



REGISTRŲ CENTRAS

VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SAJUNGOJE,
UŽ 2018 M. I PUSMETĮ, PASIBAIGUSĮ 2018 M. BIRŽELIO 30 D.

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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2018 06 30	2017 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	2 222 155	2 914 451
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	19 619 016	19 978 314
Ilgalaikės gautinos sumos		95 342	95 342
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	21	1 146 803	1 121 871
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		23 083 316	24 109 978
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	5	446 132	501 501
Išankstiniai apmokėjimai	6	918 599	432 387
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	2 904 044	2 364 732
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	5 440 196	2 579 969
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		9 708 971	5 878 589
TURTO IŠ VISO		32 792 287	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		2 387 542	1 377 389
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		20 313 205	19 084 252
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		20 313 205	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	1 351 748	1 122 520
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	12	780 161	755 325
Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai	13	1 955 090	1 955 090
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		4 932 608	4 678 544
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	10	265 164	609 992
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	12	359 107	361 459
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	14	3 012 471	2 754 812
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	3 909 732	2 499 508
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		7 546 474	6 225 771
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		32 792 287	29 988 567

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. liepos 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

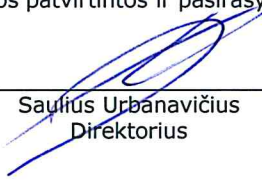

**TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA
2018 M. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2018 06 30	2017 06 30
Pardavimo pajamos	16	19 698 206	19 923 792
Pardavimo savikaina	17	(13 178 178)	(14 182 914)
BENDRASIS PELNAS		6 520 028	5 740 878
Veiklos sąnaudos	18	(3 778 198)	(4 968 590)
Kitos veiklos rezultatai		25 246	7 377
VEIKLOS PELNAS		2 767 076	779 665
Finansinės veiklos pajamos		5 998	591
Finansinės veiklos sąnaudos		(10 342)	(15 828)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2 762 732	764 428
Pelno mokestis	21	(419 655)	(131 497)
GRYNASIS PELNAS		2 343 077	632 931
Kitos bendrosios pajamos			
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie bus ar gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOS PAJAMOS IŠ VISO		2 343 077	632 931
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		2 343 077	632 931
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		2 343 077	632 931
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		2 343 077	632 931
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. liepos 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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurai, 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		-	-	-	2 343 077	2 343 077
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	2 343 077	2 343 077
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. birželio 30 d.		14 856 287	1 205 281	1 864 095	2 387 542	20 313 205

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. liepos 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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 06 30</u>
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		2 343 077	632 931
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4	1 960 702	1 769 477
Dotacijos panaudojimas		(1 968 297)	(1 614 402)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		9 867	15 265
Pelno mokesčio sąnaudos	21	(419 655)	(131 497)
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		<u>(3 147)</u>	<u>4 959</u>
		(420 530)	43 802
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		1 949	122 480
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(486 212)	(422 140)
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(539 312)	(837 133)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 410 224	546 735
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		22 484	388 828
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		<u>394 202</u>	<u>(1 807 809)</u>
(Sumokėtas) pelno mokesčiai		803 335	(2 009 039)
		-	-
GRYNIETI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>2 725 882</u>	<u>(1 332 306)</u>
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)		(597 509)	(866 161)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		-	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		2 197 525	1 820 749
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	-
GRYNIETI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>1 600 016</u>	<u>954 588</u>
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų (grąžinimas)		(344 828)	(833 382)
Paskolų gavimas		-	891 283
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		-	563
(Sumokėtos) palūkanos		(9 867)	(15 828)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		<u>(1 110 976)</u>	-
GRYNIETI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(1 465 671)</u>	<u>42 636</u>
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		2 860 227	(335 082)
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		<u>2 579 969</u>	<u>2 093 744</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		<u>5 440 196</u>	<u>1 758 662</u>

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2018 m. liepos 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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 M. BIRŽELIO 30 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 pažymas, 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 veikusių 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 pusmetį Įmonės savininko kapitalas nepakito.

2018 m. birželio 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 594 (2017 m. birželio 30 d. – 1 675).

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 šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. birželio 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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Birželio 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	108 333	23 054	89 062	220 449
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	8 050	45 370	53 420
2018 m. birželio 30 d.	3 762 541	3 304 393	3 140 396	10 207 330
Sukaupta amortizacija				
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 542 405)	(2 089 310)	(2 387 295)	(7 019 010)
- amortizacija	(444 447)	(358 963)	(162 755)	(966 165)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	(2 986 852)	(2 448 273)	(2 550 050)	(7 985 175)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2017 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2017 m. gruodžio 31 d.	1 111 803	1 183 979	618 669	2 914 451
2018 m. birželio 30 d.	775 689	856 120	590 346	2 222 155

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

2018 m. birželio 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).

