



REGISTRŲ CENTRAS

VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SAJUNGOJE, UŽ 2017 M. 9 MĖN.
LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2017 M. RUGSĖJO 30 D.

PUSLAPIS

FINANSINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	4
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	5
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7 - 19

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

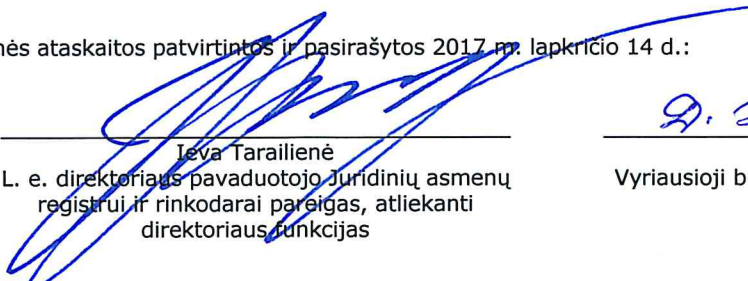
TARPINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**


(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2017 09 30	2016 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	3 086 055	2 868 984
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	19 906 851	20 878 494
Ilgalaikės gautinos sumos		143 013	143 013
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	20	781 900	811 475
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		23 917 819	24 701 966
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	5	573 534	555 918
Išankstiniai apmokėjimai	6	794 989	485 427
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	3 124 675	2 303 289
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1 601 404	2 093 744
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		6 094 602	5 438 378
TURTO IŠ VISO		30 012 421	30 140 344
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įmonės savininko kapitalas	9	14 856 287	14 856 287
Privalomasis rezervas	9	1 125 925	1 029 944
Kiti rezervai	9	1 724 651	2 016 686
Nepaskirstytasis pelnas		2 387 539	601 827
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		20 094 402	18 504 744
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		20 094 402	18 504 744
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	10	712 080	712 080
Finansinės skolos	11	1 412 302	970 000
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-
Dotacijos ir subsidijos	12	1 367 480	1 277 254
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		3 491 862	2 959 334
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	10	518 198	193 954
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	11	182 449	759 841
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	13	2 479 862	4 438 230
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	3 245 648	3 284 241
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		6 426 157	8 676 266
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		30 012 421	30 140 344

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-19 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. lapkričio 14 d.:


Ieva Tarailienė
L. e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
registrui ir rinkodarai pareigas, atliekanti
direktoriaus funkcijas


Dalytė Zemlevičienė
Vyriausioji buhalterė-departamento viršininkė

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

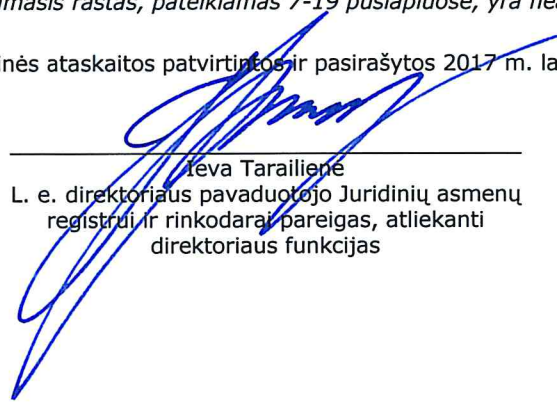
TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2017 09 30	2016 06 30
Pardavimo pajamos	15	29 376 465	16 972 876
Pardavimo savikaina	16	(20 871 026)	(11 659 761)
BENDRASIS PELNAS		8 505 439	5 313 115
Veiklos sąnaudos	17	(6 392 606)	(4 501 682)
Kitos veiklos pajamos		20 239	8 176
VEIKLOS PELNAS		2 133 072	819 609
Finansinės veiklos pajamos		593	151
Finansinės veiklos sąnaudos		(22 580)	(14 532)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2 111 085	805 228
Pelno mokestis	20	(334 468)	-
GRYNASIS PELNAS		1 776 617	805 228
Kitos bendrosios pajamos			
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie bus ar gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOJOS PAJAMOS IŠ VISO		1 776 617	805 228
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		1 776 617	805 228
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		1 776 617	805 228
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		1 776 617	805 228
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-19 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. lapkričio 14 d.:


Ieva Tarailienė
L. e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
registrui ir rinkodarai pareigas, atliekanti
direktoriaus funkcijas


Dalytė Zemlevičienė
Vyriausioji buhalterė-departamento viršininkė

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

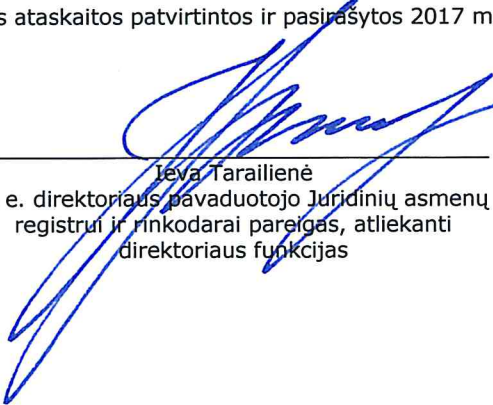
**TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
2017 M. RUGSĖJO 30 D.**


