



VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE,
UŽ 2017 M. I KETVIRTĮ, PASIBAIGUSĮ 2017 M. KOVO 31 D.

PUSLAPIS

FINANSINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	4
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	5
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7 - 18

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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2017 03 31	2016 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	3 279 361	2 868 984
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	20 483 599	20 878 494
Ilgalaikės gautinos sumos		143 013	143 013
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		811 475	811 475
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		24 717 448	24 701 966
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	5	508 876	555 918
Išankstiniai apmokėjimai	6	397 963	485 427
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	2 901 219	2 303 289
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1 729 382	2 093 744
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		5 537 440	5 438 378
TURTO IŠ VISO		30 254 888	30 140 344
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įmonės savininko kapitalas	9	14 856 287	14 856 287
Privalomasis rezervas	9	1 029 944	1 029 944
Kiti rezervai	9	2 016 686	2 016 686
Nepaskirstytasis pelnas	10	1 118 850	601 827
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		19 021 767	18 504 744
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		19 021 767	18 504 744
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		712 080	712 080
Finansinės skolos	11	1 412 302	970 000
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-
Dotacijos ir subsidijos	12	1 552 396	1 277 254
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		3 676 778	2 959 334
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		193 954	193 954
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	11	578 444	759 841
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	13	2 313 855	4 438 230
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	4 470 090	3 284 241
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		7 556 343	8 676 266
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		30 254 888	30 140 344

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-18 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. gegužės 24 d.:


 Arvydas Bagdonavičius
 Direktoriaus pavaduotojas turto vertinimui,
 atliekantis 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

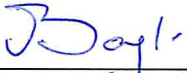
TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA**2017 M. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

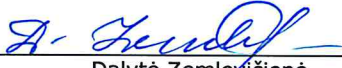
	Pasta- bos	2017 03 31	2016 03 31
Pardavimo pajamos	15	9 908 903	8 061 722
Pardavimo savikaina	16	(7 142 233)	(5 226 892)
BENDRASIS PELNAS		2 766 670	2 834 830
Veiklos sąnaudos	17	(2 246 862)	(2 369 583)
Kitos veiklos pajamos		5 135	5 133
VEIKLOS PELNAS		524 943	470 380
Finansinės veiklos pajamos		565	120
Finansinės veiklos sąnaudos		(8 485)	(7 339)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		517 023	463 161
Pelno mokestis		-	-
GRYNASIS PELNAS		517 023	463 161
Kitos bendrosios pajamos			
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie bus ar gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOJŲ PAJAMŲ IŠ VISO		517 023	463 161
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		517 023	463 161
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		517 023	463 161
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		517 023	463 161
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-18 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. gegužės 24 d.:



Arvydas Bagdonavičius
Direktorius pavaduotojas turto vertinimui,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Darytė 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. KOVO 31 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
Perimtas Centrinės hipotekos įstaigos ataskaitinių metų pelnas prijungimo metu		-	-	-	275 988	275 988
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	373 917	373 917
Perimtas Centrinės hipotekos įstaigos ankstesnių metų pelnas prijungimo metu		-	-	-	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		-	-	-	517 023	517 023
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	517 023	517 023
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		-	-	-	-	-
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	9	-	-	-	-	-
Panaudoti rezervai	9	-	-	-	-	-
Likutis						
2017 m. kovo 31 d.		14 856 287	1 029 944	2 016 686	1 118 850	19 021 767

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-18 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. gegužės 24 d.:


 Arvydas Bagdonavičius
 Direktoriaus pavaduotojas turto vertinimui,
 atliekantis 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

