

**FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA**  
**Vilnius, Lietuva**  
*Auditoriaus išvada dėl*  
*2007 m. gruodžio 31 d.*  
*metinės finansinės atskaitomybės*

<b>TURINYS</b>	<b>PUSLAPIS</b>
<b>AUDITORIAUS IŠVADA</b>	<b>3</b>
<b>METINIS PRANEŠIMAS</b>	<b>4</b>
<b>FINANSINĖS ATASKAITOS:</b>	
<b>BALANSAS</b>	<b>5</b>
<b>PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA</b>	<b>8</b>
<b>PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA</b>	<b>9</b>
<b>NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA</b>	<b>11</b>
<b>AIŠKINAMASIS RAŠTAS</b>	<b>13</b>

**Auditoriaus išvada**

**FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA**

**Akcininkams**

1. Mes atlikome čia pridedamų **FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA** įmonės 2007 12 31 dienos balanso, ir susijusių 2007 metų pelno (nuostolių) ataskaitos ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamojo rašto auditą ir 2007 m. metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie šios finansinės atskaitomybės, patikrinimą. **FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA** įmonės finansinė atskaitomybė parengta pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą, bei Verslo apskaitos standartus. Už šią finansinę atskaitomybę ir metinį pranešimą yra atsakinga įmonės vadovybė. Mūsų pareiga-remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka finansinės atskaitomybės duomenis.

2. Auditą mes atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie Standartai reikalauja, jog mes taip planuotume ir atliktume auditą, kad gautume pakankamą pagrindą tvirtinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų informacijos iškraipymų. Audito metu testais buvo ištirti įrodymai, patvirtinantys finansinės atskaitomybės sumas ir atskleidimus. Audito metu buvo įvertinti taikyti apskaitos principai bei vadovybės atlikti reikšmingi įvertinimai, taip pat bendras finansinės atskaitomybės pateikimas. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka finansinės atskaitomybės duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų, veiklos planų ir prognozių tikrinimo. Mes tikime, kad atliktas auditas suteikia pakankamą pagrindą mūsų nuomonei.

3. Mes nepastebėjome, kad **FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA** nevykdytų 2002 09 10 LR Finansų įstaigų įstatymo Nr. IX-1068 44 straipsnio reikalavimų.

4. Mūsų nuomone, finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais tikrai ir teisingai parodo **FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA** įmonės 2007 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2007 metų veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą, bei Verslo apskaitos standartus.

5. **FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA** įmonės 2007 m. metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituota finansine atskaitomybe.

2008-03-14

Vilnius

UAB Audito paslauga, Aguonų g.3, Vilnius  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 000283

Auditorius

Edvardas Stykanas  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000269

Metinis pranešimas už 2007 metus

Akciniai įvykiai

2007 m. priimti du vienintelio akcininko sprendimai:

2007 m. kovo mėn. 30 d. buvo nutarta:

Patvirtinti bendrovės veiklos ataskaitą už 2006 metus;

Patvirtinti bendrovės pilną finansinę ataskaitomybę už 2006 m.;

Atsižvelgti į auditoriaus audito ataskaitą ir išvadas. Pateikti ataskaitą internete bei išsiųsti visoms suinteresuotoms šalims;

Patvirtinti susidariusį 2006 metų nuostolį bei jį perkelti į 2007 m.

2007 m. spalio mėn. 31 d. buvo nutarta:

Pritarti 2007-10-31 d. Stasio Paškausko pasitraukimui iš FM UAB G. Steponkaus kontora valdybos narių.

Jei LR VPK pritaris, Mindaugą Gedeikį paskirti FM UAB G. Steponkaus kontoros valdybos nariu.

Personalas

2007 m. gruodžio mėn. 31 d. bendrovėje dirbo trys (3) darbuotojai.

Remiantis 2007-10-31 d. valdybos posėdžio protokolu Nr. 071031, Strasys Paškauskas atleistas iš FM UAB G. Steponkaus kontora direktoriaus pareigų nuo 2007-11-06 d. Giedrius Steponkus paskirtas eiti įmonės direktoriaus pareigas nuo 2007-11-07 d.

2007 m. darbo užmokesčio priskaityta 28659,00 Lt, bei 30,98 % soc. draudimo įmokų –8879 Lt.