(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pas- tabos	Įmonės savininko kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas	Iš viso
Likutis						
2015 m. gruodžio 31 d.		10 236 841	930 947	2 408 803	(124 655)	13 451 936
Grynasis metų pelnas		-	-	-	97 929	97 929
<i>Perimtas Centrinės hipotekos įstaigos ataskaitinių metų pelnas prijungimo metu</i>		-	-	-	275 988	275 988
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	373 917	373 917
<i>Perimtas Centrinės hipotekos įstaigos ankstesnių metų pelnas prijungimo metu</i>		-	-	-	142 516	142 516
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		4 619 446	-	-	-	4 619 446
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	(83 071)	(83 071)
Sudaryti rezervai	9	-	98 997	1 504 762	376 190	1 979 949
Panaudoti rezervai	9	-	-	(1 896 879)	(83 070)	(1 979 949)
Likutis						
2016 m. gruodžio 31 d.		14 856 287	1 029 944	2 016 686	601 827	18 504 744
Grynasis metų pelnas		-	-	-	1 776 617	1 776 617
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	1 776 617	1 776 617
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		-	-	-	-	-
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	(186 959)	(186 959)
Sudaryti rezervai	9	-	95 981	1 212 727	610 922	1 919 630
Panaudoti rezervai	9	-	-	(1 504 762)	(414 868)	(1 919 630)
Likutis						
2017 m. rugsėjo 30 d.		14 856 287	1 125 925	1 724 651	2 387 539	20 094 402

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-19 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. lapkričio 14 d.:


Ieva Tarailienė
L. e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
registrui ir rinkodarai pareigas, atliekanti
direktoriaus funkcijas


Dalytė Zemlevičienė
Vyriausioji buhalterė-departamento viršininkė

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

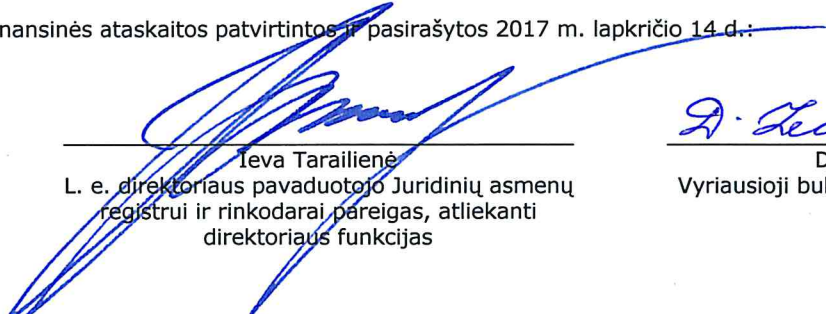
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

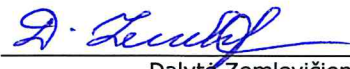
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 09 30</u>
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 776 617	524 042
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4	2 715 161	2 072 286
Dotacijos panaudojimas		(2 410 751)	(1 971 657)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		21 565	21 080
Pelno mokesčio sąnaudos		(334 468)	-
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		4 959	6
		<u>(3 534)</u>	<u>121 715</u>
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinių sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		64 324	403 805
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(309 562)	(188 260)
Prekybos ir kitų gautinių sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(821 386)	(692 797)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(38 593)	1 420 414
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		324 244	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		<u>(1 707 371)</u>	<u>(11 712)</u>
		<u>(2 488 344)</u>	<u>931 450</u>
(Sumokėtas) pelno mokestis		-	-
GRYNIJAI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(715 261)</u>	<u>1 577 207</u>
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)		(1 934 442)	(1 368 179)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		-	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		2 500 977	1 799 446
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	155 756
GRYNIJAI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>566 535</u>	<u>587 023</u>
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų (grąžinimas)		(1 026 372)	(193 196)
Paskolų gavimas		891 282	105 994
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		1	38
(Sumokėtos) palūkanos		(21 566)	(21 118)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		(186 959)	(83 071)
GRYNIJAI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(343 614)</u>	<u>(191 353)</u>
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		(492 340)	1 972 877
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		<u>2 093 744</u>	<u>330 276</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		<u>1 601 404</u>	<u>2 303 153</u>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-19 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. lapkričio 14 d.:


 L. e. Tarailienė
 e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
 registru ir rinkodarai pareigas, atliekanti
 direktoriaus funkcijas


 D. Zemlevičienė
 Vyriausioji buhalterė-departamento viršininkė

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1. Bendroji informacija

Valstybės įmonė Registrų centras (toliau – Įmonė) įregistruota 1997 m. liepos 30 d. Įmonės kodas – 124110246, buveinė – Vinco Kudirkos 18-3, 03105 Vilnius.