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

	2018 06 30	2017 12 31
Patentai, licencijos	2 448 911	2 431 111
Programinė įranga	4 881 742	4 402 577
Kitas nematerialusis turtas	2 085 995	2 149 754
Iš viso	9 416 648	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. BIRŽELIO 30 D.**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Birželio 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	-	628 737	-	-	6 503	-	-	635 240
- perleidimai ir nurašymai	-	(1 321)	-	-	(3 403)	-	-	(4 724)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	21 694 180	13 239 817	20 679	1 078 018	1 939 457	-	-	37 972 151
Sukauptas nusidėvėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(3 254 666)	(8 873 597)	(8 077)	(930 041)	(1 665 845)	-	-	(14 732 226)
- nusidėvėjimas	(126 836)	(807 359)	(1 690)	(20 781)	(37 871)	-	-	(994 537)
- perleidimai ir nurašymai	-	1 321	-	-	3 402	-	-	4 723
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	(3 381 502)	(9 679 635)	(9 767)	(950 822)	(1 700 314)	-	-	(15 722 040)
Vertės sumažėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.	(2 631 095)	-	-	-	-	-	-	(2 631 095)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 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. birželio 30 d.	15 681 583	3 560 182	10 912	127 196	239 143	-	-	19 619 016

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. BIRŽELIO 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).

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

	2018 06 30	2017 12 31
Pastatai ir statiniai	13 851	13 851
Mašinos ir įrengimai	7 401 697	7 775 095
Transporto priemonės	3 007	3 007
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	803 016	794 762
Kitas materialusis turtas	1 475 171	1 380 568
Iš viso	9 696 742	9 967 282

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

Įkeistas turtas

2018 m. birželio 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 402 833 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).

Investicinis turtas

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. investicinį turtą sudarė išnuomos patalpos:

	2018 06 30			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 Tiltos g. 17/4, Vilniuje (219,27 kv.m)	2021.10.03	Panauda	177 359	2021.10.03	Panauda	178 923
Administracinės patalpos Tiltos g. 17, Vilniuje (298,78 kv.m)	2021.11.07	Panauda	241 670	2021.11.07	Panauda	243 801
Patalpos Šakiuose Gimnazijos g. 3A	2018.09.15	35	1 255	2018.09.15	35	1 264
Patalpos Šiauliuose Dvaro g. 50-19	2020.09.26	1 400	69 699	2020.09.26	1 400	70 266
Patalpos Radviliškyje Aušros g. 10	2029.05.21	Panauda	1 849	2029.05.21	Panauda	1 864
Patalpos su virtuvės įranga Klaipėdoje, Baltijos pr. 123-1	2019.03.31	308	84 524	2019.03.31	308	85 174
Tikslaus laiko sinchronizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	2019.03.31	181	2 396	2019.03.31	181	3 021
Iš viso			578 752			584 313

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė atitinkamai sudarė 578 752 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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5. Atsargos

Birželio 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 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. birželio 30 d.	98 233	9 110	264 014	74 775	446 132
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2018 m. birželio 30 d.	98 233	9 110	264 014	74 775	446 132

2018 m. birželio 30 d. atsargų, esančių straipsnyje *Žaliavos ir komplektavimo gaminiai* reikšmingiausią dalį sudaro medžiagos 86 641 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 79 102 Eur). 2018 m. birželio 30 d. straipsnyje *Nebaigta gamyba* įrašytas teisinės literatūros nebaigtos gamybos likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Birželio 30 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2018 06 30	2017 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	27 671	82 183
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	890 928	350 204
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	918 599	432 387

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

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

	2018 06 30	2017 12 31
Pirkėjų skolos nominaliaja verte	2 778 842	2 365 151
Atimti: abejotinų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(170 586)	(188 868)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	2 608 256	2 176 283
Suteiktos piniginės garantijos	25 206	15 806
Avansinis pelno mokestis	142 910	503
Kitos gautinos sumos	127 672	172 140
Kitos gautinos sumos iš viso	295 788	188 449
Iš viso	2 904 044	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. BIRŽELIO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per I pusmetį:

	<u>2018 m. I pusm.</u>	<u>2017 m.</u>
Sausio 1 d.	(188 868)	(132 191)
Sudarymas	-	(62 622)
Atstatymas	18 282	5 945
Nurašytos gautinos sumos	-	-
Likutis periodo pabaigoje	<u>(170 586)</u>	<u>(188 868)</u>

2018 m. birželio 30 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

Birželio 30 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Pinigai banke	5 386 298	2 536 639
Pinigai kasoje	19 189	19 196
Pinigai kelyje	34 709	24 134
Iš viso	<u>5 440 196</u>	<u>2 579 969</u>

9. Kapitalas ir rezervai

a) Įmonės savininko kapitalas

2018 m. birželio 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. birželio 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.

