

UAB Ukmergės katilinė, Įm. kodas 302809911

Vilniaus g.89F, Ukmergė

Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA

2020 m. liepos 15 d.

protokolo Nr. 2020-0715/1

BENDROJI INFORMACIJA

UAB "Ukmergės katilinė (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 2012 m. birželio 27 d.

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių

Bendrovė neturi dukterinių įmonių.

Finansinių metų pabaigoje bendrovės akcininkas buvo UAB „EK investicijos“ (įm. k. 304749982, adresas: Ukmergės g. 300F-31) įmonė.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2 896 EUR. Įstatinis kapitalas padalintas į 100 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė 28,96 EUR. Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų.

Kapitalas suformuotas visiškai.

Vadovaudamasi LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 4 ir 20 straipsnių nuostatomis, Bendrovė už 2019 metus parengė mažų įmonių metines finansines ataskaitas.

Pagrindinė Bendrovės veikla yra Garo tiekimas ir oro kondicionavimas. (EVRK 35.3000). Bendrovė gali užsiimti ir kita, LR teisės aktais neprieštaraujančia veikla.

2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 6 darbuotojai.

2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 6 darbuotojai.

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 5 darbuotojai.

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 5 darbuotojai.

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovė finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir Verslo apskaitos standartais (toliau VAS).

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šioje finansinėje atskaitomybėje skaičiai yra pateikti eurai (EUR).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengiant šią finansinę atskaitomybę.

Ilgalaikis Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką. Pelnų (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodytos veiklos sąnaudų straipsnyje. Minimali vertė - 289,62 EUR. Likvidacinė vertė – 0,29 EUR. Naudingo tarnavimo laikas apskaitoje nustatytas pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus pagal VAS ir pagal PMĮ 1 priedėlį. Mokestiniais tikslais normatyvai nustatomi pagal LR PMĮ 1 priedėlį.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialiojo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius.

Naudingo tarnavimo laikas apskaitoje nustatomas pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus pagal VAS ir pagal PMĮ 1 priedėlį. Mokestiniais tikslams normatyvai nustatomi pagal LR PMĮ 1 priedėlį.

Informacija apie naudingo tarnavimo laiką, taikomą atskiroms turto grupėms, pateikiama šio Aiškinamojo rašto 6 Pastaboje.

Gamybiniame procese dalyvaujančio ilgalaikio turto nusidėvėjimas priskiriamas savikainai.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto perengimu eksploatuoti arba perkėlimu į jo naudojimo vietą.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 289,62 EUR.

Likvidacinė vertė, - 0,29 EUR.

Remonto ir rekonstravimo išlaidos, jeigu nepagerina turto naudingųjų savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laikotarpio, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos, jeigu remontas ar rekonstrukcija pagerina turto savybes arba (ir) pailgina tarnavimo laikotarpį, didinama turto vertė.

Pelnas arba nuostoliai, perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, yra apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuotolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris nenaudojamas Bendrovės veikloje ir laikomas pardavimui, balanse yra įtraukiamas į atsargų straipsnį.

Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys

Atsargos finansinėje atskaitomybėje įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų sumomis bei susiję mokesčiai, rinkliavos, atsargų gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu.

Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas.

Gautinos sumos

Gautinos sumos parodomos grynąja verte, atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Jei tikėtina, kad Bendrovė negalės atgauti sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, t.y. abejotinos skolos.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir jų ekvivalentai rodomi savikaina. Pinigams priskiriamos piniginės lėšos grynaisiais, bankų sąskaitose esantys pinigai.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurai. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurai. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurai pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Įsipareigojimai

Bendrovės įsipareigojimas pripažįstamas apskaitoje ir parodomas balanse tik tada, kai ji įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos.

Pirmą kartą pripažindama finansinius įsipareigojimus, Bendrovė jį įvertina savikaina. Paskesnis finansinių įsipareigojimų įvertinimas - finansiniai įsipareigojimai (išskyrus trumpalaikius, kurie nesusiję su rinkos kainomis) vertinami tikrąja verte, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (įskaitant ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį) - amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotų palūkanų metodą; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - savikaina.

Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas. Pajamos pripažįstamos tuomet, kai paslaugos yra suteiktos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų teikimo pajamos, kurios pagal sutartį teikiamos ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpį, yra proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, kurių metu buvo teikiamos paslaugos.

Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos vertinamos tikrąja verte.

Skolinimosi kaštai

Palūkanos už paskolas ir lizingą yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

Nuoma - Bendrovė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

Pelno mokestis

Bendrovės pelnas yra apmokestinamas 15% pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėje atskaitomybėje.