Vadovaudamasi teisės aktais, Įmonė tvarko Nekilnojamojo turto kadastrą ir Nekilnojamojo turto registrą, Adresų registrą, Juridinių asmenų registrą, Juridinių asmenų dalyvių informacinę sistemą, kuria, palaiko ir tobulina su šiais registrais susijusias informacines sistemas, teikia viešajam sektoriui informaciją iš registrų duomenų bazės, siūlymus dėl įstatymų, Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimų, kitų teisės aktų, susijusių su tvarkomų registrų plėtra ir integravimu, projektų rengimu. Įmonė atstovauja ir pagal savo kompetenciją koordinuoja registrų kūrimą ir integraciją tarptautiniuose projektuose, dalyvauja vykdamas šiuos projektus. Organizuoja ir rengia mokymo kursus, seminarus, kitus profesinius renginius, susijusius su Nekilnojamojo turto registru, Nekilnojamojo turto kadastru, Adresų registru, Juridinių asmenų registru, šių registrų informacinių sistemų kūrimu bei kitomis įmonės veiklos sritimis. Leidžia teisinę literatūrą, žinytus, žurnalus ir periodinius leidinius, organizuoja jų mažmeninę prekybą bei platinimą prenumeratos būdu. Generuoja kvalifikuoto elektroninio parašo sertifikatus, juos išduoda, administruoja sertifikavimo procesą ir teikia kitas, su šiais sertifikatais susijusias, paslaugas. Išduoda pažymas, patvirtinančias jungtinius kompetentingų institucijų tvarkomus duomenis apie viešųjų pirkimų procedūroje dalyvaujantį tiekėją. Leidžia elektroninį leidinį „Juridinių asmenų vieši pranešimai“. Tvarko Piniginių lėšų apribojimų informacinę sistemą ir atlieka kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas šios sistemos tvarkymo funkcijas. Tvarko Antstolių informacinę sistemą, duomenis, susijusius su elektroninėmis varžytinėmis ir elektroniniais aukcionais, teikia elektroninių varžytinių ir elektroninių aukcionų paslaugas. Tvarko Elektroninės sveikatos paslaugų ir bendradarbiavimo infrastruktūros, E. sąskaitos bei Licencijų informacines sistemas. Tvarko Lietuvos Respublikos gyventojų registrą, su Gyventojų registru susijusias informacines sistemas, užtikrina sąveiką su susijusiais registrais ir valstybinėmis informacinėmis sistemomis. Tvarko Lietuvos Respublikos hipotekos registrą, Turto arešto aktų registrą, Testamentų, Vedybų sutarčių, Įgaliojimų, Neveiksnių ir ribotai veiksnų asmenų bei Sutarčių registrus.

Įmonę sudaro centrinis padalinys, 10 filialų ir 36 filialų skyriai. Centrinio padalinio buveinė yra Vilniuje, Vinco Kudirkos g. 18-3. Įmonė turi šiuos filialus:

Alytaus – Pušyno g. 51, Alytus;
Kauno – Elzės Ožeškienės g. 12, Kaunas;
Klaipėdos – Baltijos pr. 123, Klaipėda;
Marijampolės – Laisvės g. 10, Marijampolė;
Panevėžio – Povilo Puzino g. 7, Panevėžys;
Šiaulių – Paukščių takas 2, Šiauliai;
Tauragės – Jūros g. 3, Tauragė;
Telšių – Turgaus a. 15A, Telšiai;
Utenos – Kauno g. 20, Utena;
Vilniaus – Lvovo g. 25, Vilnius.

Įmonės veikla reglamentuota Lietuvos Respublikos teisės aktais, todėl aktų keitimas gali veikti Įmonės veiklos pajamas, sąnaudas ir plėtrą.

Per 2017 m. 9 mėnesius Įmonės savininko kapitalas nepakito.

2017 m. rugsėjo 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 661 (2016 m. rugsėjo 30 d. – 1 682).

2. Reikšmingų apskaitos principų santrauka

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais.

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina.

Finansiniai Įmonės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Šios tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. rugsėjo 30 d., yra parengtos pagal ES priimtą 34 Tarptautinį apskaitos standartą (toliau – TAS) „Tarpinė finansinė atskaitomybė“. Tarpinė finansinė atskaitomybė turėtų būti skaitoma kartu su metine finansine atskaitomybe už metus, pasibaigusius 2016 m. gruodžio 31 d., kuri buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau – TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Tarpinėms finansinėms ataskaitoms sudaryti taikoma ta pati apskaitos politika ir tie patys skaičiavimo metodai kaip ir paskutinėse metinėse finansinėse ataskaitose.

Naujų ir/ar pakeistų TAS, TFAS ir TFAIK išaiškinimų taikymas

Naujų standartų, standartų pakeitimų ir aiškinimų, galiojančių Įmonei nuo 2017 metų ir turinčių reikšmingą įtaką Įmonės finansinei informacijai, nebuvo.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Rugsėjo 30 d. nematerialųjį turtą sudarė:

	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2016 m. gruodžio 31 d.	3 548 535	2 540 131	2 937 034	9 025 700
- įsigijimai / pasigaminimai	955 993	285 858	266 622	1 508 473
- perleidimai ir nurašymai	(9 917)	-	-	(9 917)
- perklasifikavimai	-	-	(1 900)	(1 900)
2017 m. rugsėjo 30 d.	4 494 611	2 825 989	3 201 756	10 522 356
Sukaupta amortizacija				
2016 m. gruodžio 31 d.	(2 403 937)	(1 555 251)	(2 197 528)	(6 156 716)
- amortizacija	(744 195)	(398 322)	(64 086)	(1 206 603)
- perleidimai ir nurašymai	4 958	-	-	4 958
- perklasifikavimai	-	-	(77 940)	(77 940)
2017 m. rugsėjo 30 d.	(3 143 174)	(1 953 573)	(2 339 554)	(7 436 301)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2016 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2017 m. rugsėjo 30 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2016 m. gruodžio 31 d.	1 144 598	984 880	739 506	2 868 984
2017 m. rugsėjo 30 d.	1 351 437	872 416	862 202	3 086 055

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (16 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (17 pastaba).

Rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo Įmonės veikloje ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina:

	2017 09 30	2016 12 31
Patentai, licencijos	2 859 020	2 425 357
Programinė įranga	4 660 608	4 600 830
Kitas nematerialusis turtas	2 149 754	2 149 754
Iš viso	9 669 382	9 175 941

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Rugsėjo 30 d. nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus sudarė:

Įsigijimo vertė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Investicinis turtas	Sumokėti avansai ir vykdomi statybos darbai	Iš viso
2016 m. gruodžio 31 d.	21 692 830	11 607 956	20 679	1 052 021	1 954 662	-	2 100	36 330 248
- įsigijimai	1 350	464 722	-	31 218	41 725	-	-	539 015
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	(2 100)	(2 100)
2017 m. rugsėjo 30 d.	21 694 180	12 072 678	20 679	1 083 239	1 996 387	-	-	36 867 163

Sukauptas nusidėvėjimas

2016 m. gruodžio 31 d.	(3 001 120)	(7 295 553)	(4 637)	(889 378)	(1 629 971)	-	-	(12 820 659)
- nusidėvėjimas	(190 128)	(1 203 401)	(2 595)	(35 285)	(77 149)	-	-	(1 508 558)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 m. rugsėjo 30 d.	(3 191 248)	(8 498 954)	(7 232)	(924 663)	(1 707 120)	-	-	(14 329 217)

Vertės sumažėjimas

2016 m. gruodžio 31 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 m. rugsėjo 30 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)

Likutinė vertė:

2016 m. gruodžio 31 d.	16 060 615	4 312 403	16 042	162 643	324 691	-	2 100	20 878 494
2017 m. rugsėjo 30 d.	15 871 837	3 573 724	13 447	158 576	289 267	-	-	19 906 851

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas buvo apskaitytas bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (16 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (17 pastaba).

Rugsėjo 30 d. visiškai nusidėvėjusių, tačiau vis dar naudojamų Įmonės veikloje nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikaina:

	2017 09 30	2016 12 31
Pastatai ir statiniai	13 851	5 938
Mašinos ir įrengimai	6 481 013	6 045 533
Transporto priemonės	3 007	1 065
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	826 779	743 808
Kitas materialusis turtas	1 301 147	963 705
Iš viso	8 625 797	7 760 049

Įmonės ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos/pajamos buvo apskaitytos bendrųjų pajamų ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje.

Rugsėjo 30 d. vykdomų nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų statybos darbų Įmonėje nebuvo. Remontas adresu Turgaus a. 15A-2, Telšiai, baigtas, projekto išlaidos (2 100 Eur), įsisavintos.

2017 m. rugsėjo 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 428 805 Eur (2016 m. – 3 467 761 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos grąžinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2017 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 227 534 Eur (2016 m. – 1 250 313 Eur), yra įkeisti AB DNB bankui. Turto įkeitimo pabaiga AB Swedbankui 2025 m. rugsėjo 30 d., turto įkeitimo pabaiga AB DNB bankui 2018 m. kovo 30 d. (11 pastaba).

Investicinis turtas

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. investicinį turtą sudarė išnuomos patalpos:

	2017 09 30			2016 12 31		
	Nuomos laikotarpis (iki)	Nuomos mokestis per mėnesį, Eur	Turto likutinė vertė, Eur	Nuomos laikotarpis (iki)	Nuomos mokestis per mėnesį, Eur	Turto likutinė vertė, Eur
Administracinės patalpos Tilto g. 17/4, Vilniuje (219,27 kv.m)	2021.10.03	Panauda	179 705	2021.10.03	Panauda	182 051
Administracinės patalpos Tilto g. 17, Vilniuje (298,78 kv.m)	2021.11.07	Panauda	244 867	2021.11.07	Panauda	248 064
Patalpos Šakiuose, Gimnazijos g. 3A	2018.09.15	35	1 269	2018.09.15	35	1 282
Patalpos Šiauliuose, Dvaro g. 50-19	2020.09.26	1 400	70 550	2020.09.26	1 400	71 401
Patalpos Radviliškyje, Aušros g. 10	2029.05.21	Panauda	1 872	2029.05.21	Panauda	1 895
Patalpos Mažeikiuose, Laisvės g., 26 (2016-12-05 patalpos perleistos pagal Vyriausybės nutarimą)	-	-	-	Netermin.	229	7 772
Patalpos Druskininkuose, M. K. Čiurlionio g. 60	-	-	-	2016.05.31	428	98 918
Patalpos su virtuvės įranga Klaipėdoje, Baltijos pr. 123-1	2019.03.31	308	85 499	2019.03.31	308	86 480
Tikslaus laiko sinchronizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	2016.07.01 iki 2019.03.31	181	3 334	2016.07.01 iki 2019.03.31	181	4 271
Biuro įranga ir baldai Vilniuje, Žirmūnų g. 68A	2017.10.31	Pasauga	-	-	-	-
Iš viso			587 096			702 134

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė atitinkamai sudarė 587 096 ir 702 134 Eur.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5. Atsargos

Rugsėjo 30 d. atsargas sudarė:

	Žaliavos, medžiagos ir komplekta- vimo detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Iš viso
Atsargų įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d.	101 876	79 171	457 612	124 177	762 836
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	206 918	-	206 918
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	101 876	79 171	250 694	124 177	555 918
Atsargų įsigijimo savikaina 2017 m. rugsėjo 30 d.	109 156	35 992	256 094	172 292	573 534
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2017 m. rugsėjo 30 d.	109 156	35 992	256 094	172 292	573 534

2017 m. rugsėjo 30 d. atsargų, esančių straipsnyje *Žaliavos ir komplektavimo gaminiai* reikšmingiausią dalį sudaro medžiagos, kurių vertė 97 062 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 94 068 Eur). 2017 m. rugsėjo 30 d. straipsnyje *Nebaigta gamyba* įrašytas teisinės literatūros nebaigtos gamybos likutis. Straipsnyje *Pirktos prekės, skirtos perparduoti* reikšmingiausią dalį sudaro sertifikatų laikmenos, kurių vertė 157 476 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	193 046	125 047
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	601 943	360 380
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	794 989	485 427