2007 m. vidutinis darbo užmokestis sudaro 462,00 Lt.

Investicijos

Ilgalaikio turto įsigijimui buvo išleista 41315 Lt. Ilgalaikio turto įsigijime didžiąją investicijų dalį sudarė įranga ofisui įrengti.

Pajamos

2007 m. iš viso buvo gauta 198719 Lt pajamų, 2006 m. – 347548 Lt.

2007 m. sumažėjo klientų aptarnavimo pajamos, nuo 175 tūkst. 2006 m. iki 170 tūkst. 2007 m. Didžiąją dalį pajamų sudarė emitentų VP apskaita, pajamos – 46 tūkst.Lt. bei 69 tūkst. Lt gautos už VP portfelio valdymą.

Finansinė – investicinė veikla už parduotus VP – 257 tūkst. Lt. pajamų.

Finansai

2007 m. bendrovė uždirbo 17 tūkst. Lt pelno.

Didžiąją sąnaudų dalį sudarė įmokos į investicijų draudimą, automobilio draudimas, mokesčių sąnaudos, darbo užmokestis bei banko palūkanos.

Veiklos kryptys ir planai 2008 metais

2008 metais įmonė ruošiasi rinkoje aktyviau platinti ne mažiau kaip 22 Liuksemburge registruotus investicinius fondus.

Iš emitentų aptarnavimo planuojama uždirbti 70 tūkst. Lt. Taip pat dar apie 50000 Lt už emitentų konsultavimą reorganizacijos klausimais, už prospektų bei ataskaitų rengimą ir kt.

FM UAB G. Steponkaus kontora iš įmonių finansų paslaugų 2008 metais planuoja gauti iki 300 tūkstančių litų pajamų. Didžiausia pajamų dalis bus gaunama už vertybinių popierių portfelių valdymą bei investicinių fondų vienetų platinimą.

Pabaigti įrengti bei apstatyti kontorą ir išnuomoti likutinius plotus. Planuojama iš nuomos gauti iki 50000 Lt pajamų. 2008 metais FM UAB G. Steponkaus kontora planuoja plėsti įmonių finansų paslaugas.

**Finansų maklerio uždarnosios akcinės bendrovės G.Steponkaus kontora**  
**122601232, Konstitucijos pr. 15-12, Vilnius**

Tvirtinimo data

Balansas ir nebalansinių straipsnių ataskaita pagal  
 2007 m. gruodžio 31 d. duomenis

Audituota

**BALANSAS**  
 2008 m. sausio 28 d. Nr.1

litais

	<b>TURTAS</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>2007 12 31</b>	<b>2006 12 31</b>
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>1965373</b>	<b>2211832</b>
<b>I.</b>	<b>Pinigai</b>		<b>264259</b>	<b>436999</b>
<b>II.</b>	<b>Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
II.1.	Iždo vekseliai			
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai			
<b>III.</b>	<b>Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
III.1.	Iki pareikalavimo			
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai			
<b>IV.</b>	<b>Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams</b>			
<b>V.</b>	<b>Kitos gautinos sumos</b>		<b>151621</b>	<b>190133</b>
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		135256	92093
V.2.	Sukauptos pajamos			
V.3.	Kitos gautinos sumos		797	90212
V.4.	Išankstiniai apmokėjimai		15568	7828
<b>VI.</b>	<b>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		0	0
VI.1.1.	Obligacijos			
VI.1.2.	Vekseliai			
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		0	0
VI.2.1.	Obligacijos			
VI.2.2.	Vekseliai			
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
<b>VII.</b>	<b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>		<b>207307</b>	<b>126308</b>
VII.1.	Akcijos (pajai)		207307	126308
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų			
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai			
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai			
<b>VIII.</b>	<b>Investicijos į asocijuotas įmones</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
VIII.1.	Investicijos į finansų įstaigas			
VIII.2.	Investicijos į kitas asocijuotas įmones			
<b>IX.</b>	<b>Investicijos į dukterines įmones</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
IX.1.	Investicijos į finansų įstaigas			
IX.2.	Investicijos į kitas dukterines įmones			
<b>X.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>1342132</b>	<b>1458392</b>
X.1.	Žemė			
X.2.	Pastatai		1233261	1333868
X.3.	Kitas materialusis turtas		108871	124524
X.3.1.	Transporto priemonės		16195	42886
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		92513	81543
X.3.3.	Investicinis turtas			
X.3.4.	Atsargos		163	95

FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA  
FINANSINĖS ATASKAITOS  
2007 M. GRUODŽIO 31 D.

