



REGISTRŲ CENTRAS

VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE,
UŽ 2018 M. 9 MĖN. LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2018 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**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2018 09 30	2017 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	1 914 280	2 914 451
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	19 293 542	19 978 314
Ilgalaikės gautinos sumos		95 342	95 342
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	21	1 072 244	1 121 871
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		22 375 408	24 109 978
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	5	464 794	501 501
Išankstiniai apmokėjimai	6	535 426	432 387
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	3 146 319	2 364 732
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	6 600 657	2 579 969
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		10 747 196	5 878 589
TURTO IŠ VISO		33 122 604	29 988 567
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įmonės savininko kapitalas	9	14 856 287	14 856 287
Privalomasis rezervas	9	1 205 281	1 125 925
Kiti rezervai	9	1 864 095	1 724 651
Nepaskirstytasis pelnas		3 422 850	1 377 389
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		21 348 513	19 084 252
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		21 348 513	19 084 252
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Finansinės skolos	10	845 609	845 609
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-
Dotacijos ir subsidijos	11	1 821 975	1 122 520
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	12	771 472	755 325
Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai	13	1 955 090	1 955 090
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		5 394 146	4 678 544
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	10	133 380	609 992
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	12	359 107	361 459
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	14	2 613 158	2 754 812
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	3 274 300	2 499 508
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		6 379 945	6 225 771
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		33 122 604	29 988 567

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. spalio 25 d.:


Saulius Urbanavičius
Direktorius
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
2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2018 09 30	2017 09 30
Pardavimo pajamos	16	28 949 307	29 376 465
Pardavimo savikaina	17	(19 770 424)	(20 871 026)
BENDRASIS PELNAS		9 178 883	8 505 439
Veiklos sąnaudos	18	(5 220 711)	(6 392 606)
Kitos veiklos rezultatai		32 408	20 239
VEIKLOS PELNAS		3 990 580	2 133 072
Finansinės veiklos pajamos		6 401	593
Finansinės veiklos sąnaudos		(14 598)	(22 580)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3 982 383	2 111 085
Pelno mokestis	21	(603 998)	(334 468)
GRYNASIS PELNAS		3 378 385	1 776 617
Kitos bendrosios pajamos			
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie bus ar gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIS PAJAMOS IŠ VISO		3 378 385	1 776 617
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		3 378 385	1 776 617
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		3 378 385	1 776 617
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		3 378 385	1 776 617
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. spalio 25 d.:


Saulius Urbanavičius
Direktorius
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**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pas- tabos	Įmonės savininko kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		14 856 287	1 029 944	2 016 686	601 827	18 504 744
Grynasis metų pelnas		-	-	-	766 467	766 467
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	766 467	766 467
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. gruodžio 31 d.		14 856 287	1 125 925	1 724 651	1 377 389	19 084 252
Grynasis metų pelnas		-	-	-	3 378 385	3 378 385
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	3 378 385	3 378 385
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		-	-	-	-	-
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	(1 110 976)	(1 110 976)
Sudaryti rezervai	9	-	79 356	349 164	44 465	472 985
Panaudoti rezervai	9	-	-	(209 720)	(266 413)	(476 133)
Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.		14 856 287	1 205 281	1 864 095	3 422 850	21 348 513

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. spalio 25 d.:


Saulius Urbanavičius
Direktorius


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 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2018 09 30	2017 09 30
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		3 378 385	1 776 617
		-	-
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4	2 922 217	2 715 161
Dotacijos panaudojimas		(2 710 112)	(2 410 751)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		14 115	21 565
Pelno mokesčio sąnaudos	21	(603 998)	(334 468)
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		(948)	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		(1 218)	4 959
		(379 944)	(3 534)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(16 713)	64 324
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(103 039)	(309 562)
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(781 587)	(821 386)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		774 792	(38 593)
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		13 795	324 244
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		503 743	(1 707 371)
		390 991	(2 488 344)
(Sumokėtas) pelno mokeskis		-	-
GRYNIIEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3 389 432	(715 261)
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)		(1 177 556)	(1 934 442)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		948	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		3 409 567	2 500 977
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	-
GRYNIIEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2 232 959	566 535
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų (grąžinimas)		(476 612)	(1 026 372)
Paskolų gavimas		-	891 282
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		-	1
(Sumokėtos) palūkanos		(14 115)	(21 566)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		(1 110 976)	(186 959)
GRYNIIEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(1 601 703)	(343 614)
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		4 020 688	(492 340)
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		2 579 969	2 093 744
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		6 600 657	1 601 404

