

UAB "Jasinskio 14 project"

**Finansinių ataskaitų rinkinys
už metus, pasibaigusius 2024 gruodžio 31 d.**

Turinys

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3
Sutrumpintas balansas	5
Pelno (nuostolių) ataskaita	6
Aiškinamasis raštas	7

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „JASINSKIO 14 PROJECT“ AKCININKUI

IŠVADA DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Jasinskio 14 project“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2024 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant svarbių apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo tikrą ir teisingą Įmonės 2024 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimo pastraipa

Atkreipiame dėmesį į tai, kad pagal Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymo 38 str., jeigu Įmonės nuosavas kapitalas yra mažesnis nei ½ įstatinio kapitalo, Įmonės vadovybė privalo imtis veiksmų, kad nuosavas kapitalas būtų atstatytas. 2024 m. gruodžio 31 d. Įmonės nuosavas kapitalas buvo mažesnis nei ½ įstatinio kapitalo. Dėl šio dalyko mūsų nuomonė yra besąlyginė.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai,

kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė Aistė Perminaitė
2025 m. balandžio 25 d., Vilnius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000592

UAB „Tezaurus auditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001211

SUTRUMPINTAS BALANSAS

2025 m. balandžio mėn. 25 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2024/1/1 - 2024/12/31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11 778 100	6 129 981
1.	Nematerialusis turtas			
2.	Materialusis turtas			
3.	Finansinis turtas	1	11 778 100	6 129 981
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		599 200	220 827
1.	Atsargos			1 154
2.	Per vienus metus gautinos sumos	2	3 421	63 346
3.	Trumpalaikės investicijos			
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		595 779	156 327
	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS		-	-
C.	PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		12 377 300	6 350 808
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	3	400	(286 092)
1.	Kapitalas		2 500	2 500
2.	Akcijų priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai			
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(2 100)	(288 592)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	4	12 374 800	6 636 900
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		12 183 718	6 730
	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai			
2.	įsipareigojimai		191 082	6 630 170
	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ	5	2 100	-
H.	PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		12 377 300	6 350 808

Direktorius

(parašas)

Agnius Tamošaitis

Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas

(parašas)

Ivona Karklinevskė

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2025 m. balandžio mėn. 25 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2024/1/1 - 2024/12/31
(ataskaitinis laikotarpis)

EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Pardavimo pajamos			
2	Pardavimo savikaina			
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-	-
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	6	(5 336)	(2 651)
7	Kitos veiklos rezultatai			
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	7	599 686	339 868
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	8	(892 995)	(660 889)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(298 645)	(323 672)
14	Pelno mokestis		-	-
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(298 645)	(323 672)

Direktorius

(parašas)

Agnius Tamošaitis

Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas

(parašas)

Ivona Karklinevskā

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija.

UAB "Jasinskio 14 project" (toliau – Įmonė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra J. Jasinskio g. 14B, Vilnius.

Pagrindinė Įmonės veikla - Kontroliuojančiųjų bendrovių veikla.

Per 2024 m. Įmonės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1, 2023 m. - 1.

Įmonė juridinių asmenų registre įregistruota 2019 m. balandžio 4 dieną.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos bei Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymais ir Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (LFAS). Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis įsigijimo vertės principu.

Įmonės finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2024 m. gruodžio 31 d. neapima pinigų srautų ir kapitalo pokyčių ataskaitų, nes Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatyme įtvirtinta, kad mažų įmonių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita ir aiškinamasis raštas. Mažomis įmonėmis laikomos įmonės, kurių ne mažiau kaip du rodikliai paskutinę finansinių metų dieną neviršija šių dydžių:

- 1) pardavimo grynosios pajamos per atskaitinius finansinius metus – 15 mln. EUR;
- 2) balanse nurodyto turto vertė – 7,5 mln. EUR;
- 3) vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per atskaitinius finansinius metus – 50.

Pagal Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymo 19 straipsnį įmonė gali nerengti vadovybės ataskaitos, jei ji atitinka aukščiau išvardintus kriterijus. LR Įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatyme nurodytą privalomai pateikti informaciją Įmonė pateikia aiškinamajame rašte.

Įmonės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinės ataskaitos valiuta yra Eurais (EUR). Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

2 Apskaitos principai.

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Įmonės 2024 metines finansines ataskaitas, yra šie:

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Gautas pelnas ar patirti nuostoliai iš ilgalaikio nematerialiojo turto perleidimo yra pripažįstami tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, koncesijos, patentai, licencijos, kitas nematerialusis turtas kurio amortizacijos laikotarpis 3 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas jį įsigijus ar pasigaminus yra apskaitomas įsigijimo verte, o vėliau – įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė sudaro 500 EUR.

