

UAB "Project RE 1"

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

Turinys

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

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „PROJECT RE 1“ AKCININKUI

IŠVADA DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Project RE 1“ (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.

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 pasiegti.

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		24 142 135	12 050 654
1.	Nematerialusis turtas	1	820	1 477
2.	Materialusis turtas	2	24 141 315	12 049 177
3.	Finansinis turtas		-	-
4.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		574 763	302 750
1.	Atsargos	3	-	213
2.	Per vienus metus gautinos sumos	4	144 922	42 199
3.	Trumpalaikės investicijos		-	-
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		429 841	260 338
	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS			
C.	PAJAMOS	5	9 208	4 913
TURTO IŠ VISO			24 726 106	12 358 317
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	5 166 957	(62 575)
1.	Kapitalas		500 000	500 000
2.	Akcijų priedai		-	700 000
3.	Perkainojimo rezervas		-	-
4.	Rezervai		-	-
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		4 666 957	(1 262 575)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	7	19 504 440	12 409 785
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		18 201 949	9 524 141
	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai		1 302 491	2 885 644
2.	įsipareigojimai			
	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ			
H.	PAJAMOS	8	54 709	11 107
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO			24 726 106	12 358 317

Direktorius		Agnius Tamošaitis
Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas		Ivona Karklinevskā

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	9	236 929	-
2	Pardavimo savikaina	10	(152 438)	-
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		84 491	-
5	Pardavimo sąnaudos	11	(115 481)	(20 070)
6	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	12	(200 033)	(125 373)
7	Kitos veiklos rezultatai		-	3 690
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	13	5 078 005	84
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	14	(1 225 324)	(654 135)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3 621 658	(795 804)
14	Pelno mokestis		-	-
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 621 658	(795 804)

Direktorius

Agnius Tamošaitis

Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas

Ivona Karklinevskā

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija.

UAB "Project RE 1" (toliau – Įmonė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra J. Jasinskio g. 14B, Vilnius.

Pagrindinė Įmonės veikla - Kontroliuojančiųjų bendrovių ir nekilnojamojo turto operacijų veikla.

Per 2024 m. Įmonės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 4 (2023 m. - 4).

Įmonė juridinių asmenų registre įregistruota 2021 m. birželio 21 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 ataskaitinius finansinius metus – 15 mln. EUR;
- 2) balanse nurodyto turto vertė – 7,5 mln. EUR;
- 3) vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius 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 nenumatoma. 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, kitas nematerialusis turtas, kurio amortizacijos laikotarpis 3 metai. Licencijos - pagal numatytą naudojimo laikotarpį.

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 – tikrąja verte.

Materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą.

Mašinoms ir įrengimams, pastatams ir statiniams bei transporto priemonėms likvidacinė vertė nustatoma 10 % nuo turto vertės.

Kitai įrangai, prietaisams ir įrenginiams, kompiuterinei technikai ir ryšių priemonėms bei kitam ilgalaikiam materialiajam turtui 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 (metais)
Pastatai ir statiniai	25
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.

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, nepriskirtinas 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 mokesčiai

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. Ilgalaikis nematerialusis turtas (EUR)

	Licencijos	Programinė įranga	Patentai	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
Įsigijimo savikaina					
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	2 625				2 625
- Įsigijimai	-	-	-	-	-
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	2 625	-	-	-	2 625
- Įsigijimai					-
- Perleistas ir nurašytas turtas					-
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	2 625	-	-	-	2 625
Sukaupta amortizacija					
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	492				492
- Amortizacija	656	-	-	-	656
- Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	1 148	-	-	-	1 148
- Amortizacija	656	-	-	-	656
- Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-	-
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	1 805	-	-	-	1 805
Likutinė vertė					
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	1 477	-	-	-	1 477
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	820	-	-	-	820

2022 metais bendrovė įsigijo programinės įrangos licenciją skirtą projektui valdyti. Licencija veikloje numatoma naudoti 4 metus nuo jos įsigijimo.