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Rugsėjo 30 d. per prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Pirkėjų skolos nominaliaja verte	3 024 071	2 346 087
Atimti: abejotinių pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(192 062)	(132 191)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	2 832 009	2 213 896
Suteiktos piniginės garantijos	14 619	21 324
Avansinis pelno mokestis	193 586	391
Kitos gautinos sumos	84 461	67 678
Kitos gautinos sumos iš viso	292 666	89 393
Iš viso	3 124 675	2 303 289

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per laikotarpį:

	<u>2017 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2016 m.</u>
Sausio 1 d.	(132 191)	(146 097)
Sudarymas	(60 674)	13 804
Atstatymas	803	102
Nurašytos gautinos sumos		
Likutis periodo pabaigoje	<u>(192 062)</u>	<u>(132 191)</u>

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. vertės sumažėjimo abejotinoms gautinoms sumoms pasikeitimas yra apskaitytas bendrųjų pajamų ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje.

Pirkėjų skolos yra be palūkanų ir jų apmokėjimo terminas yra 30-360 dienų.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Rugsėjo 30 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 12 31</u>
Pinigai banke	1 543 591	2 034 849
Pinigai kasoje	23 343	23 712
Pinigai kelyje	34 470	35 183
Iš viso	<u>1 601 404</u>	<u>2 093 744</u>

9. Kapitalas ir rezervai*a) Įmonės savininko kapitalas*

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. vienintelis Įmonės savininkas yra Lietuvos Respublikos valstybė.

b) Privalomas rezervas

Privalomas rezervas – tai Lietuvos Respublikos įstatymų numatytas privalomas rezervas. Į jį kasmet pervedami ne mažiau kaip 5 proc. grynojo paskirstytino pelno, kol privalomasis rezervas pasiekia 10 proc. įmonės savininko kapitalo.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė atitinkamai 1 125 925 ir 1 029 944 Eur.

c) Kiti rezervai

Metinius atskaitymus į rezervus nustato Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija.

Įmonės įstatuose nustatyta, kad Įmonėje turi būti sudarytas specialusis rezervas, iš kurio atlyginama padaryta žala fiziniams ir juridiniams asmenims. Rezervas kasmet papildomas, kol jo dydis sudarys 5 proc. Įmonės savininko kapitalo vertės.

Rugsėjo 30 d. kiti rezervai sudarė:

	<u>Likutis 2017 m. sausio 1 d.</u>	<u>Judėjimas per 2016 m.</u>		<u>Likutis 2017 m. rugsėjo 30 d.</u>
		<u>Padidėjimas</u>	<u>Sumažėjimas</u>	
Specialusis rezervas	511 924	91 182	-	603 106
Rezervas investicijoms ir apyvartinėms lėšoms	1 222 619	911 825	(1 222 619)	911 825
Rezervas socialiniams kultūriniam reikalams	56 429	54 709	(56 429)	54 709
Rezervas pašalpoms	75 237	72 947	(75 237)	72 947
Rezervas premijoms	56 429	54 709	(56 429)	54 709
Rezervas užsienio ekspertų socialinėms reikmėms	94 048	27 355	(94 048)	27 355
Iš viso	<u>2 016 686</u>	<u>1 212 727</u>	<u>(1 504 762)</u>	<u>1 724 651</u>

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

10. Išmokų darbuotojams įsipareigojimas

Įmonės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių atlyginimo dydžio išmoka. 2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonės vienkartinį išmokų išeinantiems iš Įmonės darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus sudarė:

	<u>2017 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2016 m.</u>
Laikotarpio pradžioje	763 022	569 067
Priskaityta per metus	324 244	193 955
Išmokėta per metus	-	-
Laikotarpio pabaigoje	<u>1 087 266</u>	<u>763 022</u>

Pagrindinės prielaidos, taikytos įvertinant Įmonės ilgalaikių išmokų įsipareigojimą, yra pateiktos žemiau:

	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 12 31</u>
Diskonto norma	0,31%	0.31 %
Darbuotojų kaitos rodiklis	8,00%	7.79 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	2,00%	2.00 %

11. Finansinės skolos

Rugsėjo 30 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 12 31</u>
AB DNB bankas, Eurai, grąžinimo terminas – 2023 m. gruodžio 31 d., palūkanų norma – 0,47 proc.	90 151	239 487
AB Swedbank, Eurai, grąžinimo terminas – 2025 m. rugsėjo 30 d., palūkanų norma – 1,56 proc.	1 503 509	1 455 948
IŠ viso	<u>1 593 660</u>	<u>1 695 435</u>
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vienu metų	1 412 302	970 000
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	<u>181 358</u>	<u>725 435</u>

Palūkanų norma už turimas paskolas per 2016 m. – 2017 m. 9 mėn. AB DNB banke nekito – buvo 0,47 proc., o AB Swedbanke 2017 m. 1-9 mėn. palūkanų norma už turimą investicinę paskolą liko 1,56 proc. kaip 2016 m. Faktinė palūkanų norma yra artima efektyviai palūkanų normai.

2017 m. rugsėjo 30 d. Įmonė buvo nepanaudojusi 8 628 070 Eur ilgalaikių paskolų ir 868 860 Eur kredito liniją (2016 m. gruodžio 31 d. – 9 070 372 Eur ilgalaikių paskolų ir 868 860 Eur kredito liniją).