Birželio 30 d. kiti rezervai sudarė:

	<u>Likutis 2018 m. sausio 1 d.</u>	<u>Judėjimas per 2018 m.</u>		<u>Likutis 2018 m. birželio 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. BIRŽELIO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

10. Finansinės skolos

Birželio 30 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	<u>2018 06 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.	1 108 769	1 371 929
Iš viso	1 108 769	1 412 301
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vienu metų	845 609	845 609
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	263 160	566 692

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

2018 m. birželio 30 d. Įmonė buvo nepanaudojusi 8 891 231 Eur ilgalaikių paskolų (2017 m. gruodžio 31 d. – 8 628 070 Eur ilgalaikių paskolų).

Birželio 30 d. skolos kredito įstaigoms pagal gražinimo laikotarpį:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Per pirmus metus	263 160	566 692
Per antrus – penktus metus	845 609	845 609
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	1 108 769	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, suteikusi paskolą.

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

Kitos įmonės trumpalaikės finansinės skolos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 004 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. – 43 000 Eur.

11. Dotacijos ir subsidijos

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

	<u>Susijusių su pajamomis</u>		<u>Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais</u>	
	<u>2018 m. I pusr.</u>	<u>2017 m.</u>	<u>2018 m. I pusr.</u>	<u>2017 m.</u>
Likutis sausio 1 d.	43 727	-	1 078 793	1 277 254
Gautos dotacijos, subsidijos	1 525 888	2 554 677	671 637	603 244
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	1 514 230	2 510 950	454 067	801 705
Likutis periodo pabaigoje	55 385	43 727	1 296 363	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. BIRŽELIO 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 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.

12. Išmokos darbuotojams

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

	2018 m. I pusm.	2017 m.
Laikotarpio pradžioje	1 116 784	763 021
Priskaityta per laikotarpį	22 484	353 763
Išmokėta per laikotarpį	-	-
Laikotarpio pabaigoje	1 139 268	1 116 784

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

	2018 06 30	2017 12 31
Diskonto norma	0.31 %	0.31 %
Darbuotojų kaitos rodiklis	9.05 %	8.48 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	2.00 %	2.00 %

13. Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai

Birželio 30 d. kitus atidėjinius ir įsipareigojimus sudarė:

	2018 06 30	2017 12 31
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	1 955 090	1 955 090

14. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Birželio 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2018 06 30	2017 12 31
Prekybos mokėtinos sumos	895 675	717 355
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1 427 059	1 527 054
Mokėtini mokesčiai	615 847	401 512
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	73 890	108 891
IŠ viso	3 012 471	2 754 812

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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Birželio 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Mokėtinas darbo užmokestis	890 606	4 022
Atostoginių rezervas	2 040 990	1 846 720
Mokėtinos VSD įmokos	776 617	639 598
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos	201 519	9 168
Iš viso	<u>3 909 732</u>	<u>2 499 508</u>

16. Pardavimo pajamos

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 06 30</u>
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	<i>17 480 032</i>	<i>17 612 400</i>
Nekilnojamojo turto registro	11 855 557	12 085 457
Juridinių asmenų registro	2 005 436	2 106 859
Adresų registro	32 874	114 725
Gyventojų registro	838 557	872 830
Hipotekos registro	984 637	808 547
Turto arešto aktų registro	405 899	426 938
Testamentų registro	28 016	12 722
Vedybų sutarčių registro	53 443	49 817
Sutarčių registro	2 247	2 424
Įgaliojimų registro	102 451	97 185
Neveiksnių ir ribotai veikusių registro	23 026	25 548
Kitos teisių registrų	24 562	36 604
Anstolių informacinės sistemos paslaugų	255 920	233 130
Piniginių lėšų apribojimo informacinės sistemos paslaugų	639 588	691 050
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugų	136 627	48 283
Informacinės sistemos "E.sąskaita" paslaugų	91 192	281
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	<i>2 218 174</i>	<i>2 311 392</i>
NT objektų kadastrinių matavimų	1 120 908	1 349 149
Turto vertinimo	356 286	292 498
Sertifikatų išdavimo	398 915	287 778
Leidinių pardavimo pajamos	69 145	56 753
Kitų komercinių	272 920	325 214
Iš viso	<u>19 698 206</u>	<u>19 923 792</u>