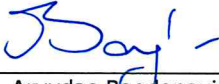
TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**2017 M. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2017 03 31	2016 03 31
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		517 023	463 161
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4	882 010	631 355
Dotacijos panaudojimas		(846 447)	(844 383)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		7 518	7 010
Pelno mokesčio sąnaudos		-	-
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		-	-
		<u>43 081</u>	<u>(205 510)</u>
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinių sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		47 042	439 212
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		87 464	(31 345)
Prekybos ir kitų gautinių sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(597 930)	(316 464)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 185 849	729 852
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		<u>(2 313 826)</u>	<u>81 376</u>
		<u>(1 591 401)</u>	<u>902 631</u>
(Sumokėtas) pelno mokestis		-	-
GRYNIIEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(1 031 297)</u>	<u>1 160 282</u>
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)		(708 041)	(512 079)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		-	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		1 121 589	971 477
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	-
GRYNIIEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>413 548</u>	<u>459 398</u>
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų (grąžinimas)		(630 378)	(49 779)
Paskolų gavimas		891 283	105 536
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		563	2
(Sumokėtos) palūkanos		(8 081)	(7 012)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-
GRYNIIEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>253 387</u>	<u>48 239</u>
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		<u>(364 362)</u>	<u>1 667 919</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		<u>2 093 744</u>	<u>330 276</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		<u>1 729 382</u>	<u>1 998 195</u>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 7-18 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2017 m. gegužės 24 d.:


 Arvydas Bagdonavičius
 Direktoriaus pavaduotojas turto vertinimui,
 atliekantis direktoriaus funkcijas


 Dalytė Žemlevičienė
 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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, 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 rengimo. Įmonė atstovauja ir pagal savo kompetenciją koordinuoja registrų kūrimą ir integraciją tarptautiniuose projektuose, dalyvauja vykdant 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, žinynus, 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 pažymą, patvirtinančią jungtinius kompetetingų 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 Ožėškienės 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.

2017 m. pirmą ketvirtį Įmonės savininko kapitalas nepakito.

2017 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 685 (2016 m. kovo 31 d. – 1 597).

2. Reikšmingų apskaitos principų santrauka

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai.

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina.

Finansiniai Įmonės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Šios tarpinės finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. kovo 31 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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Kovo 31 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	530 420	227 700	40 722	798 842
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 d.	4 078 955	2 767 831	2 977 756	9 824 542
Sukaupta amortizacija				
2016 m. gruodžio 31 d.	(2 403 937)	(1 555 251)	(2 197 528)	(6 156 716)
- amortizacija	(251 091)	(123 485)	(13 889)	(388 465)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 d.	(2 655 028)	(1 678 736)	(2 211 417)	(6 545 181)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2016 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2016 m. gruodžio 31 d.	1 144 598	984 880	739 506	2 868 984
2017 m. kovo 31 d.	1 423 927	1 089 095	766 339	3 279 361

2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo veikloje naudojamų nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2017 m. kovo 31 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).

Kovo 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo Įmonės veikloje ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina:

	2017 03 31	2016 12 31
Patentai, licencijos	2 852 649	2 425 357
Programinė įranga	4 600 830	4 600 830
Kitas nematerialusis turtas	2 149 754	2 149 754
Iš viso	9 603 233	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. KOVO 31 D.

(visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Kovo 31 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	-	70 173	-	2 000	26 477	-	-	98 650
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 d.	21 692 830	11 678 129	20 679	1 054 021	1 981 139	-	2 100	36 428 898
Sukauptas nusidėvėjimas								
2016 m. gruodžio 31 d.	(3 001 120)	(7 295 553)	(4 637)	(889 378)	(1 629 971)	-	-	(12 820 659)
- nusidėvėjimas	(63 376)	(391 989)	(875)	(11 271)	(26 034)	-	-	(493 545)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 d.	(3 064 496)	(7 687 542)	(5 512)	(900 649)	(1 656 005)	-	-	(13 314 204)
Vertės sumažėjimas								
2016 m. gruodžio 31 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 m. kovo 31 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. kovo 31 d.	15 997 239	3 990 587	15 167	153 372	325 134	-	2 100	20 483 599

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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurai, 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).