X.3.5.	Kitas materialusis turtas			
<b>XI.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
XI.1.	Prestižas			
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		<b>0</b>	<b>0</b>
XI.2.1.	Plėtros darbai			
XI.2.2.	Licencijos			
XI.2.3.	Programinė įranga			
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas			
<b>XII.</b>	<b>KITAS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos			
XII.3.	Kitas turtas			
	<b>TURTO IŠ VISO:</b>		<b>1965319</b>	<b>2211832</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>2007 12 31</b>	<b>2006 12 31</b>
<b>B.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>597003</b>	<b>788528</b>
<b>I.</b>	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		561371	748495
<b>I.1.</b>	Iki pareikalavimo			
<b>I.2.</b>	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		561371	748495
<b>II.</b>	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0	0
<b>II.1.</b>	Iki pareikalavimo			
<b>II.2.</b>	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu			
<b>III.</b>	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai			
<b>IV.</b>	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		35632	40033
<b>IV.1.</b>	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
<b>IV.2.</b>	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai			
<b>IV.3.</b>	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
<b>IV.4.</b>	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos			
<b>IV.5.</b>	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		35632	40033
<b>V.</b>	Atidėjiniai			
<b>VI.</b>	Subordinuoti įsipareigojimai			
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>1368316</b>	<b>1423304</b>
<b>I.</b>	<b>Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas</b>		<b>1550000</b>	<b>1550000</b>
<b>II.</b>	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
<b>III.</b>	Akcijų priedai			
<b>IV.</b>	Savos akcijos (-)			
<b>V.</b>	Rezervai		0	0
<b>V.1.</b>	Privalomasis			
<b>V.2.</b>	Savoms akcijoms įsigyti			
<b>V.3.</b>	Kiti rezervai			
<b>VI.</b>	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		159181	231336
<b>VI.1.</b>	Materialaus ilgalaikio turto perkainavimas		159181	218280
<b>VI.2.</b>	Finansinio turto perkainavimas			13056
<b>VII.</b>	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		-340865	-358032
<b>VII.1.</b>	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-358032	-165709
<b>VII.2.</b>	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		17167	-192323
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>		<b>1965319</b>	<b>2211832</b>
	<b>Nebalansiniai straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>2007 12 31</b>	<b>2006 12 31</b>
<b>I.</b>	Suteiktos garantijos ir laidavimai			
<b>II.</b>	Valdomas klientų turtas		<b>28463380</b>	<b>35009164</b>

FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA

FINANSINĖS ATASKAITOS

2007 M. GRUODŽIO 31 D.

<b>II.1.1.</b>	Klientų pinigai		5471	5511
<b>II.1.2.</b>	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai			
<b>II.1.3.</b>	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių			
<b>II.1.4.</b>	Klientų vertybiniai popieriai		28457909	35003653
<b>III.</b>	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai			

Direktorius

Giedrius Steponkus

Įmonės vadovo pareigų pavadinimas

Parašas

Vardas ir pavardė

**Finansų maklerio uždarnosios akcinės bendrovės G.Steponkaus kontora**  
**122601232, Konstitucijos pr. 15-12, Vilnius**

Tvirtinimo data

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA PAGAL**

2007 m. gruodžio 31 d. duomenis

Audituota

2008 m. sausio 28 d. Nr.1

litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2007 12 31	2006 12 31
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos		169985	175196
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		11702	14702
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių		72	2066
III.1	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių		72	2066
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones			
III.3.	Investicijų į dukterines įmones			
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos		0	0
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių			
IV.2.	Suteiktų paskolų			
IV.3.	Kitos			
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		34273	43680
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių			
V.2.	Gautų paskolų		34273	43680
V.3.	Kitos			
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		256864	51546
VI.1.	Pelnas iš prekybos vertybiniais popieriais			79849
VI.2.	Nuostoliai iš prekybos vertybiniais popieriais			28340
VI.3.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta		5	37
VI.4.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		256859	
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos		423788	453148
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas			
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		-11789	0
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		11789	
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas			
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		0	0
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas			
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			
XI.	Atidėjinių sąnaudos			
XII.	Kitos veiklos pajamos		71798	90399
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos			
XIV.	<b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		17167	-192323
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos			
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos			
XVII.	<b>YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		17167	-192323
XVIII.	Pelno mokestis			
XIX.	Kiti mokesčiai			
XX.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		17167	-192323