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pardavimo pajamas pagal atskirus filialus sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 06 30</u>
Centrinis filialas	8 277 703	7 796 412
Vilniaus filialas	3 655 865	4 064 856
Kauno filialas	2 012 295	2 050 651
Klaipėdos filialas	1 455 367	1 472 590
Šiaulių filialas	825 366	864 064
Panevėžio filialas	723 805	798 193
Telšių filialas	685 174	659 902
Marijampolės filialas	563 459	575 432
Alytaus filialas	535 760	585 415
Utenos filialas	543 242	604 776
Tauragės filialas	420 170	451 501
Iš viso	<u>19 698 206</u>	<u>19 923 792</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. BIRŽELIO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

17. Pardavimo savikaina

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pardavimo savikainą sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 06 30</u>
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	9 413 849	10 195 914
Medžiagos	118 041	144 127
Komandiruotės	36 572	45 945
Ryšių patarnavimai	52 545	57 429
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 595 721	1 393 677
Patalpų išlaikymo sąnaudos	411 443	696 392
Automatinių išlaikymo sąnaudos	99 885	110 484
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	680 199	809 499
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	769 923	729 447
Iš viso	<u>13 178 178</u>	<u>14 182 914</u>

18. Veiklos sąnaudos

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., veiklos sąnaudas sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 06 30</u>
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	2 606 318	3 073 398
Medžiagos	14 874	20 193
Komandiruotės	5 730	26 071
Ryšių patarnavimai	5 672	7 453
Nusidėvėjimas ir amortizacija	25 619	34 948
Patalpų išlaikymo sąnaudos	48 105	98 712
Automatinių išlaikymo sąnaudos	70 575	72 937
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	102 489	107 104
Mokesčių sąnaudos	681 568	884 042
Kitos sąnaudos	217 248	643 732
Iš viso	<u>3 778 198</u>	<u>4 968 590</u>

19. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	<u>2018 I pusr.</u>		<u>2017 m.</u>	
	<u>Administracijos darbuotojai</u>	<u>Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai</u>	<u>Administracijos darbuotojai</u>	<u>Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai</u>
Per periodą priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (pagrindinis darbo užmokestis, išeitinės kompensacijos, premijos ir kitas atlygis)	98 930	8 119	316 386	7 583
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	5,2	5	5,4	3,8

20. Susijusių šalių operacijos

Per pusmetį, pasibaigusį 2018 m. birželio 30 d., bei per metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d., Įmonė nevykdė operacijų, apimančių prekių ir paslaugų pirkimus bei pardavimus, su susijusioms 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. BIRŽELIO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

21. Pelno mokestis

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentus sudarė:

	2018 06 30	2017 12 31
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	444 587	469 984
Praėjusių laikotarpių pelno mokesčio koregavimai		
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	(24 932)	(310 396)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	419 655	159 588

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	2018 06 30	Proc.	2017 12 31	Proc.
Pelnas prieš apmokestinimą	2 762 732		926 055	
Pelno mokesčio sąnaudos taikant 15 proc. pelno mokestį	414 410	15	138 908	15
Mokestinio rezultato koregavimai:				
Neapmokestinamos pajamos	24 417		(18 834)	
Neleidžiami atskaitymai	5 760		349 910	
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimo įtaka	(24 932)		(310 396)	
Kita	-		-	
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	419 655		159 588	

Birželio 30 d. atidėtąjį pelno mokestį sudarė:

	2018 06 30	2017 12 31
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Nepanaudotų atostogų kaupimas	306 148	277 008
Pensijų atidėjinių kaupimas	170 890	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)	(38 643)	(36 160)
Atsargų vertės sumažėjimas	31 038	31 038
Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymas	25 588	28 330
Skolų atstatymas	(2 189)	(129)
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas įtraukiamas į leidžiamus atskaitymus	74	147
Kapitalizuotos palūkanos	(19 729)	(19 507)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso	1 146 803	1 121 871
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	1 146 803	1 121 871

2018 m. birželio 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. BIRŽELIO 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. birželio 30 d. atitinkamai buvo 1,29 ir 1,23 (2017 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 0,94 ir 0,86).

Palūkanų normos rizika

Įmonė įžvelgia riziką dėl galimo palūkanų normos kitimo, susijusio su skolomis kredito įstaigoms. 2018 m. birželio 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. birželio 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. birželio 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. BIRŽELIO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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

23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2018 m. birželio 30 d. trečiųjų asmenų turto Įmonėje buvo už 6 340 309 Eur: nuomojamo turto už 2 134 980 Eur, pagal panaudos sutartis gauto turto už 610 329 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 pusmetį ir 2017 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Garantijos

2018 m. birželio 30 d. Įmonė yra gavusi 358 703 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 385 932 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2018 m. liepos 30 d. – 2020 m. vasario 15 d.

2018 m. birželio 30 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 25 206 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 15 806 Eur). Garantijų laikotarpis 2018 m. liepos 1 d. – 2019 m. vasario 6 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2018 m. birželio 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 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.

24. Pobalansiniai įvykiai

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