Atidėtas pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas visiems laikiniams skirtumams, jei yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

Rengiant 2019 metų finansinę atskaitomybę atidėtojo pelno mokesčiui apskaičiuoti naudotas 15 % pelno mokesčio tarifas. Skaičiavimai pateikti 12 pastaboje.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

1 PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Prekių ir paslaugų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Paslaugų pardavimai:		
Parduotos šilumos energija	687 880	689 633
Suteiktų paslaugų pajamos	38	
Kitos veiklos rezultatai (Netesybos)		
IŠ VISO:	687 918	689 633

2 PASTABA: SAVIKAINA

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Parduotos šilumos energijos savikaina	520 635	611 643
IŠ VISO:	520 635	611 643

3 PASTABA: BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo:	-	-
Bendrosios ir administracinės:	21 044	48 050
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-	-
Buhalterinės apskaitos paslaugų sąnaudos	3 360	3 794
Kuro sąnaudos	1 412	1 577
Teisinės sąnaudos	15	15 253
Ryšio sąnaudos	963	1 217
Mokesčių sąnaudos	1 186	1 079
Atostogų rezervas	3 182	16 068
Kitos sąnaudos	10 926	9 062
IŠ VISO:	21 044	48 050
Kitos veiklos sąnaudos:	-	-
Kitos veiklos sąnaudos:		

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

1 PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Prekių ir paslaugų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Paslaugų pardavimai:		
Parduotos šilumos energija	687 880	689 633
Suteiktų paslaugų pajamos	38	
Kitos veiklos rezultatai (Netesybos)		
IŠ VISO:	687 918	689 633

2 PASTABA: SAVIKAINA

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Parduotos šilumos energijos savikaina	520 635	611 643
IŠ VISO:	520 635	611 643

3 PASTABA: BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo:	-	-
Bendrosios ir administracinės:	21 044	48 050
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-	-
Buhalterinės apskaitos paslaugų sąnaudos	3 360	3 794
Kuro sąnaudos	1 412	1 577
Teisinės sąnaudos	15	15 253
Ryšio sąnaudos	963	1 217
Mokesčių sąnaudos	1 186	1 079
Atostogų rezervas	3 182	16 068
Kitos sąnaudos	10 926	9 062
IŠ VISO:	21 044	48 050
Kitos veiklos sąnaudos:	-	-
Kitos veiklos sąnaudos:		

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4 PASTABA: KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS, SĄNAUDOS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	-	-
Palūkanų pajamos		
Kitos		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	75 102	75 792
Faktoringo sąnaudos ir administravimo mokestis		
Paskolų palūkanos	75 100	75 100
Kitos	2	692
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(75 102)	(75 792)

5 PASTABA: PELNO MOKESTIS

Prekių ir paslaugų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		
IŠ VISO:	-	-

Bendrovė 2019 metais patyrė mokestinį nuostolį, kuris buvo skaičiuojamas prie pelno 71 137 EUR pridėjus neleidžiamus atskaitymus : ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas pagal VAS (63 725 EUR), kitus neleidžiamus atskaitymus (510 EUR), atostoginių kaupinius (3182 Eur) ir atėmus ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas pagal PMĮ 1 priedėlį (231 551 EUR).

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

6 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURAS

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Investicinis turtas	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba	Žemė	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	769 306	468 006	-	67 407	-	-	1 304 719
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	846 987	633 584		77 055			1 557 626
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas							-
- atstatantys įrašai (-)							-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)							-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							-
Finansinių metų pabaigoje	846 987	633 584	-	77 055	-	-	1 557 626
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							-
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)							-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	77 681	165 577		9 648			252 906
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	19 648	41 565		2 970			64 183
- atstatantys įrašai (-)							-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)							-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							-
Finansinių metų pabaigoje	97 329	207 142	-	12 618	-	-	317 089
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							-
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas							-
- atstatantys įrašai (-)							-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	749 658	426 442	-	64 437	-	-	1 240 537

Bendrovė ilgalaikį turtą pradėjo eksploatuoti 2014.12.31. Nusidėvėjimas pradėtas skaičiuoti nuo 2015.01.01 2018 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 1 089 Eur . Per 2018 metus buvo priskaičiuota 64 083 Eur nusidėvėjimo.

Ilgalaikis turtas skirstomas į šias grupes:

IT grupė	Nusidėvėjimo normatyvas metais VAS	Nusidėvėjimo normatyvas metais PMI
Pastatai, statiniai	25,27,50	8
Mašinos ir įrengimai	10,16,27	5-8
Kita įranga, prietaisai	30	15

7 PASTABA: ATSARGOS

Turto straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atsargos	5 994	6 994
Žaliavos	3 763	6 299
Sumokėti avansai	2 231	695

Bendrovėje pagrindinė gamybos žaliava - biokuras.