2 Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (EUR)

	Pastatai ir statiniai	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Transporto priemonės	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso:
Įsigijimo savikaina					
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	5 884 399	2 759	-	-	5 887 158
- Įsigijimai	6 163 330	-	-	-	6 163 330
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	12 047 729	2 759	-	-	12 050 488
- Įsigijimai	6 978 023			40 823	7 018 846
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-	-	-
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	19 025 752	2 759	-	40 823	19 069 334
Perkainojimas/vertės sumažėjimas					
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	-	-	-	-
Vertės padidėjimas (+)	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	-	-	-	-
Vertės padidėjimas (+)	5 074 248	-	-	-	5 074 248
Vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-	-
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	5 074 248	-	-	-	5 074 248
Sukauptas nusidėvėjimas					
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	352	-	-	352
- Nusidėvėjimas	-	958	-	-	958
- Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	1 310	-	-	1 310
- Nusidėvėjimas	-	957	-	-	957
- Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	-	-	-	-
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	2 267	-	-	2 267
Likutinė vertė					
2023 m. gruodžio mėn. 31 d.	12 047 729	1 449	-	-	12 049 177
2024 m. gruodžio mėn. 31 d.	24 100 000	492	-	40 823	24 141 315

2021 metais bendrovė įsigijo pastatą ir žemės sklypą adresu Jasinskio g. 14, Vilnius, kuriame per 2022-2024 metus vykdė administracinio pastato statybas ir rekonstrukcijos darbus. 2024.09.28 d. buvo pasirašytas statybų užbaigimo aktas ir suformuotas naujas ilgalaikio turto vienetas. Dalyje patalpų toliau yra atliekamas paprastasis remontas. Darbus planuojama užbaigti 2025 m.

3 Pastaba. Atsargos (EUR)

Atsargos sudarė:

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams
 Užstatai

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-
-	213
-	213

4 Pastaba. Per vienus metus gautinos sumos (EUR)

Per vienus metus gautinas sumas sudarė:

Paskolų, suteiktų trečiosioms šalims palūkanos
 Trumpalaikės pirkėjų skolos
 Gražintinas PVM
 Kitos gautinos sumos
 Sumokėti avansai

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
374	374
88 476	16 590
30 342	25 235
25 730	
144 922	42 199

5 Pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (EUR)

Ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas sudarė:

Ateinančių laikotarpių sąnaudos
 Sukauptos pajamos

Iš viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4 663	4 913
4 545	
9 208	4 913

6 Pastaba. Nuosavas kapitalas (EUR)

2022 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcinį kapitalą sudarė 100 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 25 Eur. 2023 m. gegužės 29 d. akcininkas priėmė sprendimą padidinti įstatinį kapitalą ir išleido 19 900 vnt. akcijų kurių nominali vertė 25 EUR. 497 500 EUR skirta akcinio kapitalo didinimui. 700 000 EUR buvo pervesti į akcijų priedus. 2024.09.30 d. Įmonės akcininkas priėmė sprendimą padengti Bendrovės nuostolius piniginiu įnašu, akcininkui atsisakant savo reikalavimų teisių į Bendrovę 1 607 873,77 EUR sumai bei padengti Bendrovės nuostolius 700 000 EUR akcijų priedų suma. Visos akcijos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra pilnai apmokėtos. 2024 m. ir 2023 m. Įmonė savų akcijų neturėjo, operacijų su savomis akcijomis nevykdė.