Rugsėjo 30 d. skolos kredito įstaigoms pagal grąžinimo laikotarpį:

	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 12 31</u>
Per pirmus metus	181 358	725 435
Per antrus – penktus metus	1 412 302	970 000
Po penkerių metų	-	-
IŠ viso	<u>1 593 660</u>	<u>1 695 435</u>

Paskolų sutarčių sąlygų laikymasis

Pagal paskolų ir kreditavimo sutartis Įmonė turi laikytis tam tikrų finansinių ir nefinansinių sąlygų, tokių kaip: paskolos padengimo rodiklis, finansinių skolų ir Įmonės EBIDTA santykis, nuosavo kapitalo ir Įmonės įsipareigojimų santykis, laisvųjų pinigų srauto rodiklis, taip pat Įmonė turi vykdyti tam tikrą atsiskaitymų kiekį per banką, suteikusi paskolą.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonė laikėsi visų minėtų sąlygų.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ikeistas turtas

2017 m. rugsėjo 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 428 805 Eur (2016 m. – 3 467 761 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos gražinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2017 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 227 534 Eur (2016 m. – 1 250 313 Eur), yra įkeisti AB DNB bankui. Turto įkeitimo pabaiga AB Swedbankui 2025 m. rugsėjo 30 d., turto įkeitimo pabaiga AB DNB bankui 2018 m. kovo 30 d. (4 pastaba).

12. Dotacijos ir subsidijos

Už pusmetį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

	Susijusių su pajamomis		Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais	
	2017 m. 1-9 mėn.	2016 m.	2017 m. 1-9 mėn.	2016 m.
Likutis sausio 1 d.	-	-	1 277 254	1 598 747
Gautos dotacijos, subsidijos	1 976 977	1 938 351	524 000	288 121
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	1 801 627	1 938 351	609 124	609 614
Likutis periodo pabaigoje	175 350	-	1 192 130	1 277 254

Su ilgalaikio turto įsigijimu panaudotų dotacijų amortizacija yra apskaitoma sąnaudų straipsnyje bendrųjų pajamų ataskaitoje ir sumažina susijusio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas.

Su pajamomis susijusios gautos ir panaudotos dotacijos yra 2017 m. ir 2016 m. pavestų programų „Paslaugos gyventojams ir verslui“ tikslu „Užtikrinti prieinamos ir kokybiškos teisingumo ministro valdymo srities valstybės registrų paslaugas“, „Nekilnojamojo turto kadastro duomenų bazės pertvarkymas“ bei „Sveikatos sistemos valdymo“ priemone ir kitų projektų vykdymo sąnaudoms kompensuoti.

13. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Rugsėjo 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Prekybos mokėtinos sumos	863 701	2 761 175
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1 192 349	1 315 373
Mokėtini mokesčiai	398 802	264 064
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	25 010	97 618
Iš viso	2 479 862	4 438 230

Finansinių įsipareigojimų sąlygos yra tokios:

- prekybos skoloms palūkanos netaikomos, jos paprastai padengiamos per 0-30 dienų;
- kitoms mokėtinoms sumoms palūkanos netaikomos, jos paprastai padengiamos per 20 dienų.

14. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Rugsėjo 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Mokėtinas darbo užmokestis	904 809	300 064
Atostoginių rezervas	1 457 900	2 006 885
Mokėtinos VSD įmokos	675 719	899 964
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos	207 220	77 328
Iš viso	3 245 648	3 284 241

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

15. Pardavimo pajamos

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2017 09 30	2016 09 30
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	<i>25 890 949</i>	<i>23 029 407</i>
Nekilnojamojo turto registro	17 835 148	17 157 407
Juridinių asmenų registro	2 974 789	2 718 210
Adresų registro	140 808	41 721
Gyventojų registro	1 289 801	1 055 022
Teisių registru	2 183 030	788 968
Anstolių informacinės sistemos paslaugų	342 409	308 473
Piniginių lėšų apribojimo informacinės sistemos paslaugų	1 036 181	909 583
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugų	69 482	49 847
Informacinės sistemos "E.sąskaita" paslaugų	19 301	176
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	<i>3 401 111</i>	<i>3 379 203</i>
NT objektų kadastrinių matavimų	1 944 650	2 030 282
Turto vertinimo	431 460	449 258
Sertifikatų išdavimo	540 951	493 756
Kitų komercinių	484 050	405 907
<i>Leidinių pardavimo pajamos</i>	<i>84 405</i>	<i>66 927</i>
Iš viso	29 376 465	26 475 537

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pardavimo pajamas pagal atskirus filialus sudarė:

	2017 09 30	2016 09 30
Centrinis padalinys	11 765 214	9 132 025
Vilniaus filialas	5 909 096	5 814 232
Kauno filialas	2 997 560	3 044 202
Klaipėdos filialas	2 181 456	2 105 415
Šiaulių filialas	1 237 923	1 146 392
Panevėžio filialas	1 154 494	1 105 927
Telšių filialas	929 418	928 057
Marijampolės filialas	846 731	873 766
Alytaus filialas	845 921	843 212
Utenos filialas	856 437	815 930
Tauragės filialas	652 215	666 379
Iš viso	29 376 465	26 475 537

16. Pardavimo savikaina

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pardavimo savikainą sudarė:

	2017 09 30	2016 09 30
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	15 006 764	13 675 785
Medžiagos	201 629	251 916
Komandiruotės	67 798	117 348
Ryšių patarnavimai	85 229	128 842
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 216 272	1 562 665
Patalpų išlaikymo sąnaudos	918 072	967 464
Automašinių išlaikymo sąnaudos	165 996	164 741
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	1 093 847	794 466
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	1 115 419	1 395 838
Iš viso	20 871 026	19 059 065

