



VALSTYBĖS ĮMONĖS REGISTRŲ CENTRO

**TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE, UŽ 2020 M. 9 MĖN.
LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

FINANSINĖS ATASKAITOS:

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

TARPINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2020 09 30	2019 12 31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	2 862 098	1 848 407
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	18 167 166	15 929 881
Naudojimosi teise valdomas turtas	5	571 851	651 483
Ilgalaikės gautinos sumos		-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	23	1 080 393	1 533 394
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		22 681 508	19 963 165
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	6	339 013	322 914
Išankstiniai apmokėjimai	7	512 616	756 431
Prekybos ir kitos gautinos sumos	8	8 127 787	2 658 247
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	11 504 750	12 876 252
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		20 484 166	16 613 844
TURTO IŠ VISO		43 165 674	36 577 009
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGIJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įmonės savininko kapitalas		15 934 401	14 247 469
Privalomasis rezervas	10	1 424 146	1 307 186
Kiti rezervai	10	3 791 640	2 267 198
Nepaskirstytasis pelnas		5 903 948	4 448 431
NUOSAVAS KAPITALAS, PRISKIRTINAS ĮMONĖS SAVININKAMS		27 054 135	22 270 284
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		27 054 135	22 270 284
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGIJIMAI			
Finansinės skolos	11	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-
Dotacijos ir subsidijos	12	4 105 666	2 682 341
Nuomos įsipareigojimas		373 799	453 749
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	13	1 122 970	1 791 702
Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai	14	389 064	1 808 853
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGIJIMAI IŠ VISO		5 991 499	6 736 645
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGIJIMAI			
Ilgalaikių finansinių skolų einamųjų metų dalis	11	451 919	363 396
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		212 275	206 022
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	13	308 850	388 409
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15	4 185 198	2 800 879
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	4 961 798	3 811 374
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGIJIMAI IŠ VISO		10 120 040	7 570 080
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGIJIMŲ IŠ VISO		43 165 674	36 577 009

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2020 m. spalio 26 d.:

Saulius Urbanavičius
Generalinis direktorius

Andrej Grobov
Finansų valdymo departamento vadovas

TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2020 09 30	2019 09 30
Pardavimo pajamos	17	30 298 085	27 783 389
Pardavimo savikaina	19	(20 313 343)	(20 321 812)
BENDRASIS PELNAS		9 984 742	7 461 577
Veiklos sąnaudos	20	(3 072 126)	(5 331 245)
Kitos veiklos rezultatai		33 477	10 224
VEIKLOS PELNAS		6 946 093	2 140 556
Finansinės veiklos pajamos		24 638	1 473
Finansinės veiklos sąnaudos		(20 186)	(8 048)
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		6 950 545	2 133 981
Pelno mokestis		(1 046 597)	(405 805)
GRYNASIS PELNAS		5 903 948	1 728 176
Kitos bendrosios pajamos			
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie bus ar gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOJOS PAJAMOS IŠ VISO		5 903 948	1 728 176
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Įmonės savininkui		5 903 948	1 728 176
Nekontroliuojančiai daliai		-	-
		5 903 948	1 728 176
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Įmonės savininkui		5 903 948	1 728 176
Nekontroliuojančiai daliai		-	-

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2020 m. spalio 26 d.:

Saulius Urbanavičius
Generalinis direktorius

Andrej Grobov
Finansų valdymo departamento vadovas

TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 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 2018 m. gruodžio 31 d.		14 856 287	1 205 281	1 864 095	1 966 685	19 892 348
Grynasis metų pelnas		-	-	-	4 448 431	4 448 431
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	4 448 431	4 448 431
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		(608 818)	-	-	-	(608 818)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	(1 461 677)	(1 461 677)
Sudaryti rezervai		-	101 905	474 523	-	576 428
Panaudoti rezervai		-	-	(71 420)	(505 008)	(576 428)
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		14 247 469	1 307 186	2 267 198	4 448 431	22 270 284
Grynasis metų pelnas		-	-	-	5 903 948	5 903 948
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	5 903 948	5 903 948
Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		1 686 932	-	-	-	1 686 932
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		-	-	-	(2 807 029)	(2 807 029)
Sudaryti rezervai		-	116 960	1 754 392	-	1 871 352
Panaudoti rezervai		-	-	(229 950)	(1 641 402)	(1 871 352)
Likutis 2020 m. rugsėjo 30 d.		15 934 401	1 424 146	3 791 640	5 903 948	27 054 135

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2020 m. spalio 26 d.:

Saulius Urbanavičius
Generalinis direktorius

Andrej Grobov
Finansų valdymo departamento vadovas

TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	2020 09 30	2019 09 30
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		5 903 948	1 728 176
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų	3, 4	1 817 609	2 244 999
Naudojimosi teise valdomo turto nusidėvėjimas		227 383	-
Dotacijos panaudojimas		(2 401 787)	(2 449 727)
Finansinių (pajamų) sąnaudų atstatymas		20 150	7 886
Pelno mokesčio sąnaudų		1 046 597	405 805
(Pelnas) nuostolis iš nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perleidimo		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas (atstatymas)		(927 578)	(725)
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		(1 433 688)	(496 308)
		<u>(1 651 314)</u>	<u>(288 070)</u>
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(16 097)	57 976
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		243 815	(77 887)
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(5 702 135)	(627 636)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 150 424	1 634 012
Išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)		(748 291)	(32 816)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 413 485)	(1 276 713)
(Sumokėtas) pelno mokestis		<u>(317 875)</u>	<u>(603 940)</u>
		<u>(6 803 644)</u>	<u>(927 004)</u>
GRYNIJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(2 551 010)</u>	<u>513 102</u>
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (išgijimas)		(1 480 788)	(663 230)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimo pajamos		-	-
Gautos dotacijos ir subsidijos		3 859 771	4 255 471
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		1 766 564	-
GRYNIJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>4 145 547</u>	<u>3 592 241</u>
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų gavimas (grąžinimas)		88 523	(394 739)
Nuomos mokėjimai		(244 566)	-
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
Gautos palūkanos		(2 967)	(7 886)
Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis		(2 807 029)	(1 461 677)
GRYNIJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		<u>(2 966 039)</u>	<u>(1 864 302)</u>
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		<u>(1 371 502)</u>	<u>2 241 041</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		<u>12 876 252</u>	<u>5 759 354</u>
PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		<u>11 504 750</u>	<u>8 000 395</u>

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

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2020 m. spalio 26 d.:

Saulius Urbanavičius
Generalinis direktorius

Andrej Grobov
Finansų valdymo departamento vadovas

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2020 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 – Lvovo g. 25-101, 09320 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. Generuoja kvalifikuoto elektroninio parašo sertifikatus, juos išduoda, administruoja sertifikavimo procesą ir teikia kitas, su šiais sertifikatais susijusias, paslaugas. Išduoda pažymas, patvirtinančias jungtinius kompetingų 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 robotai veiksnų asmenų bei Sutarčių registrus.

Įmonės organizacinėje struktūroje išskirta dešimt veiklos sričių tiesiogiai pavaldžių Įmonės generaliniam direktoriui. Kiekviena sritis kuruojama Įmonės aukščiausio lygio vadovų komandos. Veiklos sritys – registrų tvarkymas, klientų aptarnavimas, paslaugų valdymas, strateginis vystymas, finansai ir administravimas, informacinių technologijų centras, teisė, organizacijos vystymas, prevencija ir komunikacija.

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

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės informacinių išteklių valdymo įstatymu Įmonė nuo 2019 m. sausio 1 d. privalo:

- neatlygintinai registruoti registro objektus, kai duomenis, reikalingus registro objektui registruoti, teikia valstybės ir savivaldybių institucijos ir įstaigos, atlikdamos teisės aktuose nustatytas funkcijas (įstatymo 25 str. 3 d.);
- neatlygintinai teikti registro duomenis, registro informaciją, registruoti pateiktus dokumentus ir (arba) jų kopijas valstybės ir savivaldybių institucijoms ir įstaigoms teisės aktuose nustatytoms funkcijoms atlikti pagal prašymą ir (arba) sutartis (įstatymo 29 str. 3 d. 3 p.);
- neatlygintinai perduoti valstybės informacinės sistemos duomenis valstybės ir savivaldybių institucijoms ir įstaigoms teisės aktuose nustatytoms funkcijoms atlikti (įstatymo 38 str. 2 d.).

Per 2020 m. 9 mėnesių laikotarpį Įmonės savininko kapitalas dėl valstybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo ir gavimo buvo padidintas 1 686 932 Eur.

Vidutinis darbuotojų skaičius per 2020 m. 9 mėn. buvo 1 460 (2019 m. – 1 358).