Investicinis turtas jį įsigijus yra apskaitomas įsigijimo verte, o vėliau – įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Likvidacinė vertė nustatoma ir yra lygi 1 EUR.

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitinka numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Materialiojo turto grupė	Turto naudingo tarnavimo laikotarpis
Pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	4-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-4
Kompiuterinė technika	3
Kitas materialusis turtas	4

Finansinis turtas

Balanse finansinį turtą sudaro: ilgalaikis finansinis turtas, per vienerius metus gautinos sumos, trumpalaikės investicijos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Vertinant finansinį turtą, jis skirstomas į tris grupes: parduoti laikomą, iki išpirkimo termino laikomą bei suteiktas paskolas ir gautinas sumas.

Pirminio pripažinimo metu finansinis turtas yra įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis turtas, laikomas pardavimui po pirminio pripažinimo yra apskaitomas tikrąja verte.

Finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo termino ir suteiktos paskolos ir gautinos sumos po pirminio pripažinimo yra apskaitomi amortizuota savikaina, kuri gaunama taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.

Finansinio turto vertės sumažėjimas yra apskaičiuojamas ir pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai yra objektyvių įrodymų, kad šio turto vertė yra sumažėjusi.

Atsargos

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas yra apskaitomos žemesniąja iš įsigijimo (pasigaminimo) savikainos ir grynosios galimo realizavimo vertės. Grynoji galimo realizavimo vertė yra pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygoms, atėmus užbaigimo ir galimas pardavimo išlaidas. Parduotų atsargų savikaina yra apskaičiuojama FIFO metodu.

Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Įmonės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei yra priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje yra registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatai įmonių registre.

Akcijų priedai – Įmonės nuosavo kapitalo dalis, lygi akcijų emisijos kainos ir nominalios vertės skirtumui. Akcijų priedai gali būti naudojami bendrovės įstatiniam kapitalui didinti ir nuostoliams dengti.

Rezervai

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo dydžio ir gali būti naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti 1/10 įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną gali būti perskirstyta.

Perkainojimo rezervas – tai ilgalaikio materialiojo turto ir finansinio turto vertės padidėjimo suma, gauta perkainojus turtą. Perkainojimo rezervu arba jo dalimi gali būti didinamas įstatinis kapitalas. Iš perkainojimo rezervo negali būti mažinami nuostoliai.

Dotacijos

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, tai yra dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su jomis susijusios sąnaudos.

Dotacijos, susijusios su turtu, apima dotacijas, kurios yra gautos ilgalaikio turto forma arba skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti ar statyti. Tokios dotacijos yra apskaitomos gauto turto verte arba tikrąja verte, jei šio turto vertė nebuvo nurodyta arba reikšmingai viršija tikrąją vertę, ir vėliau pripažįstamos pajamomis, mažinant turto nusidėvėjimo/amortizacijos sąnaudas, per atitinkamo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Dotacijos, susijusios su pajamomis, apima dotacijas, gautas išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visas kitas dotacijas, neprikirtinas dotacijoms su turtu. Dotacija pripažįstama tada, kai ji faktiškai gaunama, arba kai yra pagrįstas užtikrinimas, kad ji bus gauta.

Atidėjiniai

Atidėjinys apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykių praeityje Įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, ir įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvieną balanso sudarymo dieną ir jų vertė koreguojama atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Tais atvejais, kai pinigų laiko vertės poveikis yra reikšmingas, atidėjiniai turi būti diskontuojami iki dabartinės jų vertės. Nediskontuotos ir diskontuotos sumų skirtumas pripažįstamas pardavimo ar bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis.

Mokėtinos sumos

Trumpalaikės ir ilgalaikės mokėtinos sumos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos įsigijimo savikaina. Vėliau mokėtinos sumos, kurios yra susijusios su rinkos kainomis, yra apskaitomos tikrąja verte, o kitos mokėtinos sumos yra apskaitomos amortizuota savikaina.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pardavimo pajamos ir sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais.

Pajamų dydis yra įvertinamas gauto arba gautino atlygio tikrąja verte.

Sąnaudos pripažįstamos, registruojamos ir pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomos, kai atitinka sąnaudų apibrėžimą ir galima patikimai nustatyti jų vertę. Sąnaudos apskaitoje registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos, tais atvejais, kai jų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis konkrečiomis pajamomis.

