



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Lietuvos kinas akcininkams

Mes atlikome čia pridėdamo UAB Lietuvos kinas įmonės (toliau – Įmonė) metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2012 m. gruodžio 31 dienos balansas ir 2012 m. pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas (toliau – finansinės ataskaitos), auditą.

Už šių finansinių ataskaitų teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei Verslo apskaitos standartus yra atsakinga Įmonės vadovybė. Įmonės vadovybės atsakomybė apima vidaus kontrolės sistemos, kuri užtikrintų, kad finansinės ataskaitos būtų parengtos ir teisingai pateiktos be reikšmingų informacijos iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos, sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą. Įmonės vadovybė taip pat atsakinga už tinkamos apskaitos politikos parinkimą ir taikymą bei apskaitinių įvertinimų, kurie yra pagrįsti esamomis aplinkybėmis, atlikimą.

Mūsų pareiga yra, remiantis mūsų atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Auditą mes atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – Standartai), kuriuos nustato Tarptautinė buhalterijų federacija. Šie Standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą apie tai, ar finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu buvo atliktos finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūros. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į įmonės vidaus kontrolės sistemą, kuri yra svarbi įmonės finansinių ataskaitų sudarymui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės sistemos veiksmingumą. Audito metu taip pat buvo įvertintas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Mes tikime, kad mūsų gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami, kad pagrįstų mūsų nuomonę.

Mūsų nuomone toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo UAB Lietuvos kinas įmonės 2012 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2012 m. finansinius veiklos rezultatus pagal Verslo apskaitos standartus.

Vilnius, 2013 m. balandžio 19 d.

Audito įmonė „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 319





PAAIŠKINAMOJI DALIS

UAB LIETUVOS KINAS

(įmonės pavadinimas)

.120143996 . . Ozo g.4, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____20 12 m. gruodžio 31 d. **BALANSAS**20 13 m. sausio 21 d.
(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2012 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|-------------|---|-----------------|-------------------|--------------------------|
| A. | Ilgalaikis turtas | | 3575696 | 3694245 |
| I. | NEMATERIALUSIS TURTAS | | 16570 | 29892 |
| | | | 16570 | 29892 |
| II. | MATERIALUSIS TURTAS | | 1538304 | 1431543 |
| | | | 1538304 | 1431543 |
| III. | MATERIALUSIS TURTAS RUOŠIAM NAUDOTI | | 55129 | |
| III.1 | MATERIALUSIS TURTAS RUOŠIAM NAUDOTI | | 55129 | |
| IV. | INVESTICINIS TURTAS | | 1965693 | 2232810 |
| | | | 1965693 | 2232810 |
| B. | Trumpalaikis turtas | | 1318349 | 256058 |
| I. | ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS | | 12758 | 11981 |
| I.1 | Atsargos | | 1783 | 2104 |
| I.2 | Išankstiniai apmokėjimai | | 10975 | 8453 |
| I.3 | Iš anksto sumokėtas pelno mokestis | | | 1424 |
| II. | PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS | | 189946 | 206151 |
| | | | 189946 | 206151 |
| III. | KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| IV. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | | 1115645 | 37926 |
| IV.1 | ... | | 1115645 | 37926 |
| | | | | |
| | TURTAS IŠ VISO | | 4894045 | 3950303 |
| Eil. Nr. | NUOSAVAS KAPITALAS IR [SIPAREIGOJIMAI] | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
| C. | Nuosavas Kapitalas | | 4720561 | 3813378 |
| I. | KAPITALAS | | 4143222 | 4143222 |
| I.1 | ... | | 4143222 | 4143222 |
| II. | PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI) | | | |
| II.1 | ... | | | |
| III. | PRIVALPMAS REZERVAS | | | |
| III.1 | ... | | | |
| IV. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 577339 | (329844) |
| IV.1 | Nepaskirstytas pelnas(nuostoliai) | | 577339 | (329844) |
| | | | | |

| | | | | |
|------|---|--|---------|---------|
| D. | Dotacijos, subsidijos | | | |
| E. | Mokėtinios sumos ir įsipareigojimai | | 173484 | 136925 |
| I. | PO VIENERIŲ METŲ MOKETINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| II. | PER VIENERIUS METUS MOKETINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 173484 | 136925 |
| II.1 | trumpalaikės mokėtinios sumos | | 84777 | 136925 |
| II.2 | pelno mokėščio įsipareigojimai | | 88707 | |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO: | | 4894045 | 3950303 |

