



REGISTRŲ CENTRAS

VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SAJUNGOJE,
UŽ 2018 M. I KETVIRTĮ, PASIBAIGUSĮ 2018 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
2018 M. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2018 03 31	2017 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	2 578 036	2 914 451
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	4	19 897 571	19 978 314
Ilgalaikės gautinos sumos		95 342	95 342
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	19	1 143 452	1 121 871
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		23 714 401	24 109 978
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	5	423 865	501 501
Išankstiniai apmokėjimai	6	352 472	432 387
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	2 849 774	2 364 732
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	4 594 872	2 579 969
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		8 220 983	5 878 589
TURTO IŠ VISO		31 935 384	29 988 567
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įmonės savininko kapitalas	9	14 856 287	14 856 287
Privalomasis rezervas	9	1 125 925	1 125 925
Kiti rezervai	9	1 724 651	1 724 651
Nepaskirstytasis pelnas		2 482 387	1 377 389
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		20 189 250	19 084 252
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		20 189 250	19 084 252
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		850 667	850 667
Finansinės skolos	10	845 609	845 609
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-
Dotacijos ir subsidijos	11	973 532	1 122 520
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		2 669 808	2 818 796
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		361 459	361 459
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	10	438 040	609 992
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	12	2 872 265	3 053 579
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	5 404 562	4 060 489
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		9 076 326	8 085 519
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		31 935 384	29 988 567

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. balandžio 20 d.:

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

D. Zemlevičienė
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

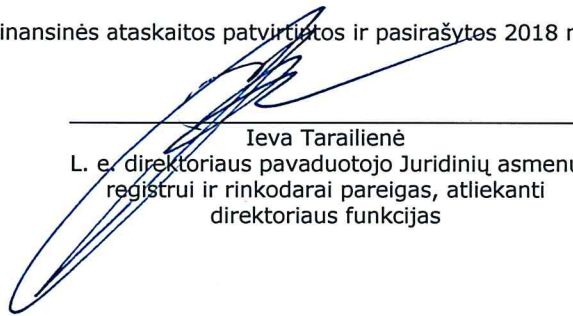
**TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA
2018 M. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)


	Pastabos	2018 03 31	2017 03 31
Pardavimo pajamos	14	9 681 652	9 908 903
Pardavimo savikaina	15	(6 388 063)	(7 142 233)
BENDRASIS PELNAS		3 293 589	2 766 670
Veiklos sąnaudos	16	(1 980 728)	(2 246 862)
Kitos veiklos rezultatai		3 566	5 135
VEIKLOS PELNAS		1 316 427	524 943
Finansinės veiklos pajamos		1	565
Finansinės veiklos sąnaudos		(5 173)	(8 485)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 311 255	517 023
Pelno mokestis	19	(206 257)	-
GRYNASIS PELNAS		1 104 998	517 023
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		1 104 998	517 023
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		1 104 998	517 023
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		1 104 998	517 023
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		1 104 998	517 023
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. balandžio 20 d.:



Ieva Tarailienė
L. e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
registruir 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**2018 M. KOVO 31 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		-	-	-	1 104 998	1 104 998
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	1 104 998	1 104 998
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		-	-	-	-	-
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	9	-	-	-	-	-
Panaudoti rezervai	9	-	-	-	-	-
Likutis 2018 m. kovo 31 d.		14 856 287	1 125 925	1 724 651	2 482 387	20 189 250

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. balandžio 20 d.:


 L. e. Tarailienė
 L. e. direktoriaus pavaduotojo Juridinių asmenų
 registrų 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