Pelno mokestis

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra apskaičiuotos nuo einamųjų metų pelno, pakoreguoto tam tikromis apmokestinamąjį pelną mažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos naudojant pelno mokesčio tarifą, galiojusį finansinių ataskaitų sudarymo datą, pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną ir daro tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims yra koreguojantys įvykiai. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

1 Pastaba. Finansinis turtas (EUR)

Finansinį turtą sudarė:

Patronuojamųjų įmonių akcijos
 Paskolos suteiktos patronuojamai įmonei
 Gautinos palūkanos iš patronuojamosios įmonės

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2 809 274	1 201 400
7 792 268	4 605 705
1 176 558	322 876
11 778 100	6 129 981

Iš viso:

Patronuojamajai įmonei 2023 m. buvo suteikta paskola su 12 proc. metinių palūkanų. Paskola suteikta 3 metams. Tomis pačiomis sąlygomis ataskaitiniu laikotarpiu patronuojamajai įmonei buvo suteikta naujų paskolų.

2 Pastaba. Per vienus metus gautinos sumos (EUR)

Per vienus metus gautinas sumas sudarė:

Suteiktos paskolos
 Suteiktų paskolų palūkanos
 Gautinos sumos iš asocijuotų įmonių
 Gautinos sumos iš patronuojamosios įmonės
 Avansai sumokėti trečiosioms šalims

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2 436	2 442
168	114
	60 704
86	86
731	
3 421	63 346

Iš viso:

3 Pastaba. Nuosavas kapitalas (EUR)

2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcinį kapitalą sudarė 2 500 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 2024 m. ir 2023 m. Įmonė savų akcijų neturėjo, operacijų su savomis akcijomis nevykdė. Remiantis LR Akcinį bendrovių įstatymu, akcininkų nuosavybė turi būti ne mažesnė nei 50 proc. įmonės įstatinio kapitalo. Per 2023 metus akcininkas įnešė 51 545 EUR nuostoliams padengti. Per 2024 metus akcininkas įnešė 585 137,89 EUR nuostoliams padengti.

4 Pastaba. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai (EUR)

Mokėtinas sumas ir kitus įsipareigojimus 2024 m. sudarė:

Obligacijų mokėtinos sumos
 Išleistų obligacijų sukauptos palūkanos
 Mokėtinos sumos patronuojančiai įmonei
 Skolos tiekėjams
 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai
 Kitos mokėtinos sumos

Per vienerius	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
-	8 000 000	-
38 470	-	-
-	4 183 718	-
152 069	-	-
537	-	-
6	-	-
191 082	12 183 718	-

Iš viso:

2024 metais Bendrovė išplatino naują obligacijų emisiją siekiant finansuoti patronuojamosios įmonės vystomą nekilnojamojo turto projektą. Obligacijų išpirkimo terminas yra 2026 m. birželio 16 diena.

Mokėtinas sumas ir kitus įsipareigojimus 2023 m. sudarė:

Obligacijų mokėtinos sumos
 Išleistų obligacijų sukauptos palūkanos
 Mokėtinos sumos patronuojančiai įmonei
 Gautos paskolos iš patronuojančios įmonės
 Mokėtinos palūkanos patronuojančiai įmonei
 Skolos tiekėjams
 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai
 Kitos mokėtinos sumos

Per vienerius	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
6 598 493	-	-
20 793	-	-
9 159	-	-
-	6 000	-
-	730	-
1 301	-	-
418	-	-
6	-	-
6 630 170	6 730	-

Iš viso:

5 Pastaba. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos (EUR)

Sukauptas sąnaudas ir ateinančių laikotarpių pajamas

sudarė:

Sukauptos sąnaudos

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2 100	-
2 100	-

6 Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)

Bendrosios ir administracinės sąnaudas sudarė:

Su darbo santykiais susijusios išlaidos
Apskaitos, mokesčių, audito ir kitų finansinių konsultacijų sąnaudos
Administracinės išlaidos
Banko mokesčiai
Kitos sąnaudos

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(1 587)	(1 616)
(2 826)	(500)
(55)	(125)
(59)	(107)
(809)	(303)
(5 336)	(2 651)

7 Pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (EUR)

Kitas palūkanų ir panašias pajamas sudarė:

Palūkanų pajamos iš patrunuojamųjų įmonių
Kitos palūkanų pajamos

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
599 637	333 081
49	6 787
599 686	339 868

8 Pastaba. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos (EUR)

Palūkanų ir kitas panašias sąnaudas sudarė:

Palūkanų sąnaudos už mokėtinas obligacijas
Sąnaudos susijusios su išleistomis obligacijomis
Gautų paskolų palūkanų sąnaudos

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(534 592)	(593 400)
(358 115)	(67 092)
(288)	(397)
(892 995)	(660 889)

9 Pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

2024 m.ir 2023 m. gruodžio 31 d. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, ir neturėjo jokių reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų, kurie, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

10 Pastaba. Poataskaitiniai įvykiai.

Poataskaitinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Direktorius	(parašas)	Agnius Tamošaitis
Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas	(parašas)	Ivona Karklinevska