Generalinis direktorius

Viriausioji buhalterė

M. K.
L. M.

Juozas Koreiva

Lilija Moškova

**Pelno (nuostolių) ataskaita
Priedas 1**

UAB LIETUVOS KINAS

(įmonės pavadinimas)

.120143996 . . Ozo g.4, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

20 12 m. gruodžio 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

20 13 m. sausio 21 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2012 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------|--|-----------------|-------------------|--------------------------|
| I. | PARDAVIMO PAJAMOS | | 2098398 | 709701 |
| | | | 2098398 | 709701 |
| II. | PARDAVIMO SAVIKAINA | | 645182 | 693406 |
| II.1 | Suteiktų paslaugų savikaina | | 645182 | 693406 |
| III. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 1453216 | 16295 |
| IV. | VEIKLOS SĄNAUDOS | | 430512 | 324366 |
| | | | 430512 | 324366 |
| V. | TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 1022704 | (308071) |
| VI. | KITA VEIKLA | | | |
| VII. | FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA | | (26814) | 323953 |
| VIII. | IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 995890 | 15882 |
| IX. | PAGAUTĖ | | | |
| X. | NETEKIMAI | | | |
| XI. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | 995890 | 15882 |
| XII. | PELNO MOKESTIS | | 88707 | |
| XIII. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 907183 | 15882 |

Generalinis direktorius

M.K. - Juozas Koreiva

Vyriausioji buhalterė

L.M. - Lilija Moškova

UAB "LIETUVOS KINAS"
(įmonės pavadinimas)

120143996... Ozo g.4, Vilnius...

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 13 m. _____ d.
protokolo Nr. _____

20 12 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

20 13 m. sausio 21 d.
(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2012

litais

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | IŠ VISO |
|--|-------------------------------|----------------------------|--------------|---------------|--------------------------------------|---------|
| | | įstatyminis | privalomasis | | | |
| 1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | 4143222 | | | | -345726 | 3797496 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | |
| 4. Perskačiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | 4143222 | | | | -345726 | 3797496 |
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | |
| 9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | 15882 | 15882 |
| 10. Dividendai | | | | | | |
| 11. Kitas išmokas | | | | | | |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|--|--|--|
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | |
| 15. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | |
| 16. Likutis praėjusių metų | 4143222 | -329844 | 3813378 | | | |
| 20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | |
| 21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | 907183 | 907183 | | | |
| 22. Dividendai | | | | | | |
| 23. Kitas išmokas | | | | | | |
| 24. Sudaryti rezervai | | | | | | |
| 25. Panaudoti rezervai | | | | | | |
| 26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | |
| 27. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | |
| 28. Likutis ataskaitinių finansinių metų | 4143222 | 577339 | 4720561 | | | |

Generalinis direktorius

Juozas Koreiva

Virtausioji buhalterė

Lilija Moškova

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „LIETUVOS KINAS“ 2012 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDRIEJI DUOMENYS APIE ĮMONĘ

1.1. Įmonės įregistravimo data

UAB „Lietuvos kinas“ įregistruota 1990 m. gruodžio mėn. 28 d. (Reg. Nr. 012432), juridinio asmens kodas 120143996. Buveinė: Ozo g.4, Vilnius. Įmonės kapitalas 4 143 222 Lt, iš jo valstybei priklauso 100% akcijų. Įmonė savų akcijų neturi. Per ataskaitinį laikotarpį akcijų pardavimo nebuvo. Įstatinio kapitalo struktūra pateikta 4 priede.

1.2. Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotų įmonių pavadinimai ir buveinės.

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių UAB „Lietuvos kinas“ neturi.

1.3. Trumpas įmonės veiklos apibūdinimas

Bendrovė užsiima šia komercine veikla:

1. kino filmų ir vaizdajuosčių rodymas kino teatruose;
2. kino filmų, vaizdajuosčių, autotransporto, patalpų nuoma;
3. kino filmų ir vaizdajuosčių subtitravimas, įgarsinimas, restauravimas;
4. kino filmų, vaizdajuosčių saugojimas ir sandėliavimas;
5. poilsio namų paslaugos;
6. kino filmų, vaizdo filmų ir televizijos programų gamyba;
7. kino filmų gamybos įrangos nuoma;
8. kitos paslaugos.

Veiklos pobūdis:

Svarbiausias tikslas yra pelno siekimas.

UAB „Lietuvos kinas“ savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Akcinių bendrovių įstatymu, kt. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir įstatymais, bendrovės įstatais.