Kovo 31 d. visiškai nusidėvėjusių, tačiau vis dar naudojamų Įmonės veikloje nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikaina:

	2017 03 31	2016 12 31
Pastatai ir statiniai	13 851	5 938
Mašinos ir įrengimai	6 417 502	6 045 533
Transporto priemonės	1 814	1 065
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	790 325	743 808
Kitas materialusis turtas	1 243 583	963 705
Iš viso	8 467 075	7 760 049

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

Kovo 31 d. vykdomi nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų statybos darbai sudarė:

	2017 03 31			2016 12 31		
	Apskaitinė vertė	Numatomos viso projekto išlaidos	Numatomas projekto baigimo laikas	Apskaitinė vertė	Numatomos viso projekto išlaidos	Numatomas projekto baigimo laikas
N. Akmenė, V. Kudirkos g. 1-57, rekonstrukcija	2 100	2 100	2017.12.31	2 100	2 100	2017.12.31
Iš viso	2 100	2 100		2 100	2 100	

2017 m. kovo 31 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 454 776 Eur (2016 m. – 3 467 761 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos grąžinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2017 m. kovo 31 d. buvo 1 242 720 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. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. investicinį turtą sudarė išnuomos patalpos:

	2017 03 31			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	182 051	2021.10.03	Panauda	182 051
Administracinės patalpos Tilto g.17,Vilniuje (298,78 kv.m)	2021.11.07	Panauda	248 064	2021.11.07	Panauda	248 064
Patalpos Šakiuose Gimnazijos g.3A	2018.09.15	35	1 282	2018.09.15	35	1 282
Patalpos Šiauliuose Dvaro g. 50-19	2020.09.26	1 400	71 401	2020.09.26	1 400	71 401
Patalpos Radviliškyje Aušros g.10	2029.05.21	Panauda	1 895	2029.05.21	Panauda	1 895
Patalpos Mažeikiuose Laisvės g.26 (2016-12-05 patalpos perleistos pagal Vyriausybės nutarimą)	Netermin.	229	7 772	Netermin.	229	7 772
Patalpos Druskininkuose M.K.Čiurlionio g.60	2016.05.31	428	98 918	2016.05.31	428	98 918
Patalpos Klaipėdoje, Baltijos pr.123-1	2019.03.31		86 474	2019.03.31		86 474
Virtuvės įranga patalpose Klaipėdoje Baltijos pr.123-1	2019.03.31	308	6	2019.03.31	308	6
Tikslaus laiko sinchro-nizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	Nuo 2016.07.01 iki 2019.03.31	181	4 271	Nuo 2016.07.01 iki 2019.03.31	181	4 271
Iš viso			702 134			702 134

2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė sudarė 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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

5. Atsargos

Kovo 31 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. kovo 31 d.	105 527	71 319	263 972	77 822	518 640
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	9 764	-	9 764
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2017 m. kovo 31 d.	105 527	71 319	254 208	77 822	508 876

2017 m. kovo 31 d. atsargų, esančių straipsnyje *Žaliavos ir komplektavimo gaminiai* reikšmingiausią dalį sudaro medžiagos 94 719 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 94 068 Eur). 2017 m. kovo 31 d. straipsnyje *Nebaigta gamyba* įrašytas teisinės literatūros nebaigtos gamybos likutis. 2017 metų I ketvirtį leidinių vertė sumažinta 9 764 eurai iki gryniosios galimo realizavimo vertės.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Kovo 31 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2017 03 31	2016 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	59 976	125 047
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	337 987	360 380
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	397 963	485 427

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Kovo 31 d. per prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2017 03 31	2016 12 31
Pirkėjų skolos nominaliaja verte	2 856 844	2 346 087
Atimti: abejotinių pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(131 461)	(132 191)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	2 725 383	2 213 896
Suteiktos piniginės garantijos	25 948	21 324
Avansinis pelno mokestis	26 141	391
Kitos gautinos sumos	123 747	67 678
Kitos gautinos sumos iš viso	175 836	89 393
Iš viso	2 901 219	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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per I ketvirtį:

	2017 m. I ketv.	2016 m.
Sausio 1 d.	(132 191)	(146 097)
Sudarymas	-	13 804
Atstatymas	730	102
Nurašytos gautinos sumos		
Likutis periodo pabaigoje	(131 461)	(132 191)