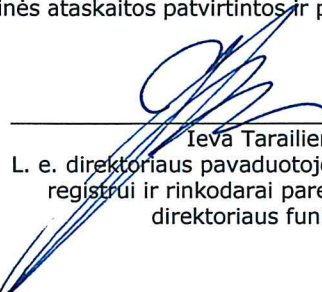
**TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2018 M. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2018 03 31	2017 03 31
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 104 998	517 023
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4	949 792	882 010
Dotacijos panaudojimas		(726 503)	(846 447)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		5 149	7 518
Pelno mokesčio sąnaudos	19	(206 257)	-
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		-	-
		<u>22 181</u>	<u>43 081</u>
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		77 636	47 042
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		79 915	87 464
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(485 042)	(597 930)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 344 073	1 185 849
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		(256 296)	(2 313 826)
		<u>760 286</u>	<u>(1 591 401)</u>
(Sumokėtas) pelno mokestis		-	-
GRYNIETI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>1 887 465</u>	<u>(1 031 297)</u>
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)		(272 976)	(708 041)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		-	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		577 515	1 121 589
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	-
GRYNIETI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>304 539</u>	<u>413 548</u>
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų (grąžinimas)		(171 952)	(630 378)
Paskolų gavimas		-	891 283
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		-	563
(Sumokėtos) palūkanos		(5 149)	(8 081)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-
GRYNIETI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(177 101)</u>	<u>253 387</u>
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		2 014 903	(364 362)
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		<u>2 579 969</u>	<u>2 093 744</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		<u>4 594 872</u>	<u>1 729 382</u>

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. balandžio 20 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

2018 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, 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, patvirtinančią 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.

2018 m. pirmą ketvirtį Įmonės savininko kapitalas nepakito.

2018 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 601 (2017 m. kovo 31 d. – 1 685).

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 2018 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 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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Kovo 31 d. nematerialųjį turta 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	108 333	8 778	9 152	126 263
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 d.	3 762 541	3 282 067	3 015 116	10 059 724
Sukaupta amortizacija				
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 542 405)	(2 089 310)	(2 387 295)	(7 019 010)
- amortizacija	(222 223)	(190 601)	(49 854)	(462 678)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 d.	(2 764 628)	(2 279 911)	(2 437 149)	(7 481 688)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2017 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2017 m. gruodžio 31 d.	1 111 803	1 183 979	618 669	2 914 451
2018 m. kovo 31 d.	997 913	1 002 156	577 967	2 578 036

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

2018 m. kovo 31 d. ir 2017 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:

	2018 03 31	2017 12 31
Patentai, licencijos	2 431 111	2 431 111
Programinė įranga	4 881 742	4 402 577
Kitas nematerialusis turtas	2 085 995	2 149 754
Iš viso	9 398 848	8 983 442

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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, 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
2017 m. gruodžio 31 d.	21 694 180	12 612 401	20 679	1 078 018	1 936 357	-	-	37 341 635
- įsigijimai	-	402 876	-	-	3 495	-	-	406 371
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 d.	21 694 180	13 015 277	20 679	1 078 018	1 939 852	-	-	37 748 006
Sukauptas nusidėvėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(3 254 666)	(8 873 597)	(8 077)	(930 041)	(1 665 845)	-	-	(14 732 226)
- nusidėvėjimas	(63 418)	(392 278)	(845)	(10 597)	(19 976)	-	-	(487 114)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 d.	(3 318 084)	(9 265 875)	(8 922)	(940 638)	(1 685 821)	-	-	(15 219 340)
Vertės sumažėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. kovo 31 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. kovo 31 d.	15 745 001	3 749 402	11 757	137 380	254 031	-	-	19 897 571

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas buvo apskaitytas bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (15 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (16 pastaba).

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

	2018 03 31	2017 12 31
Pastatai ir statiniai	13 851	13 851
Mašinos ir įrengimai	7 343 008	7 775 095
Transporto priemonės	3 007	3 007
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	803 016	794 762
Kitas materialusis turtas	1 444 561	1 380 568
Iš viso	9 607 443	9 967 282

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

2018 m. kovo 31 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 402 833 Eur (2017 m. – 3 415 819 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos grąžinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2018 m. kovo 31 d. buvo 1 212 348 Eur (2017 m. – 1 219 941 Eur), yra įkeisti AB DNB bankui. Turto įkeitimo pabaiga AB Swedbank 2025 m. rugsėjo 30 d., turto įkeitimo pabaiga AB DNB bankui 2018 m. kovo 30 d. (10 pastaba).