1.4. Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2010 metais buvo 20 žmones, 2012 m. įmonėje dirbo 17 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais.

Rengiant finansinę atskaitomybę buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įmonė rengia trumpą finansinę ataskaitą.

UAB „Lietuvos kinas“ 2012 m. buvo atliktas finansinės atskaitos auditas. Audito įmonė - UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“. Įmonė už audito paslaugas sumokėjo 3900 Lt plus PVM.

2.2. Taikomi turto įkainojimo būdai

Bendrovės balanse turtas įkainotas:

1. nematerialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
2. ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
3. atsargos – įsigijimo savikaina;
4. gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas skolas;

2.3. Materialus ilgalaikis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

| Eilės | Ilgalaikio materialiojo turto grupė | Minimali vertė (litas) |
|-------|-------------------------------------|---------------------------|
| 1. | Pastatai | nepriklausomai nuo vertės |
| 2. | Transporto priemonės | 1000 |
| 3. | Kitas ilgalaikis turtas | 1000 |

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė – 1 Lt. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

| Eilės Nr. | Ilgalaikio materialiojo turto grupė | Naudingo tarnavimo (metais) |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 1. | Pastatai | 30-60 |
| 2. | Transporto priemonės | 4-10 |
| 3. | Kitas ilgalaikis turtas | 3-6 |

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialaus turto judėjimas pateiktas 2 priede.

2.3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiu nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

| Eilės | Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė | Minimali vertė (litas) |
|-------|---------------------------------------|------------------------|
| 1. | Kompiuterinės programos | 1000 |
| 2. | Kino filmų licencijos | 1000 |

Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė – 0 Lt. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

| Eilės Nr. | Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė | Naudingo tarnavimo (metais) |
|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| 1. | Kompiuterinės programos | 3 |

Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse nematerialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Ilgalaikio nematerialaus turto judėjimas pateiktas 1 priede.

2.4. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Prekės laikomos parduotomis, kai įvykdomos šios sąlygos: įmonė perdavė pirkeiui riziką, susijusią su parduotomis prekėmis; įmonė nebevaldo ir nekontroliuoja parduotų prekių; tikėtina, kad su prekių pardavimo sandoriu susijusi ekonominė nauda bus gauta ir galima patikimai įvertinti jos dydį; sąnaudos, susijusios su prekių pardavimo sandoriu, gali būti patikimai įvertintos.

Paslaugų pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai pajamos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą, paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delpinigia, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Pajamų išlaidų suvestine pateikta 3 priede.

2.5. Atsargoms vertinti taikytas būdas ir savikainos nustatymo metodas.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat.

2.6. Filmų fondo apskaita

Filmų kopijos apskaitomas ir registruojamas užbalansinėse apskaitos registre. Pajamuojamų kino filmų kopijų būtini duomenys:

1. kino filmo pavadinimas
2. pagaminimo metai
3. gamintojo šalis
4. pagrindiniai aktoriai (vaidybiniai filmai)
5. dalių skaičius
6. kopijų skaičius
7. gavimo data
8. trukmė
9. žanras

2.7. Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių labai likvidžių vertybinių popierių skolų bendrovė neturėjo.

2.8. Bendrovė moka šiuos pagrindinius mokesčius.

Bendrovė moka visus įstatymais nustatytus mokesčius. Pagrindiniai mokesčiai: pridėtinės vertės, pelno, nekilnojamojo turto, žemės nuomos, aplinkos teršimo, soc.draudimo ir įmokos į garantinį fondą. Iš darbuotojų išskaičiuoja ir į valstybės biudžetą moka gyventojų pajamų mokestį.

2.9. Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

Finansinė bendrovės atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintus finansinės atskaitos. 2012 m. finansinės atskaitos nekoreguotos, reikšmingų pobalansinių įvykių įmoneje nebuvo.

2.10. Veiklos tęstinumas

Įmonės veiklos laikotarpis neribotas. Veiklos tęstinumo problemų nėra.

PASTABOS

Pastaba Nr.1

Ilgalaikis turtas

Ataskaitiniais metais įsigyta materialaus turto už 55129 Lt, iš to skaičiaus:

- Garso įranga studijos įrengimui 55129 Lt.(ruošiami naudoti)

Parduota ilgalaikio materialaus turto už 115277,20 Lt.