2017 m. kovo 31 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

Kovo 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2017 03 31	2016 12 31
Pinigai banke	1 665 123	2 034 849
Pinigai kasoje	26 268	23 712
Pinigai kelyje	37 991	35 183
Iš viso	1 729 382	2 093 744

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

2017 m. kovo 31 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. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 1 029 944 Eur.

c) Kiti rezervai

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

2017 metų pirmojo ketvirčio pabaigoje 2016 metų pelno paskirstymas dar nepatvirtintas įmonės valdybos, todėl rezervų ir ankstesnių metų pelno suma liko nepakitusi, skirstymui bus pateikti 373 917 eurų pelno.

10. Finansinės skolos

Kovo 31 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	2017 03 31	2016 12 31
AB DNB bankas, Eurai, grąžinimo terminas – 2023 m. gruodžio 31 d., palūkanų norma – 0,47 proc.	189 708	239 487
AB Swedbank, Eurai, grąžinimo terminas – 2025 m. rugsėjo 30 d., palūkanų norma – 1,56 proc.	1 766 669	1 455 948
Iš viso	1 956 377	1 695 435
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vieno metų	1 412 302	970 000
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	544 075	725 435

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Palūkanų norma už turimas paskolas per 2016 m. – 2017 m. I ketvirtį AB DNB banke nekito – buvo 0,47 proc., o AB Swedbanke 2017 m. I ketv. palūkanų norma už turimą investicinę paskolą buvo 1,589 proc. (2016 m. – 1,56 proc.). Faktinė palūkanų norma yra artima efektyviai palūkanų normai.

2017 m. kovo 31 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).

Kovo 31 d. skolos kredito įstaigoms pagal grąžinimo laikotarpį:

	2017 03 31	2016 12 31
Per pirmus metus	544 076	725 435
Per antrus – penktus metus	1 412 302	970 000
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	1 956 378	1 695 435

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, suteikusių paskolą.

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

Įkeistas turtas

2017 m. kovo 31 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 454 776 Eur (2016 m. – 3 467 761 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos grąžinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2017 m. kovo 31 d. buvo 1 242 720 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. (3,4 pastabos).

11. Dotacijos ir subsidijos

Už ketvirtį, pasibaigusį kovo 31 d., dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

	Susijusių su pajamomis		Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais	
	2017 m. I ketv.	2016 m.	2017 m. I ketv.	2016 m.
Likutis sausio 1 d.	-	-	1 277 254	1 598 747
Gautos dotacijos, subsidijos	597 589	1 938 351	524 000	288 121
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	597 589	1 938 351	248 858	609 614
Likutis periodo pabaigoje	-	-	1 552 396	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“ priemonė „E. sveikatos paslaugų gyventojams, pacientams, sveikatos priežiūros įstaigoms ir specialistams plėtojimas“ ir kitų projektų vykdymo sąnaudoms kompensuoti.

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

12. Prekybos ir kitos mokėtinios sumos

Kovo 31 d. prekybos ir kitas mokėtinias sumas sudarė:

	2017 03 31	2016 12 31
Prekybos mokėtinios sumos	664 091	2 761 175
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1 306 346	1 315 373
Mokėtini mokesčiai	240 370	264 064
Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	103 048	97 618
Iš viso	2 313 855	4 438 230

Finansinių įsipareigojimų sąlygos yra tokios:

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

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Kovo 31 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2017 03 31	2016 12 31
Mokėtinias darbo užmokestis	1 291 354	300 064
Atostoginių rezervas	2 006 885	2 006 885
Mokėtinios VSD įmokos	897 223	899 964
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinios sumos	274 628	77 328
Iš viso	4 470 090	3 284 241