Investicinis turtas

2018 m. kovo 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. investicinį turtą sudarė išnuomos patalpos:

	2018 03 31			2017 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	178 141	2021.10.03	Panauda	178 923
Administracinės patalpos Tilto g. 17, Vilniuje (298,78 kv. m.)	2021.11.07	Panauda	242 735	2021.11.07	Panauda	243 801
Patalpos Šakiuose Gimnazijos g. 3A	2018.09.15	35	1 260	2018.09.15	35	1 264
Patalpos Šiauliuose Dvaro g. 50-19	2020.09.26	1 400	69 982	2020.09.26	1 400	70 266
Patalpos Radviliškyje Aušros g. 10	2029.05.21	Panauda	1 856	2029.05.21	Panauda	1 864
Patalpos su virtuvės įranga Klaipėdoje, Baltijos pr. 123-1	2019.03.31	308	84 849	2019.03.31	308	85 174
Tikslaus laiko sinchronizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	2019.03.31	181	2 709	2019.03.31	181	3 021
Iš viso			581 532			584 313

2018 m. kovo 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė atitinkamai sudarė 581 532 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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5. Atsargos

Kovo 31 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 grynosios 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. kovo 31 d.	89 763	18 895	278 430	36 777	423 865
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2018 m. kovo 31 d.	89 763	18 895	278 430	36 777	423 865

2018 m. kovo 31 d. atsargų, esančių straipsnyje *Žaliavos ir komplektavimo gaminiai* reikšmingiausią dalį sudaro medžiagos 82 777 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 79 102 Eur). 2018 m. kovo 31 d. straipsnyje *Nebaigta gamyba* įrašytas teisinės literatūros nebaigtos gamybos likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Kovo 31 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2018 03 31	2017 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	27 671	82 183
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	324 801	350 204
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	352 472	432 387

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

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

	2018 03 31	2017 12 31
Pirkėjų skolos nominaliaja verte	2 691 769	2 365 151
Atimti: abejotinų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(188 782)	(188 868)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	2 502 987	2 176 283
Suteiktos pinigines garantijas	15 806	15 806
Avansinis pelno mokestis	42 262	503
Kitos gautinos sumos	288 719	172 140
Kitos gautinos sumos iš viso	346 787	188 449
Iš viso	2 849 774	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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per I ketvirtį:

	<u>2018 m. I ketv.</u>	<u>2017 m.</u>
Sausio 1 d.	(188 868)	(132 191)
Sudarymas	-	(62 622)
Atstatymas	86	5 945
Nurašytos gautinos sumos	-	-
Likutis periodo pabaigoje	<u>(188 782)</u>	<u>(188 868)</u>

2018 m. kovo 31 d. ir 2017 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:

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 12 31</u>
Pinigai banke	4 543 619	2 536 639
Pinigai kasoje	22 868	19 196
Pinigai kelyje	28 385	24 134
Iš viso	<u>4 594 872</u>	<u>2 579 969</u>

9. Kapitalas ir rezervai

a) Įmonės savininko kapitalas

2018 m. kovo 31 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. kovo 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 1 125 925 Eur.

c) Kiti rezervai

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

2018 metų pirmojo ketvirčio pabaigoje 2017 metų pelno paskirstymas dar nepatvirtintas įmonės valdybos, todėl rezervų ir ankstesnių metų pelno suma liko nepakitusi, skirstymui bus pateikti 766 467 eurai pelno.

10. Finansinės skolos

Kovo 31 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 12 31</u>
AB DNB bankas, Eurai, grąžinimo terminas – 2023 m. gruodžio 31 d., palūkanų norma – 0,47 proc.	-	40 372
AB Swedbank, Eurai, grąžinimo terminas – 2025 m. rugsėjo 30 d., palūkanų norma – 1,56 proc.	1 240 349	1 371 929
Iš viso	<u>1 240 349</u>	<u>1 412 301</u>
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vienu metų	845 609	845 609
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	<u>394 740</u>	<u>566 692</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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Palūkanų norma už turimas paskolas per 2017 m. – 2018 m. I ketvirtį AB DNB banke nekito – buvo 0,47 proc., AB Swedbank palūkanų norma už turimą investicinę paskolą buvo 1,56 proc. Faktinė palūkanų norma yra artima efektyviai palūkanų normai.

