą finansinę atskaitomybę, parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

AB „Vilniaus Baldai“ 2007 m. sausio – birželio pardavimai - 74 343 tūkst. Lt, 2006 m. to paties laikotarpio – 52 658 tūkst.Lt.

2007 m. sausio – birželio AB „Vilniaus baldai“ grynasis pelnas – 674 tūkst. Lt. Įmonės pusmečio pelne įvertintas 796 tūkst. Lt nuostolis, susidaręs dėl nuosavybės metodu apskaitomos bendrovės UAB „Girių bizonas“ akcijų. Pelnas neišskaičiavus mokesčių, palūkanų ir nusidėvėjimo (EBITDA) siekė 7,96 mln. Lt, prieš metus buvo 6,63 mln. Lt.

2007m. rugpjūčio 20 d. AB „Vilniaus baldai“ valdyba patvirtino AB „Vilniaus baldai“ 2007 m. prognozes:

1. Pardavimai – 158 mln. Lt
2. Grynasis pelnas – 3,5 mln. Lt
3. EBITDA 15 mln. Lt

2007m. prognozėse įvertinta: 1,44 mln.Lt turto pardavimo pelnas ir 0,2 mln.Lt UAB „Girių Bizonas“ veiklos rezultato įtaka.

2007 m. sausio – rugsėjo mėn. pardavimai – 114 183 tūkst. litų, 2006 m. to paties laikotarpio – 81 305 tūkst. litų. 2007 m. sausio – rugsėjo mėn. AB „Vilniaus baldai“ grynasis pelnas – 3 072 tūkst. litų, 2006 m. to paties laikotarpio grynasis nuostolis – 193 tūkst. litų. Pelnas neišskaičiavus mokesčių, palūkanų ir nusidėvėjimo (EBITDA) siekė 14,49 mln. Lt, prieš metus buvo 9,1 mln. Lt.

2007m.lapkričio 28d. AB „Vilniaus baldai“ valdyba patvirtino AB „Vilniaus baldai“ 2008 m. prognozes“

1. Pardavimai – 199,5 mln. Lt
2. Grynasis pelnas – 5,8 mln. Lt
3. EBITDA 19,96 mln. Lt

Tvirtinant 2008 m. biudžetą laikomasi įvertinimo, kad UAB „Girių bizonas“ 2008 m. pelnas bus lygus 0Lt.