8 PASTABA: ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	100	2 896
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	100	2 896
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

9 PASTABA: PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pirkėjų įsiskolinimas	402 640	457 589
Įmonių grupės įmonių skolos		
Kitos gautinos sumos		
Pirkėjų įsiskolinimas grynąją verte	402 640	457 589

10 PASTABA: PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

Straipsniai	Suma
Ankstesnių metų nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	13 283
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	60 390
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	73 673
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	73 673
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	(290)
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	73 383

11 PASTABA: ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	344 590	751 000	600 800
(Tarp jų grupės ir asocijuotoms įmonėms)			-
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar pan. įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms			
3. Kitos finansinės skolos	344 590	751 000	600 800
Skolos tiekėjams	59 237		
Kitos skolos	24 614		
IŠ VISO:	428 441	751 000	600 800

Po vienerių metų mokėtinos sumos - 2021 m. ir vėlesniais laikotarpiais mokėtina paskolos dalis OU Three thousand corporations reikalavimo perleidimo sutartis 2017 m. kovo 22 d. Apskaičiuotų palūkanų norma lygi 5 %, kadangi mokamos rinkos palūkanos. Visas ilgalaikis turtas yra įkeistas OU Three thousand corporations

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

12 PASTABA: ATIDĖTASIS PELNO MOKESTIS

Atidėtasias pelno mokestis parodytas visiems laikiniams skirtumams įsipareigojimų metodu, taikant 2017 metams ir toliau - 15 proc. mokesčio dydį.

Toliau pateiktas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimo skaičiavimas:

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	Laikinieji skirtumai		Atidėtasias pelno mokestis	
	2018	2019	2018	2019
Skirtumas tarp IMT balansinės vertės VAS ir PMĮ	600 217	768 042	90 033	115 206
			90 033	115 206

Atidėtojo pelno mokesčio turtas	Laikinieji skirtumai		Atidėtasias pelno mokestis	
	2018	2019	2018	2019
Sukauptas atostogų rezervas	16 068	19 250	2 410	2 888
Keliami mokesčiai nuostoliai	551 654	644 651	82 748	96 698
			85 158	99 585

Atidėtieji pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra sudengiami, kai įstatymiškai įgyvendinama teisė sudengti trumpalaikį mokesčių turtą su trumpalaikiais mokesčių įsipareigojimais ir kai atidėtieji mokesčiai yra susiję su ta pačia fiskaline institucija.

Straipsnio pavadinimas	2018	2019
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	85 158	99 585
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	90 033	115 206
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas po sudengimo	4 874	15 621

Toliau pateiktas atidėtojo pelno mokesčio pokytis:

Straipsnio pavadinimas	2018	2019	Pokytis
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	85 158	99 585	14 427
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	90 033	115 206	25 174
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas po sudengimo	4 874	15 621	10 747

2019 m. gruodžio 31 d. pripažintas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas dėl skirtingo ilgalaikio materialaus turto balansinių verčių įvertinimo pagal VAS ir PMĮ bus realizuotas šiais laikotarpiais:

Straipsnio pavadinimas	Per vienerius metus	Po vienerių, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po 50 metų
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš sudengimą	99 585		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas po sudengimo	-		
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas prieš sudengimą			115 206
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas po sudengimo		-	15 621

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

13 PASTABA: FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	36 529	28 241	-
1. Vadovams	36 529	28 241	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	X

Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį vadovams nebuvo suteikta paskolų, už šiuos asmenis nebuvo suteikta garantijų ir kitų pasižadėjimų.

14 PASTABA: SANDORIAI SU KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

2019 m.

Įmonės pavadinimas	Suteiktos Paskolos	Pirkimai (Be PVM)	Gautinos sumos	Gautina prekybos skola	Priskaičiuotos gautinos palūkanos	Priskaičiuotos mokėtinos palūkanos (be PVM)	Mokėtina finansinė skola
Akcininkas							
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-

2019 m. su kitais susijusiais asmenimis sandorių nebuvo.

15 PASTABA: INFORMACIJA APIE ĮSIGYTAS IR TURIMAS SAVAS AKCIJAS

Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. nebuvo įsigijusi savų akcijų.

16 PASTABA: POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Finansinės atskaitomybės sudarymo datai nebuvo reikšmingų poataskaitinių įvykių.

17 PASTABA: GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2019 m. gruodžio 31 d. įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, ginčuose ar kitoje veikloje, kas galėtų turėti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Direktorė

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ingrida Žukauskienė

(vardas ir pavardė)

Įgaliota tvarkyti apskaitą

(parašas)

Jurgita Jundulienė

(vardas ir pavardė)