7 Pastaba. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai (EUR)

Mokėtinas sumas ir kitus įsipareigojimus 2024 m. sudarė:

Paskolos gautos iš patronuojančios įmonės
 Sukauptos palūkanos patronuojančiai įmonei
 Įsipareigojimai kredito įstaigoms
 Skolos tiekėjams
 Gauti avansai iš trečiųjų šalių
 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai
 Kitos mokėtinos sumos

Per vienerius metus	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
-	7 792 268	-
-	1 176 558	-
162 480	8 959 432	-
985 586	-	-
89 586	273 691	-
41 581	-	-
23 258	-	-
1 302 491	18 201 949	-

Iš viso:

2023 m. gegužės 11 d. buvo įvykdytas pastato (Nr. 1094-0122-3021) ir žemės sklypo (Nr. 4400-1491-7761) hipotekos įkeitimas kredito įstaigai siekiant užtikrinti projekto finansavimą. Kredito grąžinimo terminas yra 2027 m. vasario 23 d.

Mokėtinas sumas ir kitus įsipareigojimus 2023 m. sudarė:

Paskolos gautos iš patronuojančios įmonės
 Sukauptos palūkanos patronuojančiai įmonei
 Paskolos gautos iš kitų grupės įmonių
 Sukauptos palūkanos kitoms grupės įmonėms
 Įsipareigojimai kredito įstaigoms
 Skolos tiekėjams
 Kitos mokėtinos sumos grupės įmonėms
 Gauti avansai iš trečiųjų šalių
 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Per vienerius metus	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
1 664 000	4 183 450	-
	381 415	-
	2 941 705	-
	322 876	-
	1 694 695	-
1 102 620	-	-
60 817		
39 916		
18 291	-	-
2 885 644	9 524 141	-

Iš viso:

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

Sukauptas sąnaudas ir ateinančių laikotarpių pajamas sudarė:
 Sukauptos sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
54 709	11 107

Iš viso:

54 709	11 107
---------------	---------------

9 Pastaba. Pardavimo pajamos (EUR)

Pardavimo pajamas sudarė:

Suteiktų paslaugų pajamos
 Nuomos pajamos
 Kitos pardavimo pajamos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
13 306	
84 814	
138 809	

Iš viso:

236 929	-
----------------	----------

10 Pastaba. Pardavimo savikaina (EUR)

Pardavimo savikainą sudarė:

Suteiktų paslaugų savikaina
 Kitos pardavimo sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(13 629)	-
(138 809)	-

Iš viso:

(152 438)	-
------------------	----------

11 Pastaba. Pardavimo sąnaudos (EUR)

Pardavimo sąnaudas sudarė:

Rinkodaros ir reklamos sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(115 481)	(20 070)

Iš viso:

(115 481)	(20 070)
------------------	-----------------

12 Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)

Bendrašias ir administracines sąnaudas sudarė:

Įsipareigojimo mokestis
 Buhalterinių paslaugų, audito ir kitos konsultacinės sąnaudos
 Komunalinių paslaugų sąnaudos
 Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos
 Obligacijų platinimo išlaidų sąnaudos
 Veiklos mokesčių sąnaudos
 Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija
 Banko mokesčių sąnaudos
 Kitos sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(55 294)	(83 666)
(44 264)	(26 427)
(44 781)	-
-	(7 607)
(30 519)	-
(20 746)	(4 378)
(656)	(1 614)
(3 644)	-
(129)	(1 681)

Iš viso:

(200 033)	(125 373)
------------------	------------------

13 Pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (EUR)

Kitas palūkanų ir panašias pajamas sudarė:

Valiutų kursų pokyčio pelnas
 Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
5 078 005	84
5 078 005	84

Iš viso:

14 Pastaba. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos (EUR)

Palūkanų ir kitas panašias sąnaudas sudarė:

Gautų paskolų palūkanų sąnaudos
 Valiutų kursų pokyčio nuostoliai
 Baudos ir delspinigiai
 Kitos sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(1 225 006)	(654 079)
(308)	
(10)	(56)
(1 225 324)	(654 135)

Iš viso:

15 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.

16 Pastaba. Poataskaitiniai įvykiai.

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

Direktorius		Agnius Tamošaitis
Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas		Ivona Karklinevska