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2017 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

17. Veiklos sąnaudos

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., veiklos sąnaudas sudarė:

	<u>2017 09 30</u>	<u>2016 09 30</u>
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	4 388 758	4 338 348
Medžiagos	26 250	33 794
Komandiruotės	28 726	76 700
Ryšių patarnavimai	10 704	12 003
Nusidėvėjimas ir amortizacija	55 843	49 091
Patalpų išlaikymo sąnaudos	134 829	90 806
Automobilių išlaikymo sąnaudos	106 587	130 841
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	155 976	94 841
Mokesčių sąnaudos	1 272 053	1 191 903
Kitos sąnaudos	212 880	904 007
Iš viso	6 392 606	6 922 334

18. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	<u>2017 m. 1-9 mėn.</u>		<u>2016 m.</u>	
	<u>Administracijos darbuotojai</u>	<u>Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai</u>	<u>Administracijos darbuotojai</u>	<u>Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai</u>
Per periodą priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (pagrindinis darbo užmokestis, išeitinės kompensacijos, premijos ir kitas atlygis)	241 713	6 677	255 803	11 784
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	5,33	4	6	5

19. Susijusių šalių operacijos

Per laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. rugsėjo 30 d., bei per metus, pasibaigusius 2016 m. gruodžio 31 d., Įmonė nevykdė operacijų, apimančių prekių ir paslaugų pirkimus bei pardavimus, su susijusioms šalimis.

20. Pelno mokestis

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentus sudarė:

	<u>2017 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2016 m.</u>
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	304 893	169 048
Praėjusių laikotarpių pelno mokesčio koregavimai		
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	29 575	(69 681)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	334 468	99 367

Už laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	<u>2017 m. 1-9 mėn.</u>	<u>Proc.</u>	<u>2016 m.</u>	<u>Proc.</u>
Pelnas prieš apmokestinimą	2 111 084		197 296	
Pelno mokesčio sąnaudos taikant, 15 proc. pelno mokesčių	316 663	15	29 594	15
Mokestinio rezultato koregavimai:				
Neapmokestinamos pajamos	(16 189)		(17 636)	
Neleidžiami atskaitymai	4 419		157 090	
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimo įtaka	29 575		(69 681)	
Kita	-		-	
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	334 468		99 367	

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Rugsėjo 30 d. atidėtąjį pelno mokesčių sudarė:

	2017 m. 1-9 mėn.	2016 m.
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Nepanaudotų atostogų kaupimas	218 685	301 033
Pensijų atidėjinių kaupimas	163 090	114 453
Ilgalaikio materialaus turto vertės sumažėjimas	394 664	394 664
Nuvertintos turto sumos dalies įtraukimas į leidžiamus atskaitymus (nudėvėjimas)	(35 058)	(31 740)
Atsargų vertės sumažėjimas	31 038	31 038
Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymas	28 809	19 829
Skolų atstatymas	(120)	(15)
Ilgalaikio materialiojo turto, iškelto į užbalansinę sąskaitą, pakeitus įsigijimo vertę, likutinę vertę (užbal. sąskaita)	2 860	4 820
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas įtraukiamas į leidžiamus atskaitymus	(2 487)	(2 802)
Kapitalizuotos palūkanos	(19 581)	(19 804)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso	781 900	811 475
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	781 900	811 475

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonė, įvertindama atidėtojo pelno mokesčio turto ir įsipareigojimo komponentus, naudojo 15 proc. pelno mokesčio tarifą.

21. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Kredito rizika

Kredito rizika yra susijusi su rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo sutartinių įsipareigojimų įtakodama Įmonės finansinius nuostolius. Ši rizika Įmonėje nėra reikšminga, nes prekybos partnerių koncentracija nėra didelė, o pirkėjai už Įmonės teikiamas paslaugas daugiausia atsiskaito iš anksto. Įmonės gautinas sumas daugiausia sudaro gautinos sumos iš susijusių šalių. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, yra kontroliuojamos naudojant kreditavimo sąlygas ir priežiūros procedūras.

Įmonės pinigų ir pinigų ekvivalentų maksimali kredito rizika lygi pinigų ir pinigų ekvivalentų, kurie taip klasifikuojami finansinės būklės ataskaitų parengimo dieną, tikrajai vertei. Įmonės vadovybė mano, jog kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra nereikšminga, nes Įmonės pinigai laikomi tik Lietuvos komerciniuose bankuose, turinčiuose aukštus kredito reitingus.

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika reiškia, kad Įmonė gali nesugebėti laiku įvykdyti savo finansinių įsipareigojimų. Įmonės požiūris į likvidumo valdymą yra kaip galima labiau užtikrinti, kad jos likvidumas visada bus pakankamas tam, kad būtų laiku vykdomi finansiniai įsipareigojimai tiek normaliomis, tiek įtemptomis sąlygomis, nepatiriant dėl to nepriimtinių nuostolių ir nerizikuojant pažeisti Įmonės reputacijos. Įmonė laikosi politikos nuolat turėti pakankamą pinigų ir jų ekvivalentų kiekį arba užtikrintą finansavimo galimybę.

Įmonės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2017 m. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 0,95 ir 0,86 (2016 m. gruodžio 31 d. - atitinkamai 0,59 ir 0,51). 2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą. Teigiamus pinigų srautus planuojama užtikrinti pasinaudojant nepanaudota kredito linija.