2018 m. kovo 31 d. Įmonė buvo nepanaudojusi 8 759 651 Eur ilgalaikių paskolų (2017 m. gruodžio 31 d. – 8 628 070 Eur ilgalaikių paskolų).

Kovo 31 d. skolos kredito įstaigoms pagal grąžinimo laikotarpį:

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 12 31</u>
Per pirmus metus	394 740	566 692
Per antrus – penktus metus	845 609	845 609
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	<u>1 240 349</u>	<u>1 412 301</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, suteikusį paskolą.

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

Įkeistas turtas

2018 m. kovo 31 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 402 833 Eur (2017 m. – 3 415 819 Eur), yra įkeisti AB Swedbank kaip paskolos grąžinimo garantas bei Pastatai, kurių likutinė vertė 2018 m. kovo 31 d. buvo 1 212 348 Eur (2017 m. – 1 219 941 Eur), yra įkeisti AB DNB bankui. Turto įkeitimo pabaiga AB Swedbank 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:

	<u>Susijusių su pajamomis</u>		<u>Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais</u>	
	<u>2018 m. I ketv.</u>	<u>2017 m.</u>	<u>2018 m. I ketv.</u>	<u>2017 m.</u>
Likutis sausio 1 d.	43 727	-	1 078 793	1 277 254
Gautos dotacijos, subsidijos	577 515	2 554 677	-	603 244
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	554 757	2 510 950	171 746	801 705
Likutis periodo pabaigoje	<u>66 485</u>	<u>43 727</u>	<u>907 047</u>	<u>1 078 793</u>

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 registrų 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.

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

12. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Kovo 31 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 12 31</u>
Prekybos mokėtinos sumos	588 659	717 355
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1 255 691	1 527 054
Mokėtini mokesčiai	640 970	401 512
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	386 945	407 658
Iš viso	<u>2 872 265</u>	<u>3 053 579</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.

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Kovo 31 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 12 31</u>
Mokėtinas darbo užmokestis	923 470	4 022
Atostoginių rezervas	2 048 983	1 846 720
Mokėtinos VSD įmokos	670 776	639 598
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos	1 761 333	1 570 149
Iš viso	<u>5 404 562</u>	<u>4 060 489</u>

14. Pardavimo pajamos

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

	<u>2018 03 31</u>	<u>2017 03 31</u>
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	<i>8 583 709</i>	<i>8 707 814</i>
Nekilnojamojo turto registro	5 865 743	6 016 164
Juridinių asmenų registro	914 279	1 136 024
Adresų registro	15 741	18 312
Gyventojų registro	400 181	384 073
Hipotekos registro	543 989	372 798
Turto arešto aktų registro	190 585	203 546
Testamentų registro	13 616	7 289
Vedybų sutarčių registro	24 499	23 062
Sutarčių registro	1 317	1 182
Įgaliojimų registro	48 739	46 876
Neveiksnių ir ribotai veiksnų registro	10 640	12 492
Kitos teisių registrų	14 267	18 307
Antstolių informacinės sistemos paslaugų	121 552	116 359
Piniginių lėšų apribojimo informacinės sistemos paslaugų	335 278	326 411
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugų	40 503	24 788
Informacinės sistemos "E. sąskaita" paslaugų	42 780	131
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	<i>1 097 943</i>	<i>1 201 089</i>
NT objektų kadastrinių matavimų	542 984	694 666
Turto vertinimo	156 753	152 146
Sertifikatų išdavimo	251 709	149 952
Leidinių pardavimo pajamos	27 687	34 426
Kitų komercinių	118 810	169 899
Iš viso	<u>9 681 652</u>	<u>9 908 903</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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

	2018 03 31	2017 03 31
Centrinis filialas	4 102 307	3 846 345
Vilniaus filialas	1 762 233	2 028 234
Kauno filialas	1 010 380	1 044 256
Klaipėdos filialas	684 994	744 369
Šiaulių filialas	401 554	397 587
Panevėžio filialas	355 226	402 202
Telšių filialas	330 738	338 452
Marijampolės filialas	289 924	291 736
Alytaus filialas	268 534	293 487
Utenos filialas	261 290	308 012
Tauragės filialas	214 472	214 223
Iš viso	9 681 652	9 908 903