Direktorius

Įmonės vadovo pareigų pavadinimas

Parašas

Giedrius Steponkus

Vardas ir pavardė



**Finansų maklerio uždarnosios akcinės bendrovės G.Steponkaus kontora**  
**122601232, Konstitucijos pr. 15-12, Vilnius**

Tvirtinimo data:

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL**

2007 m. gruodžio 31 d. duomenis

2008 m. sausio 28 d. Nr.1

litais

Eil. Nr.	Straipsniai	2007 12 31	2006 12 31
I.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	-122082	-31632
I.1.	Gauti iš klientų komisiniai	0	1962
I.2.	Sumokėta komisinių tarpininkams		
I.3.	Gautos sumos už suteiktas paslaugas klientams	169985	173234
I.4.	Sumokėta trečiosioms šalims teikiant paslaugas klientams	11702	14702
I.5.	Gautos sumos už valdymą		
I.6.	Sumokėta trečiosioms šalims už paslaugas, susijusias su valdymu		
I.7.	Iš prekybos knygos	72	2066
I.7.1.	Vertybinių popierių perleidimo įplaukos		
I.7.2.	Vertybinių popierių įsigijimo išmokos		
I.7.3.	Išvestinių finansinių priemonių perleidimo įplaukos		
I.7.4.	Išvestinių finansinių priemonių įsigijimo išmokos		
I.7.5.	Gauti dividendai	72	2066
I.7.6.	Gautos palūkanos		
I.7.7.	Sumokėtos palūkanos		
I.8.	Gautos paskolų palūkanos		
I.9.	Sumokėtos paskolų palūkanos	34273	43680
I.10.	Suteiktos paskolos		
I.11.	Susigrąžintos paskolos		
I.12.	Sumokėtas darbo užmokestis	28659	26463
I.13.	Sumokėtos socialinio draudimo įmokos	8879	8198
I.14.	Sumokėta už kitas paslaugas		
I.15.	Sumokėta mokesčių	27249	32712
I.16.	Kitos pinigų įplaukos	71803	90436
I.17.	Kitos pinigų išmokos	219001	307925
I.18.	Gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	-38512	138234
I.19.	Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	4401	-3944
I.20.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-68	60
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-122082</b>	<b>-31632</b>
II.	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	136466	-363465
II.1.	Iš ne prekybos knygos	177781	-297354
II.1.1.	Vertybinių popierių perleidimo įplaukos	256859	79849
II.1.2.	Vertybinių popierių įsigijimo išmokos		377203
II.1.3.	Išvestinių finansinių priemonių perleidimo įplaukos	413446	
II.1.4.	Išvestinių finansinių priemonių įsigijimo išmokos	492524	
II.1.5.	Gauti dividendai		
II.1.6.	Gautos palūkanos		
II.1.7.	Sumokėtos palūkanos		
II.2.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo įplaukos	173510	
II.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išmokos	214825	66111
II.4.	Kitos pinigų įplaukos		
II.5.	Kitos pinigų išmokos		
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>136466</b>	<b>-363465</b>
III.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	-187124	362876
III.1.	Išleista akcijų (apmokėta dalis)		550000

FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA  
 FINANSINĖS ATASKAITOS  
 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

III.2.	Akcininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.3.	Įsigyta savų akcijų		
III.4.	Išleista obligacijų		
III.5.	Supirkta obligacijų		
III.6.	Sumokėta lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų		
III.7.	Gautos paskolos		
III.8.	Grąžintos paskolos	187124	187124
III.9.	Išmokėti dividendai		
III.10.	Sumokėtos palūkanos		
III.11.	Gautos pasitikėtinės (subordinuotos) paskolos		
III.12.	Grąžintos pasitikėtinės (subordinuotos) paskolos		
III.13.	Kitos pinigų įplaukos		
III.14.	Kitos pinigų išmokos		
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-187124</b>	<b>362876</b>
IV.	YPATINGŪJŲ STRAIPSNIŲ PINIGŲ SRAUTAI	0	0
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		
V.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		
VI.	GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	<b>-172740</b>	<b>-32221</b>
VII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	<b>436999</b>	<b>469220</b>
VIII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE	<b>264259</b>	<b>436999</b>