Palūkanų normos rizika

Įmonė išvelgia riziką dėl galimo palūkanų normos kitimo, susijusio su skolomis kredito įstaigoms. 2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonės palūkanų normos buvo kintamos, kintama palūkanų dalis priklauso nuo *EURIBOR* palūkanų normos bazės, kuri bet koku atveju negali būti mažesnė negu nulis bei sutartos maržos su banku 1,560 proc., kuri atitinka rinkos sąlygas. Palūkanų periodas šeši mėnesiai.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonė nenaudojo jokių finansinių išvestinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansinio turto ir įsipareigojimų tikroji vertė

Tikroji vertė – tai kaina, kuri būtų gauta pardavus turtą arba kuri būtų sumokėta perdavus įsipareigojimą įprasto tarp rinkos dalyvių įvykusio sandorio metu nustatymo dieną. Tikrosios vertės nustatymas paremtas prielaida, kad turto pardavimo ar įsipareigojimų perdavimo sandoris vyksta arba:

- pagrindinėje turto ar įsipareigojimų rinkoje, ar
- jei nėra pagrindinės rinkos – turtui ar įsipareigojimams pačioje palankiausioje rinkoje

Pagrindinė ar pati palankiausia rinka turi būti Įmonei prieinama.

Visas turtas ir įsipareigojimai, kurių tikroji vertė yra nustatoma ar atskleidžiama finansinėse ataskaitose, yra suskirstomi pagal toliau aprašomą tikrosios vertės hierarchiją, kuri paremta tikrajai vertei nustatyti reikšmingais žemiausio lygio duomenimis:

- 1 lygis – tokių pačių turto vienetų arba įsipareigojimų kotiruojamos (nekoreguotos) kainos aktyviosiose rinkose;
- 2 lygis – vertinimo metodikos, kuriose tiesiogiai ar netiesiogiai stebimi žemiausio lygio duomenys, kurie yra reikšmingi nustatant tikrąją vertę;
- 3 lygis – vertinimo metodikos, kuriose nestebimi žemiausio lygio duomenys, kurie yra reikšmingi nustatant tikrąją vertę.

Turtą ir įsipareigojimus, kurie finansinėse ataskaitose pripažįstami pakartotinai, Įmonė pakartotinai vertindama skirstymą nusprendžia, ar perkeliama suma vyko tarp hierarchijos lygių (pagal žemiausio lygio duomenis, kurie yra reikšmingi nustatant tikrąją vertę apskritai) kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Vertinimus atlieka Įmonės vadovybė kiekvieną ataskaitinę dieną. Siekdama atskleisti informaciją apie tikrąją vertę Įmonė nustatė turto ir įsipareigojimų klases pagal turto ir įsipareigojimų pobūdį, ypatybes bei riziką ir pirmiau apibūdintą tikrosios vertės hierarchijos lygį.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose Įmonė neturėjo pakartotinai arba vieną kartą tikrąją vertę įvertinto turto ar įsipareigojimų. Turtą ir įsipareigojimus, kurių tikroji vertė atskleidžiama finansinėse ataskaitose sudaro pinigai ir pinigų ekvivalentai, prekybos ir kitos gautinos sumos, finansinės skolos, prekybos ir kitos mokėtinos sumos. Įmonės vadovybė įvertino, kad minėto turto (3 lygis) ir įsipareigojimų tikroji vertė apytiksliai prilygsta jų apskaitinei vertei daugiausiai dėl šių priemonių trumpalaikio termino. Toliau pateiktoje lentelėje atskleidžiama minėto turto ir įsipareigojimų apskaitinės ir tikrosios vertės.

Kapitalo valdymas

Įmonės politika yra palaikyti stiprią kapitalo bazę lyginant su skolintomis lėšomis, tokiu būdu išlaikant kreditorių ir rinkos pasitikėjimą, palaikyti verslo vystymąsi ateityje. Kapitalą sudaro nuosavas kapitalas, priskirtinas savininkui.

Įmonė valdo savo kapitalo struktūrą ir keičia ją, atsižvelgiant į ekonominių sąlygų pokyčius ir pagal savo veiklos rizikos ypatybes. Siekiant palaikyti arba pakeisti kapitalo struktūrą, Įmonė gali pakeisti į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokamą pelno dalį ar grąžinti kapitalą savininkui. 2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonei nebuvo nustatyti jokie išoriniai kapitalo apribojimai.

22. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2017 m. rugsėjo 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 318 230 Eur: nuomojamo turto už 2 421 006 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 302 224 Eur ir ES projektų valdytojų sistemų už 3 595 000 Eur.

Teisiniai ginčai

2017 m. 1-9 mėn. ir 2016 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Garantijos

2017 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra gavusi 389 722 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 339 552 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2017 m. spalio 1 d. – 2020 m. vasario 15 d.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2017 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 14 619 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 21 324 Eur). Garantijų laikotarpis 2017 m. spalio 12 d. – 2019 m. vasario 6 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2017 m. rugsėjo 30 d. nebuvo sąlygų, dėl kurių suteiktomis garantijomis galėtų būti pasinaudota.

Pagal galiojančius mokesčių įstatymus, mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus atlikti Įmonės mokesčių patikrinimą bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas iš naujo įvertindama mokesčių skaičiavimą. Įmonės vadovybė tiki, kad visi mokesčiai yra teisingai apskaičiuoti ir sumokėti remiantis galiojančiais teisės aktais ir jai nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

23. Pobalansiniai įvykiai

Po 2017 m. 9 mėn. pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.