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. spalio 25 d.:


Saulius Urbanavičius
Direktorius


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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 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 vykdam 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 pažymą, patvirtinančias 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.

2018 m. 9 mėnesius Įmonės savininko kapitalas nepakito.

2018 m. rugsėjo 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 588 (2017 m. rugsėjo 30 d. – 1 661).

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 devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 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 2017 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 2018 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**2018 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				
2017 m. gruodžio 31 d.	3 654 208	3 273 289	3 005 964	9 933 461
- įsigijimai / pasigaminimai	216 667	40 706	98 942	356 315
- perleidimai ir nurašymai	(165 322)	(31 951)	-	(197 273)
- perklasifikavimai	-	8 050	45 370	53 420
2018 m. rugsėjo 30 d.	3 705 553	3 290 094	3 150 276	10 145 923
Sukaupta amortizacija				
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 542 405)	(2 089 310)	(2 387 295)	(7 019 010)
- amortizacija	(665 133)	(527 234)	(217 538)	(1 409 905)
- perleidimai ir nurašymai	165 321	31 951	-	197 272
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2018 m. rugsėjo 30 d.	(3 042 217)	(2 584 593)	(2 604 833)	(8 231 643)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2017 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2018 m. rugsėjo 30 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2017 m. gruodžio 31 d.	1 111 803	1 183 979	618 669	2 914 451
2018 m. rugsėjo 30 d.	663 336	705 501	545 443	1 914 280

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (17 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (18 pastaba).

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

	2018 09 30	2017 12 31
Patentai, licencijos	2 292 144	2 431 111
Programinė įranga	4 978 183	4 402 577
Kitas nematerialusis turtas	2 602 884	2 149 754
Iš viso	9 873 211	8 983 442

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 1241.10246, adresas – Vinco Kudirkos g. 18-3, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, 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
2017 m. gruodžio 31 d.	21 694 180	12 612 401	20 679	1 078 018	1 936 357	-	-	37 341 635
- įsigijimai	-	640 575	-	-	188 894	-	-	829 469
- perleidimai ir nurašymai	(3 134)	(124 901)	(1 193)	(313)	(45 122)	-	-	(174 663)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. rugsėjo 30 d.	21 691 046	13 128 075	19 486	1 077 705	2 080 129	-	-	37 996 441
Sukauptas nusidėvėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(3 254 666)	(8 873 597)	(8 077)	(930 041)	(1 665 845)	-	-	(14 732 226)
- nusidėvėjimas	(190 190)	(1 234 335)	(2 535)	(30 966)	(54 286)	-	-	(1 512 312)
- perleidimai ir nurašymai	1 214	124 896	1 193	312	45 119	-	-	172 734
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. rugsėjo 30 d.	(3 443 642)	(9 983 036)	(9 419)	(960 695)	(1 675 012)	-	-	(16 071 804)
Vertės sumažėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. rugsėjo 30 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
Likutinė vertė:								
2017 m. gruodžio 31 d.	15 808 419	3 738 804	12 602	147 977	270 512	-	-	19 978 314
2018 m. rugsėjo 30 d.	15 616 309	3 145 039	10 067	117 010	405 117	-	-	19 293 542

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas buvo apskaitytas bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (17 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (18 pastaba).