Direktorius

Įmonės vadovo pareigų pavadinimas

Parašas

Giedrius Steponkus

Vardas ir pavardė

**FM UAB G. Steponkaus kontora**  
**122601232, Konstitucijos pr. 15-12,**  
**Vilnius**

Tvirtinimo data

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL**

2007 m. gruodžio 31 d. duomenis

2008 m. sausio 21 d. Nr.1

litais

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priešdai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirstytas pelnas - (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privatoma-lomasis	Savų akcijų įsigijimo				
<b>1. Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	1000000			827378						-165709	1661669
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											
<b>4. Perskaičiuotas likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	1000000			827378						-165709	1661669
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas/sumažėjimas				-609098							-609098
6. Finansinio turto vertės padidėjimas/sumažėjimas					13056						13056
7. Savų akcijų įsigijimas/pardavimas											
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai											
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas/nuostoliai										-192323	-192323
10. Dividendai											

FM UAB G. STEPONKAUS KONTORA  
 FINANSINĖS ATASKAITOS  
 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

11. Kitos išmokos										
12. Sudaryti rezervai										
13. Panaudoti rezervai										
14. Įstatinio kapitalo didinimas/mažinimas	550000									550000
<b>15. Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.</b>				218280	13056				-358032	1423304
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas				-59099						-59099
17. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas					-13056					-13056
18. Savų akcijų įsigijimas										
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai										
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai									17167	17167
21. Dividendai										
22. Kitos išmokos										
23. Sudaryti rezervai										
24. Panaudoti rezervai										
25. Įstatinio kapitalo didinimas/mažinimas										
<b>26. Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.</b>	1550000			159181					-340865	1368316

Direktorius

Įmonės vadovo pareigų pavadinimas

Parašas

Giedrius Steponkus

(Vardas ir pavardė)

**Aiškkinamasis raštas prie finansinės  
atskaitomybės 2007 12 31 d.**

**Bendroji dalis**

Bendrovė buvo įkurta ir įregistruota kaip UAB finansų maklerio įmonė G.Steponkaus kontora 1994 m. kovo mėn 03 d. Įregistravimo Nr. AB 94-373. Bendrovė įkurta Vilniuje ir dabartinis buveinės adresas Konstitucijos pr. 15-12 Vilnius. Bendrovė vykdo savo ūkinę veiklą, vadovaudamasi finansų maklerio įmonės B kategorijos licencija Nr. B084. Pagrindinė bendrovės veiklos sritis yra vykdyti visas finansų maklerio veiklos rūšis, nustatytas pagal Lietuvos respublikos rinkos įstatymą, išskyrus verstis prekyba vertybiniais popieriais savo sąskaita, bei vertybinių popierių emisijų organizavimu ir vykdymu, prisiimant išipareigojimus dėl jos išplatavimo.

Vidutinis samdomų darbuotojų skaičius praeito ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 5, o šio laikotarpio pabaigoje – 3.

**Apskaitos politika**

Finansinė atskaitomybė parengta pagal įrašytus duomenis sąskaitose vadovaujantis verslo apskaitos standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu, bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės norminiais aktais, reglamentuojančiais apskaitą, bei bendrovėje priimta apskaitos politika. Finansinė atskaitomybė yra parengta naudojant kaupimo ir sąnaudų principą. Sumos finansinėje atskaitomybėje atvaizduotos nacionaline valiuta – litais (Lt). Litas yra susietas su euro kursu 3,4528 Lt už 1 eurą. Operacijos vykdančios užsienio valiuta yra konvertuojamos į litus pagal tos dienos valiutos ketimo kursą. Balanso turto ir išipareigojimų straipsniai, išreikšti užsienio valiuta, ataskaitiniame laikotarpyje yra konvertuojami į litus tos dienos valiutų ketimo kursu. Skirtumas, gautas atliekant valiutines operacijas, teigiamas priskiriamas pajamoms, o neigiamas – sąnaudoms.