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 2020 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 2019 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 2020 metų ir turinčių reikšmingą įtaką Įmonės finansinei informacijai, nėra.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pajamų iš neatlygintai suteiktų paslaugų pripažinimas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės informacinių išteklių valdymo įstatymu (25 str., 29 str. ir 38 str.), atlyginimas, gautas už registro duomenų, registro informacijos, registruoti pateiktų dokumentų ir (arba) jų kopijų teikimo, neturi viršyti registro duomenų, registro informacijos, registruoti pateiktų dokumentų ir (arba) jų kopijų teikimo išlaidų kartu su pagrįsta investicijų grąža ir pelno marža. Vadovaujantis šio įstatymo nuostatomis, sąnaudos, kurias Įmonė patyrė dėl neatlygintino paslaugų teikimo, yra kompensuojamos remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka apskaičiuotais ir patvirtintais atlyginimo už duomenų teikimą dydžiais bei finansuojamos iš Įmonei skiriamų valstybės biudžeto lėšų.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. 763 buvo patvirtinti atlyginimo už Įmonės tvarkomų registrų objektų registravimą, šių registrų ir Nekilnojamojo turto kadastro duomenų, informacijos, dokumentų ir (ar) jų kopijų tvarkymą dydžiai.

Vadovaudamasi aukščiau nurodytais norminiais aktais, per ataskaitinį laikotarpį neatlygintai suteiktų paslaugų vertę Įmonė apskaičiuoja remiantis patvirtintais atlyginimo dydžiais, daugindama juos atitinkamai iš faktiškai duomenų gavėjams neatlygintai suteiktų paslaugų kiekio. Norminiai aktai nenustato kompensacijos už neatlygintai suteiktų paslaugų išmokėjimo iš valstybės biudžeto lėšų terminų. Be to, šių ataskaitų parengimo diena Įmonė nėra gavusi asignavimų valdytojo patvirtinimo dėl atitinkamų valstybės biudžeto lėšų paskyrimo finansavimui. Todėl Įmonė papildomai vertina neapibrėžtumo įtaką pajamoms ir pripažįsta pajamas iš neatlygintai suteiktų paslaugų per 2020 m. devynis mėnesius tik tokia dalimi, kokios pagrįstai tikisi gauti iš biudžeto lėšų asignavimų valdytojo.

Per 2019 m. devynis mėnesius neatlygintai suteiktų paslaugų vertė nebuvo apibrėžta dėl tuo laikotarpiu neapibrėžtų atlyginimų dydžių. Įmonė 2020 m. apskaičiuo 2019 m. suteiktų neatlygintų paslaugų vertę ir papildomai pateikia šią informaciją dėl palyginamumo (18 pastaba).

3. Nematerialusis turtas

Rugsėjo 30 d. nematerialųjį turtą sudarė:

	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2019 m. gruodžio 31 d.	5 173 701	7 341 254	4 145 729	16 660 684
- įsigijimai / pasigaminimai	241 715	180 492	1 182 291	1 604 498
- turto gavimas	-	1 781 565	-	1 781 565
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2020 m. rugsėjo 30 d.	5 415 416	9 303 311	5 328 020	20 046 747
Sukaupta amortizacija				
2019 m. gruodžio 31 d.	(5 003 496)	(7 169 393)	(2 639 388)	(14 812 277)
- amortizacija	(260 430)	(306 627)	(23 750)	(590 807)
- gautas turtas	-	(1 781 565)	-	(1 781 565)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-
2020 m. rugsėjo 30 d.	(5 263 926)	(9 257 585)	(2 663 138)	(17 184 649)
Sukauptas vertės sumažėjimas				
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
- padidėjimas	-	-	-	-
- atstatymas	-	-	-	-
2020 m. rugsėjo 30 d.	-	-	-	-
Likutinė vertė:				
2019 m. gruodžio 31 d.	170 205	171 861	1 506 341	1 848 407
2020 m. rugsėjo 30 d.	151 490	45 726	2 664 882	2 862 098

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Įmonės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (19 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (20 pastaba).

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

	<u>2020 09 30</u>	<u>2019 12 31</u>
Patentai, licencijos	3 657 450	3 540 850
Programinė įranga	8 950 564	6 550 537
Kitas nematerialusis turtas	2 605 084	2 605 084
Iš viso	<u>15 213 098</u>	<u>12 696 471</u>

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Lvovo g. 25-101, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