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

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Pastatai ir statiniai	13 851	13 851
Mašinos ir įrengimai	7 818 203	7 775 095
Transporto priemonės	1 814	3 007
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	829 499	794 762
Kitas materialusis turtas	1 539 099	1 380 568
Iš viso	<u>10 202 466</u>	<u>9 967 282</u>

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

Ikeistas turtas

2018 m. rugsėjo 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 376 863 Eur (2017 m. – 3 415 819 Eur), yra įkeisti „Swedbank“, AB kaip paskolos grąžinimo garantas. Turto įkeitimo pabaiga „Swedbank“, AB 2025 m. rugsėjo 30 d. Pastatų, kurie buvo įkeisti Luminor Bank AB, turto įkeitimo pabaiga 2018 m. balandžio 30 d. (10 pastaba).

Nuomojamas turtas

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. nuomojamą turtą sudarė išnuomotas materialusis turtas:

	<u>2018 09 30</u>			<u>2017 12 31</u>		
	<u>Nuomos laikotarpis (iki)</u>	<u>Nuomos mokestis per mėnesį, Eur</u>	<u>Turto likutinė vertė, Eur</u>	<u>Nuomos laikotarpis (iki)</u>	<u>Nuomos mokestis per mėnesį, Eur</u>	<u>Turto likutinė vertė, Eur</u>
Administracinės patalpos Tilto g. 17/4, Vilniuje (219,27 kv.m)	2021.10.03	Panauda	176 577	2021.10.03	Panauda	178 923
Administracinės patalpos Tilto g. 17, Vilniuje (298,78 kv.m)	2021.11.07	Panauda	240 604	2021.11.07	Panauda	243 801
Patalpos Šakiuose Gimnazijos g. 3A	2018.09.15	35	1 251	2018.09.15	35	1 264
Patalpos Šiauliuose Dvaro g. 50-19	2020.09.26	1 400	69 415	2020.09.26	1 400	70 266
Patalpos Radviliškyje Aušros g. 10	2029.05.21	Panauda	1 841	2029.05.21	Panauda	1 864
Patalpos su virtuvės įranga Klaipėdoje, Baltijos pr. 123-1	2019.03.31	308	84 199	2019.03.31	308	85 174
Tikslaus laiko sinchronizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	2019.03.31	181	2 084	2019.03.31	181	3 021
Iš viso			<u>575 969</u>			<u>584 313</u>

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė atitinkamai sudarė 575 969 ir 584 313 Eur.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

5. Atsargos

Rugsėjo 30 d. atsargas sudarė:

	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
Atsargų įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d.	88 988	29 991	257 832	124 690	501 501
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	88 988	29 991	257 832	124 690	501 501
Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. rugsėjo 30 d.	92 035	9 110	257 354	106 295	464 794
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2018 m. rugsėjo 30 d.	92 035	9 110	257 354	106 295	464 794

2018 m. rugsėjo 30 d. atsargų, esančių straipsnyje *Žaliavos ir komplektavimo gaminiai* reikšmingiausią dalį sudaro medžiagos 83 958 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 79 102 Eur). 2018 m. rugsėjo 30 d. straipsnyje *Nebaigta gamyba* įrašytas teisinės literatūros nebaigtos gamybos likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2018 09 30	2017 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	27 671	82 183
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	507 755	350 204
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	535 426	432 387

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

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

	2018 09 30	2017 12 31
Pirkėjų skolos nominaliaja verte	2 716 305	2 365 151
Atimti: abejotinių pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(212 426)	(188 868)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	2 503 879	2 176 283
Suteiktos piniginės garantijos	25 118	15 806
Avansinis pelno mokestis	301 849	503
Kitos gautinos sumos	315 473	172 140
Kitos gautinos sumos iš viso	642 440	188 449
Iš viso	3 146 319	2 364 732

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per laikotarpį:

	<u>2018 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2017 m.</u>
Sausio 1 d.	(188 868)	(132 191)
Sudarymas	(41 839)	(62 622)
Atstatymas	18 281	5 945
Nurašytos gautinos sumos	-	-
Likutis periodo pabaigoje	<u>(212 426)</u>	<u>(188 868)</u>

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. vertės sumažėjimo abejotinoms gautinoms sumoms pasikeitimas yra apskaičiuotas 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>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Pinigai banke	6 543 463	2 536 639
Pinigai kasoje	22 807	19 196
Pinigai kelyje	34 387	24 134
Iš viso	<u>6 600 657</u>	<u>2 579 969</u>