Finansinės atskaitos yra paruoštos remiantis įsigyjimo kainomis, o priimta apskaitos politika atitinka ankstesniųjų metų politikai.

Pagrindiniai apskaitos principai – veiklos tęstinumas, apskaitos pastovumas, pajamų – išlaidų kaupimas.

Finansiniai atskaitiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

**Gautinos sumos**

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	92093	43163		135256
Įmonės gautinos sumos				
Gautinos sumos, susijusios su klientų sąskaita vykdomais sandoriais				
Kitos gautinos sumos				
Biudžeto skola įmonei	12212		11415	797
Gauti vekseliai				
Išankstiniai mokėjimai	7828	7740		15568
Suteiktos paskolos				
Kitos gautinos sumos	78000		78000	
<b>Iš viso</b>	<b>190133</b>	<b>50903</b>	<b>89415</b>	<b>151621</b>

Gautinas sumas susijusias su įmonės teikiamomis paslaugomis sudaro pirkėjų įsiskolinimus už suteiktas paslaugas. Tai sumos už VP apskaitos tvarkymą, VP portfelio valdymą, bei gautinos sumos už patalpų nuomą. Biudžeto skola įmonei, tai gautinas permokėtas pelno mokestis .

Išankstiniai mokėjimai, tai sumokėtos sumos UAB „Baltijos autolizingas“ pagal pasirašytas sutartis.

**Prekybos ir ne prekybos knygų vertybinių popierių pokytis.**

Lentelėje parodomi atskirų prekybos ir ne prekybos knygų pozicijų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje	įsigyta	parduota	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	finansinių metų pabaigoje
<b>Prekybos knygų vertybiniai popieriai</b>						
Skolos vertybiniai popieriai						
<i>Vyriausybių vertybiniai popieriai</i>						
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>						
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kiti vertybiniai popieriai						
<b>Ne prekybos knygų vertybiniai popieriai</b>						
Skolos vertybiniai popieriai						
<i>Vyriausybių vertybiniai popieriai</i>						
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	126308	292699	209069	12491	15068	207361
AB Lietuvos energija	19700	3938	32816	9178		0
AB Mažeikių nafta	50750		50750			0
AB Akmenės cementa	2		2			0
AB Sema	27		27			0
AB Lietuvos kuras	25		25			0
AB Centro investicija	36804	136	36940			0
AB Gnoma	19000	68953	87953			0
AB "Snoras"		120204	610	3313		122907
AB Ūkio bankas		49784			12784	37000
AB TEO		49684			2284	47400
Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones						
Kiti vertybiniai		199825	204377	4552		

popieriai						
HANNER obligacijos		199825	204377	4552		0
<b>Iš viso</b>	<b>126308</b>	<b>492524</b>	<b>413500</b>	<b>17043</b>	<b>15068</b>	<b>207307</b>

Vertybinių popierių įsigijimo sąvokainą sudaro jų pirkimo kaina. Kiekvieno ketvirčio paskutinę dieną, jie perskaičiuojami pagal rinkos vertę. Šia kaina laikoma Vertybinių popierių biržoje paskutinę prekybos dieną užfiksuota kaina. Vertybiniai popieriai, kuriais neprekiuojama biržoje rinkos kainos neturi ir jie apskaitomi įsigijimo kaina.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, buvo nurašyti nelikvidūs vertybiniai popieriai:

- AB Akmenės cementas -1,52 Lt.
- AB Sema - 27,00 Lt;
- AB Lietuvos kuras – 24,96 Lt.

### Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

#### Nematerialus turtas

Įsigytu nematerialiuoju turtu tikimasi pasiekti geresnių ekonominių rezultatų. Bendrovė įsigytą nematerialųjį turtą pamažu nudėvi jį amortizuodama. Amortizacija skaičiuojama tiesioginiu proporcingu metodu per visą naudojimo laiką:

- Licencijos 3 metai
- Kompiuterinės programos 3 metai
- Prestižas 15 metų
- Kitas nematerialus turtas 4 metai

Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas lygiomis dalimis kiekvieną mėnesį per visą naudojimo laiką, išskyrus šio turto įvedimo į eksploataciją mėnesį.