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

	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
Įsigijimo vertė								
2019 m. gruodžio 31 d.	21 653 948	13 267 195	20 249	1 024 593	1 737 093	-	-	37 703 078
- įsigijimai	-	848 464	-	50 800	5 623	-	-	904 887
- turto gavimas	3 032 404	-	-	-	-	-	-	3 032 404
- perleidimai ir nurašymai	(1 689 354)	(721 981)	-	(1 512)	(12 959)	-	-	(2 425 806)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	(16 701)	-	-	(16 701)
2020 m. rugsėjo 30 d.	22 996 998	13 393 678	20 249	1 073 881	1 713 056	-	-	39 197 862
Sukauptas nusidėvėjimas								
2019 m. gruodžio 31 d.	(4 307 657)	(10 832 564)	(14 408)	(956 988)	(1 585 939)	-	-	(17 697 556)
- nusidėvėjimas	(285 692)	(870 273)	(2 535)	(27 381)	(40 921)	-	-	(1 226 802)
- perleidimai ir nurašymai	297 513	713 130	-	1 512	12 871	-	-	1 025 026
- perklasifikavimai	-	-	-	-	16 699	-	-	16 699
2020 m. rugsėjo 30 d.	(4 295 836)	(10 989 707)	(16 943)	(982 857)	(1 597 290)	-	-	(17 882 633)
Vertės sumažėjimas								
2019 m. gruodžio 31 d.	(4 075 641)	-	-	-	-	-	-	(4 075 641)
- padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatymas	927 578	-	-	-	-	-	-	927 578
2020 m. rugsėjo 30 d.	(3 148 063)	-	-	-	-	-	-	(3 148 063)
Likutinė vertė:								
2019 m. gruodžio 31 d.	13 270 650	2 434 631	5 841	67 605	151 154	-	-	15 929 881
2020 m. rugsėjo 30 d.	15 553 099	2 403 971	3 306	91 024	115 766	-	-	18 167 166

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Lvovo g. 25-101, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas buvo apskaitytas bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos (19 pastaba) ir veiklos sąnaudų straipsniuose (20 pastaba).

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

	2020 09 30	2019 12 31
Pastatai ir statiniai	12 271	13 131
Mašinos ir įrengimai	6 628 952	7 871 023
Transporto priemonės	-	749
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	705 201	777 275
Kitas materialusis turtas	1 251 226	1 362 792
Iš viso	8 597 650	10 024 970

Įmonėje naudojamo visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d. – 788 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 849 Eur).

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

Įkeistas turtas

2020 m. rugsėjo 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė buvo 3 272 979 Eur (2019 m. – 3 311 936 Eur), yra įkeisti „Swedbank“, AB kaip paskolos grąžinimo užtikrinimo priemonė. Turto įkeitimo pabaiga „Swedbank“, AB 2025 m. rugsėjo 30 d.

Nuomojamas turtas

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. nuomojamą turtą sudarė išnuomotas materialusis turtas:

	2020 09 30			2019 12 31		
	Nuomos laikotarpis (iki)	Nuomos mokesčiai per mėnesį, Eur	Turto likutinė vertė, Eur	Nuomos laikotarpis (iki)	Nuomos mokesčiai per mėnesį, Eur	Turto likutinė vertė, Eur
Administracinės patalpos Tilto g. 17, Vilniuje (298,78 kv.m)	2021.11.07	Panauda	232 078	2021.11.07	Panauda	235 275
Patalpos Šakiuose, Gimnazijos g. 3A	2021.09.16	35	1 214	2021.09.16	35	1 228
Patalpos Radviliškyje, Aušros g. 10	2029.05.21	Panauda	1 779	2029.05.21	Panauda	1 802
Patalpos su virtuvės įranga Klaipėdoje, Baltijos pr. 123-1	2024.10.01	492	81 599	2024.10.01	492	82 574
Tikslaus laiko sinchronizavimo dalis (serverio Oscilloquartz OSA5410)	2022.09.17	181	-	2022.09.17	181	521
Iš viso			316 670			321 400

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. išnuomotų patalpų likutinė vertė atitinkamai sudarė 316 670 ir 321 400 Eur.

5. Naudojimosi teise valdomas turtas

Rugsėjo 30 d. naudojimosi teise valdomą turtą sudarė:

	2020 m. 1-9 mėn.	2019 m.
Likutis sausio 1 d.	651 483	637 600
Įsigijimai	156 610	549 832
Nurašymai ir perleidimai	(8 859)	(189 267)
Nusidėvėjimas	(227 383)	(346 682)
Likutis laikotarpio pabaigoje	571 851	651 483

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Lvovo g. 25-101, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

6. 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 2019 m. gruodžio 31 d.	75 856	-	134 042	113 016	322 914
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	75 856	-	134 042	113 016	322 914
Atsargų įsigijimo savikaina 2020 m. rugsėjo 30 d.	83 093	-	130 066	125 854	339 013
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.	83 093	-	130 066	125 854	339 013

7. Išankstiniai apmokėjimai

Rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	28 671	364 968
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	483 945	391 463
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	512 616	756 431