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

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 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.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas atitinkamai sudarė 1 205 281 ir 1 125 925 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 2018 m. sausio 1 d.</u>	<u>Judėjimas per 2018 m.</u>		<u>Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.</u>
		<u>Padidėjimas</u>	<u>Sumažėjimas</u>	
Specialusis rezervas	603 106	19 839		622 945
Rezervas investicijoms ir apyvartinėms lėšoms	911 825	257 905		1 169 730
Rezervas socialiniams kultūriniais reikalams	54 709	11 903	(54 709)	11 903
Rezervas pašalpoms	72 947	15 872	(72 947)	15 872
Rezervas premijoms	54 709	11 903	(54 709)	11 903
Rezervas užsienio ekspertų socialinėms reikmėms	27 355	31 742	(27 355)	31 742
Iš viso	<u>1 724 651</u>	<u>349 164</u>	<u>(209 720)</u>	<u>1 864 095</u>

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

10. Finansinės skolos

Rugsėjo 30 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Luminor Bank AB, Eurai, gražinimo terminas – 2018 m. kovo 30 d., palūkanų norma – 0,47 proc.	-	40 372
„Swedbank“, AB, Eurai, gražinimo terminas – 2025 m. rugsėjo 30 d., palūkanų norma – 1,56 proc.	977 189	1 371 929
Iš viso	977 189	1 412 301
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vienu metų	845 609	845 609
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	131 580	566 692

Palūkanų norma „Swedbank“, AB 2018 m. 1-9 mėn. už turimą investicinę paskolą buvo 1,56 proc. (2017 m. – 1,56 proc.). Faktinė palūkanų norma yra artima efektyviai palūkanų normai.

2018 m. rugsėjo 30 d. Įmonė buvo nepanaudojusi 9 022 811 Eur ilgalaikių paskolų (2017 m. gruodžio 31 d. – 8 628 070 Eur ilgalaikių paskolų).

Rugsėjo 30 d. skolos kredito įstaigoms pagal gražinimo laikotarpį:

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Per pirmus metus	131 580	566 692
Per antrus – penktus metus	845 609	845 609
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	977 189	1 412 301

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, suteikusį paskolą.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonė laikėsi visų minėtų sąlygų.

Kitos įmonės trumpalaikės finansinės skolos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 1 800 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. – 43 000 Eur.

11. Dotacijos ir subsidijos

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

	<u>Susijusių su pajamomis</u>		<u>Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais</u>	
	<u>2018 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2017 m.</u>	<u>2018 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2017 m.</u>
Likutis sausio 1 d.	43 727	-	1 078 793	1 277 254
Gautos dotacijos, subsidijos	2 581 541	2 554 677	828 026	603 244
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	2 078 441	2 510 950	631 671	801 705
Likutis periodo pabaigoje	546 827	43 727	1 275 148	1 078 793

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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 2018 m. ir 2017 m. pavestų programų „Paslaugos gyventojams ir verslui“ tikslu „Užtikrinti prieinamos ir kokybiškos teisingumo ministro valdymo srities valstybės registru paslaugas“, „Nekilnojamojo turto kadastro duomenų bazės pertvarkymas“ bei „Sveikatos sistemos valdymo“ priemone „E. sveikatos paslaugų gyventojams, pacientams, sveikatos priežiūros įstaigoms ir specialistams plėtojimas“ ir kitų projektų vykdymo sąnaudoms kompensuoti.