#### Ilgalaikis turtas

Ilgalaikiui materialiu turtu bendrovė pripažįsta visus turto įsigijimus, kurių įsigijimo vertė yra didesnė negu 1500 litų., ir turtas tarnaus ilgiau negu vienerius metus. Bendrovės nustatyta ilgalaiko turto likvidacinė vertė – 1 lt.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likvidacinės vertės per tokius nustatytus laikotarpius, išskyrus šio turto įvedimo į eksploataciją mėnesį:

- Pastatai ir statiniai (gyvenamieji namai) 15 metų
- Įrengimai ir įrankiai 5 metai
- Įrankiai ir prietaisai 3 metai
- Kompiuteriai ir ryšio priemonės 3 metai
- Automobiliai iki 5 metų senumo 6 metai
- Kitas materialus turtas 4 metai
- Baldai 6 metai

Pagal galiojančią įmonės apskaitos politiką, ilgalaikis materialusis turtas perskaičiuojamas finansinių metų pabaigoje. Neperskaičiuojamas turtas, kuris neturi rinkos vertės.

Šiais finansiniais metais nekilnojamojo turto vertė nekito ir atitinka rinkos vertę.

Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>		1333868		42886	81543	1458297	
<b>Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>		622622		160142	122561	905325	

Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Finansinių metų pokyčiai: įsigyta turto perleistas ir nurašytas turtas (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)				173510 -173510	41314 -26319	214824 -199829	
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		622622		160142	137556	920320	
Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		827378				827378	
<b>Perkainojimas finansinių metų pabaigoje</b>		827378				827378	
<b>Nusidėvėjimas (amortizacija)</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija) atkuriantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		57034  41508		117256  26690	41018  30337 -26312	215308  98535 -26312	
<b>Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje</b>		98542		143946	45043	287531	
<b>Vertės sumažėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų vertės sumažėjimas atkuriantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto		59098  59099				59098  59099	



Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
(-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							
<b>Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje</b>		118197				118197	
<b>Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje</b>		1233261		16195	92513	1341969	0

#### Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinėms institucijoms	46781	140343	374247	
Su atlyginimu susiję mokesčiai				
Atlyginimai ir su jais susiję mokesčiai (sodra)				
Kiti mokesčiai (NT, pelno, PVM)	20590			
Už įmonei suteiktas paslaugas	15042			
Gautos paskolos				
Avansu gautos sumos				
<b>Iš viso:</b>	<b>82413</b>	<b>140343</b>	<b>374247</b>	

Mokėtinas sumas iki trijų mėnesių sudaro mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis, PVM, bei įvairūs mokėjimai tiekėjams už suteiktas paslaugas. Mokėtinos sumos finansų institucijoms tai paskola AB SEB Vilniaus bankui paskirstyta pagal mokėtinus laikotarpius.

#### Atsargos

Atsargos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Benzinas	163	95

Atsargas sudaro benzinas esantis automobilio kuro bake.

#### Kapitalas

Įstatinio Kapitalo sudėtis	Akcijų skaičius	Nominali vertė, Lt	Suma ,Lt
PVA	15500	100	1 550 000

Įmonės įstatinio kapitalą sudaro 15 500 paprastųjų vardinių akcijų, kurios vienos akcijos nominali vertė - 100 lt. Per šį ataskaitinį laikotarpį bendrovės įstatinis kapitalas nekito. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

**Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis\***

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: vadovams kitiems susijusiems asmenims	6840	6900	
Įmonės suteiktos paskolos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Gautos paskolos: iš vadovų iš kitų susijusių asmenų			
Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Įmonės vardu suteiktų garantijų sumos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Kitos per metus apskaičiuotos reikšmingos sumos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: vadovų kitų susijusių asmenų			
Parduotas turtas: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

\*Vadovai – vadovaujantieji darbuotojai, atsakingi už įmonės veiklos planavimą, vadovavimą ir kontrolę. Susiję asmenys – artimieji vadovų giminaičiai ir asmenys, kuriems tiesiogiai arba netiesiogiai priklauso reikšmingos balsavimo teisės (ne mažiau kaip 20 procentų balsų), ir artimieji tokių asmenų giminaičiai, įmonės, kurios kontroliuoja finansinę atskaitomybę teikiančią įmonę, asocijuotos įmonės, įmonės, kuriose balsavimo teisių daugumą turi vadovai arba artimieji jų giminaičiai.