8. Prekybos ir kitos gautinos sumos

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

	2020 09 30	2019 12 31
Pirkėjų skolos nominaliąja verte	3 455 681	2 771 081
Gautinos sumos iš valstybės biudžeto už neatlygintinai suteiktas paslaugas	4 088 963	-
Atimti: abejotinių kitų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas	(629 809)	(397 214)
Pirkėjų skolos, po vertės sumažėjimo	6 914 835	2 373 867
Suteiktos piniginės garantijos	25 971	35 272
Kitos gautinos sumos	1 186 981	249 108
Kitos gautinos sumos iš viso	1 212 952	284 380
Iš viso	8 127 787	2 658 247

VALSTYBĖS ĮMONĖ REGISTRŲ CENTRAS

Įmonės kodas – 124110246, adresas – Lvovo g. 25-101, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Vertės sumažėjimo abejotinoms pirkėjų skoloms pasikeitimas per laikotarpį:

	2020 m. 1-9 mėn.	2019 m.
Sausio 1 d.	(397 214)	(544 175)
Sudarymas	(232 595)	(493 895)
Atstatymas	-	640 856
Nurašytos gautinos sumos	-	-
Likutis periodo pabaigoje	(629 809)	(397 214)

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 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.
Prekybos ir kitoms gautinoms sumoms COVID-19 pandemijos įtaka nenustatyta.

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Rugsėjo 30 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Pinigai banke	11 457 756	12 834 419
Pinigai kasoje	27 944	11 611
Pinigai kelyje	19 050	30 222
Iš viso	11 504 750	12 876 252

10. Kapitalas ir rezervai

a) Įmonės savininko kapitalas

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 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.

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas atitinkamai sudarė 1 424 146 ir 1 307 186 Eur.

c) Kiti rezervai

Metinius atskaitymus į rezervus nustato Įmonės savininko teisės ir pareigos 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.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Rugsėjo 30 d. kiti rezervai sudarė:

	Likutis 2020 m. sausio 1 d.	Judėjimas per 2020 m.		Likutis 2020 m. rugsėjo 30 d.
		Padidėjimas	Sumažėjimas	
Specialusis rezervas įmonės įsipareigojimams vykdyti	663 707	233 919	-	897 626
Rezervas investicijoms	1 373 541	935 676	-	2 309 217
Rezervai naudojami darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašiams tikslams	203 810	467 838	(203 810)	467 838
Kitiems įstatuose nustatytiems tikslams įgyvendinti	26 140	116 959	(26 140)	116 959
Iš viso	2 267 198	1 754 392	(229 950)	3 791 640

Į valstybės biudžetą sumokėta įmonės pelno įmoka už 2019 m. – 2 807 029 Eur.

11. Finansinės skolos

Rugsėjo 30 d. finansines skolas sudarė skolos kredito įstaigoms:

	2020 09 30	2019 12 31
„Swedbank“, AB, Eurai, grąžinimo terminas – 2025 m. rugsėjo 30 d., palūkanų norma – 1,56 proc.	407 811	319 289
Iš viso	407 811	319 289
Atėmus: skolas kredito įstaigoms, mokėtinas po vienu metų	-	-
Skolos kredito įstaigoms, mokėtinos per vienus metus iš viso	407 811	319 289

Palūkanų norma „Swedbank“, AB 2020 m. 1-9 mėn. už turimą investicinę paskolą Euribor +1,56 proc. (2019 m. – 9 mėn. Euribor +1,56 proc.). Faktinė palūkanų norma yra artima efektyviai palūkanų normai.

2020 m. rugsėjo 30 d. Įmonė buvo nepanaudojusi 9 516 738 Eur ilgalaikių paskolų (2019 m. gruodžio 31 d. – 9 680 711 Eur ilgalaikių paskolų).

Rugsėjo 30 d. skolos kredito įstaigoms pagal grąžinimo laikotarpį:

	2020 09 30	2019 12 31
Per pirmus metus	407 811	319 289
Per antrus – penktus metus	-	-
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	407 811	319 289

Kitos įmonės trumpalaikės finansinės skolos 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 44 107 Eur. Jos yra susijusios su įsipareigojimu dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio grąžinimu pertvarkytos Centrinės hipotekos įstaigos darbuotojams.