14. Pardavimo pajamos

Už ketvirtį, pasibaigusį kovo 31 d., pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2017 03 31	2016 03 31
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	<i>8 707 814</i>	<i>6 933 709</i>
Nekilnojamojo turto registro	6 016 164	5 367 198
Kadastro tvarkymo	1 136 024	859 763
GIS	18 312	13 601
Juridinių asmenų registro	384 073	312 363
Adresų registro	685 552	-
Archyvo	442 770	365 641
Anstolių informacinės sistemos paslaugų pajamos	24 788	12 771
Kitų nekomercinių paslaugų	131	2 372
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	<i>1 166 663</i>	<i>1 101 843</i>
NT objektų kadastrinių matavimų	694 666	626 174
Turto vertinimo	152 146	160 707
Sertifikatų išdavimo	149 952	178 846
Kitų komercinių	169 899	136 116
<i>Leidinių pardavimo pajamos</i>	<i>34 426</i>	<i>26 170</i>
Iš viso	9 908 903	8 061 722

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Už ketvirtį, pasibaigusį kovo 31 d., pardavimo pajamas pagal atskirus filialus sudarė:

	2017 03 31	2016 03 31
Centrinis filialas	3 846 345	2 686 486
Vilniaus filialas	2 028 234	1 700 835
Kauno filialas	1 044 256	944 062
Klaipėdos filialas	744 369	644 878
Šiaulių filialas	397 587	376 928
Panevėžio filialas	402 202	350 627
Telšių filialas	338 453	317 246
Marijampolės filialas	291 736	283 763
Alytaus filialas	293 487	280 916
Utenos filialas	308 012	251 644
Tauragės filialas	214 223	224 339
Iš viso	9 908 903	8 061 722

15. Pardavimo savikaina

Už ketvirtį, pasibaigusį kovo 31 d., pardavimo savikainą sudarė:

	2017 03 31	2016 03 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	5 138 438	3 561 339
Medžiagos	79 871	62 375
Komandiruotės	27 854	18 658
Ryšių patarnavimai	29 228	21 972
Nusidėvėjimas ir amortizacija	703 886	461 457
Patalpų išlaikymo sąnaudos	350 969	379 416
Automatinių išlaikymo sąnaudos	50 888	51 897
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	520 326	225 176
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	240 773	444 602
Iš viso	7 142 233	5 226 892

16. Veiklos sąnaudos

Už ketvirtį, pasibaigusį kovo 31 d., veiklos sąnaudas sudarė:

	2017 03 31	2016 03 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 556 959	1 237 319
Medžiagos	10 625	14 026
Komandiruotės	11 549	29 761
Ryšių patarnavimai	4 050	4 123
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17 404	15 778
Patalpų išlaikymo sąnaudos	65 057	32 744
Automatinių išlaikymo sąnaudos	34 848	47 359
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	60 632	26 039
Mokesčių sąnaudos	338 521	321 298
Kitos sąnaudos	147 217	641 136
Iš viso	2 246 862	2 369 583

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

17. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	2017 I ketv.		2016 m.	
	Administracijos darbuotojai	Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai	Administracijos darbuotojai	Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai
Per periodą priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (pagrindinis darbo užmokestis, išeitinės kompensacijos, premijos ir kitas atlygis)	119 034	704	255 803	11 784
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	6	4	6	5

18. Susijusių šalių operacijos

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

19. 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. kovo 31 d. atitinkamai buvo 0,73 ir 0,67 (2016 m. gruodžio 31 d. - atitinkamai 0,59 ir 0,51). 2017 m. kovo 31 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 įžvelgia riziką dėl galimo palūkanų normos kitimo, susijusio su skolomis kredito įstaigoms. 2017 m. kovo 31 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. kovo 31 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. KOVO 31 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. kovo 31 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. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

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

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 590 803 Eur: nuomojamo turto už 2 394 645 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 601 158 Eur ir ES projektų valdytojų sistemų už 3 595 000 Eur.

Teisiniai ginčai

2017 m. I ketvirtį ir 2016 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisinėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Garantijos

2017 m. kovo 31 d. Įmonė yra gavusi 435 705 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 339 552 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2017 m. balandžio 27 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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2017 m. kovo 31 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 25 948 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 21 324 Eur). Garantijų laikotarpis 2017 m. sausio 27 d. – 2019 m. vasario 6 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2017 m. kovo 31 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.

21. Pobalansiniai įvykiai

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