**Kiti nebalansiniai įsipareigojimai**

Lentelėje nurodomos kitų nebalansinių įsipareigojimų sumos ir jų pokytis per ataskaitinį laikotarpį

Pavadinimas	Praėjusių metų pabaigoje	Padidėjimas	sumažėjimas	Finansinių metų pabaigoje
Klientų pinigai	5511		40	5471
Klientų vertybiniai popieriai	35 003 653		6 545 744	28 457 909

**Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)**

Parodomos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos pagal reikšmingas sumas.

Kitos veiklos pajamos (sumos detalizuojamos):	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ilgalaikio mat. Turto nuoma	12000	1700
Atstatytos sumos	700	8241
Gautas žalos atlyginimas		6060
Kitos pajamos		37
Kitos veiklos sąnaudos (sumos detalizuojamos):		
Sumokėti mokesčiai		32712

#### Ypatingieji straipsniai (pagautė, netekimas)

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pagautė (sumos detalizuojamos):		
Netekimai (sumos detalizuojamos):		

#### Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones.

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (procentais)	Nuosavo kapitalo dydis (litas)	Grynasis pelnas (nuostoliai) (litas)

Investicijų nebuvo

#### Gautinos sumos ir išsipareigojimai

Bendrovė turi ilgalaikių ir trumpalaikių išsipareigojimų. Ilgalaikiai mokėjimai – tai mokamos sumos ilgiau nei per vienerius metus, trumpalaikiai - kai sumokama per vienerius metus. Sumos grupuojamos pagal jų planuojamą relizavimo laiką.

Gautinos sumos sumažintos iki jų atgautinos vertės. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje peržiūrimos visos gautinos sumos. 2007 metais buvo nurašyta 9309 lt. gautinų beviltiškų sumų į sąnaudas, todėl formuti atidėjimus abejotinoms pirkėjų skoloms netikslinga.

#### Pinigai

Pinigai ir jų ekvivalentai parodomi balanse tikrąja verte, o užsienio valiuta yra konvertuojama į litus pagal tos dienos valiutos keitimo kursą. Tam, kad gerai įvertinti pinigų judėjimą, grynai pinigai ir jų ekvivalentai skirstomi į pinigus kasoje ir banke bei kt. Klientų pinigai laikomi atskiroje sąskaitoje AB SEB Vilniaus banke su kuruo pasirašyta patikėtinės sąskaitos atidarymo bei aptarnavimo sutartis.

#### Pajamos ir išlaidos

Pajamos pripažįstamos, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Tai yra tada, kai suteikiamos paslaugos klientui. Pajamas sudaro emitentų VP apskaitos tvarkymo, konsultavimo bei aptarnavimo paslaugos, finansų maklerio bei kitos finansinės – investicinės veiklos pajamos.

Pardavimų savikaina (išlaidos) apima komisines įmokas biržoms, depozitoriumams, reklamai, nuomos sąnaudoms ir kitas administracinės veiklos sąnaudas, įskaitant darbo užmokestį ir kitas sąnaudas sutinkamai su ataskaitinio laikotarpio pardavimais.

**Pelno mokestis**

Bendrovė pelno mokestį apskaičiuoja tik kiekvienų finansinių metų pabaigoje, vadovaujantis teisės aktais. Įmonė apskaitoje registruoja atidėtojo pelno mokesčio turta tik tada, kai ji pagrįstai tikisi ateityje uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno.

Metų pelno mokestį sudaro einamasis pelno mokestis, apskaičiuojamas nuo metų apmokestinamojų pajamų.

**Išleisti skolos vertybiniai popieriai.**

Nėra

**Atidėjimai.**

Nėra

**Dotacijos ir subsidijos.**

Nėra

**Pasitikėtines (subordinuotas) paskolas.**

Nėra

**Išvestinės finansinės priemonės.**

Nėra

**Suteiktos ir gautos finansinės garantijos ir laidavimai.**

Nėra

**Pobalansiniai įvykiai.**

Nėra

Direktorius

Giedrius Steponkus