15. Pardavimo savikaina

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

	2018 03 31	2017 03 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	4 546 362	5 138 438
Medžiagos	59 453	79 871
Komandiruotės	5 978	27 854
Ryšių patarnavimai	27 230	29 228
Nusidėvėjimas ir amortizacija	760 891	703 886
Patalpų išlaikymo sąnaudos	255 308	350 969
Automašinių išlaikymo sąnaudos	47 701	50 888
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	297 816	520 326
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	387 324	240 773
Iš viso	6 388 063	7 142 233

16. Veiklos sąnaudos

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

	2018 03 31	2017 03 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 256 987	1 556 959
Medžiagos	7 624	10 625
Komandiruotės	1 574	11 549
Ryšių patarnavimai	2 456	4 050
Nusidėvėjimas ir amortizacija	16 796	17 404
Patalpų išlaikymo sąnaudos	29 625	65 057
Automašinių išlaikymo sąnaudos	34 264	34 848
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	47 288	60 632
Mokesčių sąnaudos	283 536	338 521
Kitos sąnaudos	300 578	147 217
Iš viso	1 980 728	2 246 862

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. KOVO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

17. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	2018 I ketv.		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)	51 360	2 925	316 386	7 583
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	5	5	5,4	3,8

18. Susijusių šalių operacijos

Per ketvirtį, pasibaigusį 2018 m. kovo 31 d., bei per metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d., Įmonė nevykdė operacijų, apimančių prekių ir paslaugų pirkimus bei pardavimus, su susijusioms šalimis.

19. Pelno mokesčiai

Kovo 31 d. pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentus sudarė:

	2018 03 31	2017 12 31
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	227 838	469 984
Praėjusių laikotarpių pelno mokesčio koregavimai		
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	(21 581)	(310 396)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	206 257	159 588

Kovo 31 d. pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	2018 03 31	Proc.	2017 12 31	Proc.
Pelnas prieš apmokestinimą	1 311 255		926 055	
Pelno mokesčio sąnaudos taikant, 15 proc. pelno mokesčių	196 688	15	138 908	15
Mokesčio rezultato koregavimai:				
Neapmokestinamos pajamos	270		(18 834)	
Neleidžiami atskaitymai	30 880		349 910	
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimo įtaka	(21 581)		(310 396)	
Kita	-		-	
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	206 257		159 588	

Kovo 31 d. atidėtąjį pelno mokesčių sudarė:

	2018 03 31	2017 12 31
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Nepanaudotų atostogų kaupimas	307 347	277 008
Pensijų atidėjinių kaupimas	167 518	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)	(37 266)	(36 160)
Atsargų vertės sumažėjimas	31 038	31 038
Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymas	20 597	28 330
Skolų atstatymas	28	(129)
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas įtraukiamas į leidžiamus atskaitymus	145	147
Kapitalizuotos palūkanos	(19 581)	(19 507)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso	1 143 452	1 121 871
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	1 143 452	1 121 871

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

20. 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 2018 m. kovo 31 d. atitinkamai buvo 0,91 ir 0,86 (2017 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 0,73 ir 0,67). 2018 m. kovo 31 d. ir 2017 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. 2018 m. kovo 31 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. kovo 31 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.

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. KOVO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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. kovo 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose Įmonė neturėjo pakartotinai arba vieną kartą tikrąją vertę įvertinto turto ar įsipareigojimų. Turta 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. 2018 m. kovo 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

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

21. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2018 m. kovo 31 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 575 970 Eur: nuomojamo turto už 2 372 145 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 608 825 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. I ketvirtį ir 2017 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Garantijos

2018 m. kovo 31 d. Įmonė yra gavusi 367 511 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 385 932 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2018 m. balandžio 3 d. – 2020 m. vasario 15 d.

2018 m. kovo 31 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 15 806 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 15 806 Eur). Garantijų laikotarpis 2018 m. gegužės 31 d. – 2019 m. vasario 6 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2018 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 mokestinių metų iš eilės einančius metus atlikti Įmonės mokestinį 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.

22. Pobalansiniai įvykiai

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


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


Darytė Zemlevičienė
Vyriausioji buhalterė-departamento viršininkė