12. Išmokos darbuotojams

Įmonės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių atlyginimo dydžio išmoka. 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonės vienkartinį išmokų, tame skaičiuje su įmokomis Valstybiniam socialiniam draudimui (30,98 proc.), išeinantiems iš Įmonės darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus, sudarė:

	<u>2018 m. 1-9 mėn.</u>	<u>2017 m.</u>
Laikotarpio pradžioje	1 116 784	763 021
Priskaityta per laikotarpį	13 795	353 763
Išmokėta per laikotarpį	-	-
Laikotarpio pabaigoje	<u>1 130 579</u>	<u>1 116 784</u>

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

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Diskonto norma	0.31 %	0.31 %
Darbuotojų kaitos rodiklis	8.32 %	8.48 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	2.00 %	2.00 %

13. Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai

Rugsėjo 30 d. kitus atidėjinius ir įsipareigojimus sudarė:

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Atidėjinys įmonės struktūros ir darbo užmokesčio optimizavimui	1 560 981	1 560 981
Atidėjinys įmonės įsipareigojimams vykdyti	298 767	298 767
Įsipareigojimas valstybės tarnautojų darbo užmokesčio kompensacijoms pagal įstatymą	95 342	95 342
Iš viso	<u>1 955 090</u>	<u>1 955 090</u>

14. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Rugsėjo 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	<u>2018 09 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Prekybos mokėtinos sumos	477 577	717 355
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1 468 022	1 527 054
Mokėtini mokesčiai	618 266	401 512
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	49 293	108 891
Iš viso	<u>2 613 158</u>	<u>2 754 812</u>

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.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Rugsėjo 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2018 09 30	2017 12 31
Mokėtinas darbo užmokestis	877 557	4 022
Atostoginių rezervas	1 504 478	1 846 720
Mokėtinos VSD įmokos	679 498	639 598
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos	212 767	9 168
Iš viso	3 274 300	2 499 508

16. Pardavimo pajamos

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

	2018 09 30	2017 09 30
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	<i>25 745 665</i>	<i>25 890 949</i>
Nekilnojamojo turto registro	17 473 170	17 835 148
Juridinių asmenų registro	2 923 463	2 974 789
Adresų registro	49 524	140 808
Gyventojų registro	1 277 733	1 289 801
Hipotekos registro	1 383 158	1 207 009
Turto arešto aktų registro	610 172	637 166
Testamentų registro	42 367	20 441
Vedybų sutarčių registro	82 577	76 438
Sutarčių registro	3 648	3 591
Įgaliojimų registro	155 390	145 808
Neveiksnių ir ribotai veiksnų registro	34 463	37 660
Kitos teisių registrų	34 866	54 917
Anstolių informacinės sistemos paslaugų	378 962	342 409
Piniginių lėšų apribojimo informacinės sistemos paslaugų	968 361	1 036 181
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugų	192 849	69 482
Informacinės sistemos "E.sąskaita" paslaugų	134 962	19 301
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	<i>3 203 642</i>	<i>3 485 516</i>
NT objektų kadastrinių matavimų	1 621 786	1 944 650
Turto vertinimo	487 315	431 460
Sertifikatų išdavimo	590 407	540 951
Leidinių pardavimo ir segtuvų prenumeratos pajamos	108 822	113 724
Kitų komercinių	395 312	454 731
Iš viso	28 949 307	29 376 465

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

	2018 09 30	2017 09 30
Centrinis filialas	12 204 194	11 765 214
Vilniaus filialas	5 406 251	5 909 096
Kauno filialas	2 934 569	2 997 560
Klaipėdos filialas	2 126 195	2 181 456
Šiaulių filialas	1 193 513	1 237 923
Panevėžio filialas	1 073 261	1 154 494
Telšių filialas	981 555	929 418
Marijampolės filialas	817 865	846 731
Alytaus filialas	787 508	845 921
Utenos filialas	797 253	856 437
Tauragės filialas	627 143	652 215
Iš viso	28 949 307	29 376 465

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

17. Pardavimo savikaina

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

	2018 09 30	2017 09 30
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	14 214 919	15 006 764
Medžiagos	172 425	201 629
Komandiruotės	47 858	67 798
Ryšių patarnavimai	73 137	85 229
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 362 027	2 216 272
Patalpų išlaikymo sąnaudos	579 055	918 072
Automobilių išlaikymo sąnaudos	142 761	165 996
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	1 065 382	1 093 847
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	1 112 860	1 115 419
Iš viso	19 770 424	20 871 026