12. Dotacijos ir subsidijos

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

	Susijusių su pajamomis		Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais	
	2020 m. 1-9 mėn. ¹	2019 m.	2020 m. 1-9 mėn.	2019 m.
Likutis sausio 1 d.	166 935	159 888	2 515 406	1 281 678
Gautos dotacijos, subsidijos	2 808 347	7 225 473	1 051 424	2 912 636
Grąžintos, pervestos partneriams dotacijos, subsidijos	25 625	176 625	9 034	610 420
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis bendrųjų pajamų ataskaitoje	2 061 267	7 041 801	340 520	1 068 488
Likutis laikotarpio pabaigoje	888 390	166 935	3 217 276	2 515 406

¹ Į gautas ir panaudotas dotacijas ir subsidijas įtraukta Darbo užimtumo tarnybos subsidija dėl prastovų pandemijos COVID-19 metu – 258 555 Eur.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2020 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 2020 m. ir 2019 m. pavestų programų „Paslaugos gyventojams ir verslui“ tikslui „Užtikrinti prieinamos ir kokybiškos teisingumo ministro valdymo srities valstybės registrų paslaugas“, „Nekilnojamojo turto kadastro duomenų bazės pertvarkymas“ bei „Sveikatos sistemos valdymo“ priemonei „E. sveikatos paslaugų gyventojams, pacientams, sveikatos priežiūros įstaigoms ir specialistams plėtojimas“ ir kitų projektų vykdymo sąnaudoms kompensuoti.

13. Išmokų darbuotojams įsipareigojimas

Įmonės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių atlyginimo dydžio išmoka. 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Įmonės vienkartinių išmokų išeinantiems iš Įmonės darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus sudarė:

	2020 m. 1-9 mėn.	2019 m.
Laikotarpio pradžioje	2 180 111	1 223 077
Priskaityta per laikotarpį	15 926	1 255 187
Sumažėjimas per laikotarpį	764 217	298 153
Laikotarpio pabaigoje	1 431 820	2 180 111

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

	2020 09 30	2019 12 31
Diskonto norma	0.16 %	0.31 %
Darbuotojų kaitos rodiklis	11.60 %	11.27 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	9.06 %	9.06 %

14. Kiti atidėjiniai ir įsipareigojimai

Rugsėjo 30 d. kitus atidėjinius ir įsipareigojimus sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Atidėjiniai įmonės įsipareigojimams pagal teisinius ginčus vykdyti (24 pastaba)	389 064	1 808 853
Iš viso	389 064	1 808 853

15. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Rugsėjo 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Prekybos mokėtinos sumos	1 165 109	803 371
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2 349 834	1 568 694
Mokėtini mokesčiai	658 994	383 929
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	11 261	44 885
Iš viso	4 185 198	2 800 879

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.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

16. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Rugsėjo 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Mokėtinas darbo užmokestis	1 185 772	895 987
Atostoginių rezervas ir kiti su darbo santykiais susiję kaupiniai	2 801 839	1 784 711
Mokėtinos VSD įmokos	543 782	813 989
Kitos su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos	430 405	316 687
Iš viso	4 961 798	3 811 374

17. Pardavimo pajamos

Už 9 mėn. laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2020 09 30	2019 09 30
<i>Nekomercinių paslaugų pajamos</i>	27 850 478	25 133 969
Nekilnojamojo turto registro ir kadastro	20 195 240	16 863 663
Juridinių asmenų registro	4 305 552	4 157 191
Adresų registro	1 015 996	180 149
Gyventojų registro	2 488 380	2 633 696
Hipotekos registro	1 230 426	2 029 113
Turto arešto aktų registro	1 116 813	1 257 745
Testamentų registro	164 538	324 088
Vedybų sutarčių registro	162 311	217 610
Sutarčių registro	33 853	110 288
Įgaliojimų registro	301 378	359 705
Neveiksnių ir ribotai veikusių	549 008	1 011 903
Kitos teisių registru	29 928	34 305
Antstolių informacinės sistemos paslaugų	661 162	618 126
Piniginių lėšų apribojimo informacinės sistemos paslaugų	750 124	994 537
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugų	477 128	322 709
Kitų nekomercinių	246 547	164 530
Neapibrėžtumo įtaka	(5 877 906)	(6 145 389)
<i>Komercinių paslaugų pajamos</i>	2 447 607	2 649 420
NT objektų kadastrinių matavimų	1 250 077	1 453 942
Turto vertinimo	112 331	370 427
Sertifikatų išdavimo	412 461	343 894
Leidybos	6 622	70 726
Kitų komercinių	666 116	410 431
Iš viso	30 298 085	27 783 389

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

18. Informacija apie neatlygintinai suteiktas paslaugas

Per 2020 m. ir 2019 m. 9 mėnesius neatlygintinai suteiktas paslaugų pajamas pagal registrus ir informacines sistemas sudarė:

	2020 09 30	2019 09 30
Nekilnojamojo turto registro ir kadastro paslaugos	4 957 077	1 437 613
Juridinių asmenų registro paslaugos	1 562 681	1 194 088
Adresų registro paslaugos	959 253	143 619
Gyventojų registro paslaugos	1 029 116	1 037 674
Hipotekos registro paslaugos	186 123	165 525
Turto arešto aktų registro paslaugos	467 940	561 457
Testamentų registro paslaugos	125 664	286 376
Vedybų sutarčių registro paslaugos	70 311	126 765
Sutarčių registro paslaugos	30 923	107 221
Įgaliojimų registro paslaugos	176 574	198 664
Neveiksnių ir ribotai veiksnų asmenų registro paslaugos	57 602	628 957
Antstolių informacinės sistemos paslaugos	243 322	185 399
Juridinių asmenų dalyvių informacinės sistemos paslaugos	100 281	72 031
Neapibrėžtumo įtaka	(5 877 906)	(6 145 389)
Iš viso	4 088 961	-

Neatlygintinai suteiktų paslaugų sumos paskaičiuotos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. 763 „Dėl atlygio už valstybės įmonės Registrų centro tvarkomų registrų objektų registravimą, šių registrų ir Nekilnojamojo turto kadastro duomenų, informacijos, dokumentų ir (ar) jų kopijų tvarkymą“.

19. Pardavimo savikaina

Už 9 mėn. laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pardavimo savikainą sudarė:

	2020 09 30	2019 09 30
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	15 973 795	15 370 950
Medžiagos	209 909	282 992
Komandiruotės	4 506	8 356
Ryšių patarnavimai	6 173	59 347
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 642 978	1 751 044
Patalpų išlaikymo sąnaudos	649 526	685 237
Automatinių išlaikymo sąnaudos	41 255	147 708
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	1 031 117	1 181 413
Mokesčių sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos	754 084	834 765
Iš viso	20 313 343	20 321 812

20. Veiklos sąnaudos

Už 9 mėn. laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., veiklos sąnaudas sudarė:

	2020 09 30	2019 09 30
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	3 972 379	4 042 447
Medžiagos	11 326	27 195
Komandiruotės	1 396	2 971
Ryšių patarnavimai	933	3 329
Nusidėvėjimas ir amortizacija	186 388	81 104
Patalpų išlaikymo sąnaudos	71 544	141 528
Automatinių išlaikymo sąnaudos	9 086	23 139
Aptarnavimo paslaugų sąnaudos	169 259	166 873
Mokesčių sąnaudos	1 073 865	982 789
Abejotinų skolų sąnaudos	232 595	(227 705)
Kitos sąnaudos	(2 656 645)	87 575
Iš viso	3 072 126	5 331 245

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

21. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

	2020 m. 1-9 mėn.		2019 m.	
	Administracijos darbuotojai	Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai ²	Administracijos darbuotojai	Valdybos ir stebėtojų tarybos nariai ³
Per periodą priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (pagrindinis darbo užmokestis, išaitinės kompensacijos, premijos ir kitas atlygis)	478 665	22 881	420 624	43 599
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	6,7	7,9	5,6	7,1

22. Susijusių šalių operacijos

Per 9 mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d., bei per metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., Įmonė nevykdė operacijų, apimančių prekių ir paslaugų pirkimus bei pardavimus, su susijusioms šalimis.

23. Pelno mokesčiai

Už 9 mėn. laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	2020 09 30	Proc.	2019 12 31	Proc.
Pelnas prieš apmokestinimą	6 950 544		5 338 148	
Koregavimas pagal LR PM įstatymo reikalavimus				
Neapmokestinamos pajamos	(3 291 329)		(1 143 136)	
Neleidžiami atskaitymai	298 090		2 073 616	
Apmokestinamojo pelno bazė	3 957 305		6 268 628	
Pelno mokesčio sąnaudos taikant 15 proc. pelno mokestį	593 596	15	940 294	15
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimo įtaka	453 001		(50 577)	
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelne (nuostoliuose)	1 046 597		889 717	

Rugsėjo 30 d. atidėtąjį pelno mokestį sudarė:

	2020 09 30	2019 12 31
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Nepanaudotų atostogų kaupimas	229 026	267 707
Pensijų atidėjinių kaupimas	214 773	327 017
Atidėjinių kaupimas reikalavimų vykdymui	58 360	271 328
Ilgalaikio materialaus turto vertės sumažėjimas	472 209	611 346
Nuvertintos turto sumos dalies įtraukimas į leidžiamus atskaitymus (nudėvėjimas)	(30 620)	(49 535)
Atsargų vertės sumažėjimas	49 653	49 653
Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymas	94 471	59 582
Skolų atstatymas	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto, iškelto į užbalansinę sąskaitą, pakeitus įsigijimo vertę, likutinė vertė (užbal. s-ta)	9 078	13 966
Naudojimosi teise valdomo turto nusidėvėjimas	2 133	1 243
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas įtraukiamas į leidžiamus atskaitymus	4 916	4 693
Kapitalizuotos palūkanos	(23 606)	(23 606)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso	1 080 393	1 533 394
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	1 080 393	1 533 394

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Įmonė, įvertindama atidėtojo pelno mokesčio turto ir įsipareigojimo komponentus, naudojo 15 proc. pelno mokesčio tarifą.

² Įtraukti Įmonės Audito komiteto nariai; vidutinis skaičius 2020 m. III ketv. - 2,9.

³ Įtraukti Įmonės Audito komiteto nariai; vidutinis skaičius 2019 m. - 2,5.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

24. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumaiTeisiniai ginčai

2020 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, Įmonė, kaip atsakovas, dalyvauja 7-iose bylose dėl žalos atlyginimo ir 3-uose darbo ginčiuose, kurie susiję su neteisėtu atleidimu, priverstinės pravaikštos priteisimu, neturtinės žalos atlyginimu, priėmimu į darbą po įvykusio konkurso. Tikėtina, kad bendras priteistos žalos dydis gali siekti 389 064 Eur sumą. 2019 m. gruodžio 31 d. Įmonė, kaip atsakovas, dalyvavo 10-yje bylų dėl žalos atlyginimo ir 9-uose darbo ginčiuose.

Garantijos

2020 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra gavusi 180 795 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 416 303 Eur) banko garantijų prekių/paslaugų tiekėjui kreditoriniams įsiskolinimams užtikrinti. Garantijų laikotarpis 2020 m. spalio 30 d. – 2022 m. liepos 5 d.

2020 m. rugsėjo 30 d. Įmonė yra suteikusi garantijų už 25 971 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 35 272 Eur). Garantijų laikotarpis 2020 m. spalio 1 d. – 2022 m. gruodžio 30 d. Įmonės vadovybės nuomone, 2020 m. rugsėjo 30 d. nebuvo sąlygų, dėl kurių suteiktomis garantijomis galėtų būti pasinaudota.

COVID-19 pandemijos įtaka

Rengiant šias tarpines finansines ataskaitas, reikšmingi Įmonės vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindiniai neapibrėžtumų nustatymo šaltiniai buvo tie patys, kaip ir tie, kurie buvo pritaikyti rengiant Įmonės 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansines ataskaitas, kurių neapibrėžtumas buvo padidėjęs dėl COVID-19 pandemijos.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos darbo kodekso 47 straipsnio 1 dalies 2 punktu ir vykdant Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimą Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“, kuriuo Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbto karantino laikotarpiu buvo apribotas klientų tiesioginis aptarnavimas valstybės ir savivaldybių institucijose, įstaigose, valstybės ir savivaldybių valdomose įmonėse, taip pat atsižvelgiant į tai, kad tiek dėl sumažėjusio tiesioginio klientų aptarnavimo, tiek dėl kitų viešojo sektoriaus subjektų, teismų, notarų biurų ir antstolių kontorų veiklos apribojimo karantino laikotarpiu laikinai sumažėjo Įmonės tvarkomų registrų teikiamų paslaugų poreikis ir darbdavys dėl to negalėjo suteikti darbuotojui darbo sutartyje sulgyto darbo nuo 2020 m. kovo 18 d. Prastovos Įmonėje buvo skelbiamos iki 2020 m. birželio 16 d. Šiuo pagrindu Įmonei buvo skirta Darbo užimtumo tarnybos 258 555 Eur dydžio subsidija.

Be aukščiau nurodytų aplinkybių, šių ataskaitų parengimo dienai nėra nustatyta kitokio reikšmingo pandemijos poveikio Įmonės finansinei būklei.

Pažymėtina, kad nesibaigiant COVID-19 pandemijai galutinį poveikį Įmonės vykdomai veiklai sudėtinga įvertinti, tačiau Įmonės vadovybė ėmėsi kontrolės ir prevencijos veiksmų siekdama minimizuoti galimą poveikį.

Kiti neapibrėžtumai

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.

25. Pobalansiniai įvykiai

Po 2020 m. 9 mėnesių pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.

Saulius Urbanavičius
Generalinis direktorius

Andrej Grobov
Finansų valdymo departamento vadovas