18. Veiklos sąnaudos

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

	2018 09 30	2017 09 30
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	4 008 990	4 388 758
Medžiagos	23 194	26 250
Komandiruotės	5 747	28 726
Ryšių patarnavimai	8 404	10 704
Nusidėvėjimas ir amortizacija	43 641	55 843
Patalpų išlaikymo sąnaudos	65 992	134 829
Automobilių išlaikymo sąnaudos	101 055	106 587
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	143 192	155 976
Mokesčių sąnaudos	1 002 633	1 272 053
Kitos sąnaudos	(182 137)	212 880
Iš viso	5 220 711	6 392 606

19. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	2018 1-9 mėn.		2017 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)	192 849	14 173	316 386	7 583
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	5,2	5	5,4	3,8

20. Susijusių šalių operacijos

Per laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d., bei per metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d., Įmonė nevykdė operacijų, apimančių prekių ir paslaugų pirkimus bei pardavimus, su susijusiomis šalimis.

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

21. Pelno mokestis

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

	2018 09 30	2017 12 31
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	554 371	469 984
Praėjusių laikotarpių pelno mokesčio koregavimai		
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	49 627	(310 396)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	603 998	159 588

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

	2018 09 30	Proc.	2017 12 31	Proc.
Pelnas prieš apmokestinimą	3 982 383		926 055	
Pelno mokesčio sąnaudos taikant 15 proc. pelno mokestį	597 357	15	138 908	15
Mokestinio rezultato koregavimai:				
Neapmokestinamos pajamos	22 052		(18 834)	
Neleidžiami atskaitymai	(65 038)		349 910	
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimo įtaka	49 627		(310 396)	
Kita	-		-	
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	603 998		159 588	

Rugsėjo 30 d. atidėtąjį pelno mokestį sudarė:

	2018 09 30	2017 12 31
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Nepanaudotų atostogų kaupimas	225 672	277 008
Pensijų atidėjinių kaupimas	169 587	167 518
Atidėjinių kaupimas optimizavimui	234 147	234 147
Atidėjinių kaupimas reikalavimo vykdymui	44 815	44 815
Ilgalaikio materialaus turto vertės sumažėjimas	394 664	394 664
Nuvertintos turto sumos dalies įtraukimas į leidžiamus atskaitymus (nudėvėjimas)	(39 884)	(36 160)
Atsargų vertės sumažėjimas	31 038	31 038
Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymas	31 864	28 330
Skolų atstatymas	(4)	(129)
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas įtraukiamas į leidžiamus atskaitymus	74	147
Kapitalizuotos palūkanos	(19 729)	(19 507)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso	1 072 244	1 121 871
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	1 072 244	1 121 871

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonė, įvertindama atidėtojo pelno mokesčio turto ir įsipareigojimo komponentus, naudojo 15 proc. pelno mokesčio tarifą.

22. 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

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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 2018 m. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 1,68 ir 1,61 (2017 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 0,94 ir 0,86).

Palūkanų normos rizika

Įmonė išvelgia riziką dėl galimo palūkanų normos kitimo, susijusio su skolomis kredito įstaigoms. 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 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.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonė nenaudojo jokių finansinių išvestinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

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.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 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

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

mokamą pelno dalį ar gražinti kapitalą savininkui. 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Įmonei nebuvo nustatyti jokie išoriniai kapitalo apribojimai.

23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2018 m. rugsėjo 30 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 089 547 Eur: nuomojamo turto už 1 912 050 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 582 497 Eur ir ES projektų valdytojų sistemų už 3 595 000 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 630 980 Eur: nuomojamo turto už 2 431 528 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 604 452 Eur ir ES projektų valdytojų sistemų už 3 595 000 Eur.

Teisiniai ginčai

2018 m. 1-9 mėn. ir 2017 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Garantijos

2018 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra gavusi 214 409 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 385 932 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2018 m. spalio 18 d. – 2020 m. liepos 17 d.

2018 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 25 118 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 15 806 Eur). Garantijų laikotarpis 2018 m. spalio 12 d. – 2021 m. rugpjūčio 24 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2018 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.

24. Pobalansiniai įvykiai

Po 2018 m. 9 mėn. laikotarpio pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.