-

Nurašyta ilgalaikio nematerialaus turto už 61096,63 Lt, iš to skaičiaus:

- Programinė įranga 1609,93 Lt

- Filmų licencijos 59486,70 Lt

Pastaba Nr.2

Investicinis turtas 1965693,29 Lt

- Pastatai Dubysos g.62 ir Taikos pr.105, Klaipėdoje naudojami tik patalpų nuomos paslaugoms. Apskaitomas vidutine rinkos kaina minus nusidėvėjimas.

-

Pastaba Nr.3

Atsargos

Likutis 2012 gruodžio 31 d. 1783,19 Lt., iš to skaičiaus:

- Kino bilietai 1775,00 Lt

- Degalai 8,19 Lt

-

Pastaba Nr.4

Išankstiniai apmokėjimai 10974,11 Lt., iš to skaičiaus:

- UAB Lukoil 27,19 Lt

- VĮ registrų centras 24,20 Lt

- UAB Pačiolio prekyba 776,00 Lt

- UAB Komeksinas 250,47 Lt

- Biudžeto skola įmonei 9581,79 Lt

- Būsimojo laikotarpio sąnaudos 311,93 Lt

- Atsakingi asmenys 2,53Lt

Pastaba Nr.5

Per vienerius metus gautinos sumos 189946,16 Lt., iš to skaičiaus:

- Pirkėjų įsiskolinimas 189946,16 Lt

Pateikiami priedai: Nematerialusis turtas - 1 priedas.
Ilgalaikis materialusis turtas - 2 priedas.
Pajamos ir išlaidos - 3 priedas.
Nuosavas kapitalas - 4 priedas.
Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais - 5 priedas.
Įsipareigojimai - 6 priedas.

NEMATERIALUSIS TURTAS

Sudarymo data: 2013-01-30

Ataskaitinis laikotarpis: 2012 metai

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta ir jos tikslumo lygis: litais

| Rodikliai | Iš viso |
|--|--------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 29892 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 133313 |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| – turto įsigijimas | |
| – kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | 61097 |
| – perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | |
| Finansinių metų pabaigoje | 72216 |
| b) Amortizacija | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 103421 |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| – finansinių metų amortizacija (finansinės atskaitomybės straipsnis, kur ji parodyta) | 16997 |
| – atstatantys įrašai (-) | |
| – kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | 61095 |
| – perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | |
| Finansinių metų pabaigoje | 55646 |
| c) 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 | |
| d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) – (b) – (c) | 16570 |

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS*

Sudarymo data: 2013-01-30

Ataskaitinis laikotarpis: 2012 metai

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta ir jos tikslumo lygis: litais

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS*

| Rodikliai | Iš viso |
|--|----------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 1431543 |
| a) Įsigijimo savikaina | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 3933161 |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| - turto įsigijimas | |
| - perleistas turtas (-) | 115277 |
| - nurašytas turtas (-) | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | 478410 |
| Finansinių metų pabaigoje | 4296294 |
| b) Perkainojimas | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | |
| - kitiems asmenims perleisto turto (-) | |
| - nurašyto turto (-) | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | |
| Finansinių metų pabaigoje | |
| c) Nusidėvėjimas | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 2501618 |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | 99308 |
| - atstatantys įrašai (-) | |
| - kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-) | 89556 |
| - nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | 245520 |
| Finansinių metų pabaigoje | 2757990 |
| d) Vertės sumažėjimas | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | |
| Finansinių metų pokyčiai: | |
| - finansinių metų vertės (tikrosios vertės) sumažėjimas | |
| - atstatantys įrašai (-) | |
| - kitiems asmenims perleisto turto (-) | |
| - nurašyto turto (-) | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | |
| Finansinių metų pabaigoje | |
| e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d) | 1538304 |

Uždarnosios akcinės bendrovės
 „Lietuvos kinas“ 2012 metų
 metinių finansinių ataskaitų
 aiškinamojo rašto
 3 priedas

PAJAMOS IR IŠLAIDOS

Ataskaitinis laikotarpis: 2012.01.01-2012.12.31

Pask.įrašo data : 2012.12.31

| Sąskaita | Pavadinimas | Suma |
|----------|--|--------------------|
| | Pajamos | |
| 500 | Kitos pajamos | 1771,83 |
| 501 | Pajamos už kino filmų nuomą | 54710,52 |
| 502 | Pajamos už vaizdajuosčių nuomą | 317,35 |
| 503 | Video salės pajamos | 2052,89 |
| 505 | Palangos poilsio bazės pajamos | 14394,23 |
| 506 | Subtitrų pajamos | 1191,67 |
| 507 | Kino rodymo pajamos(Palanga) | 40547,10 |
| 508 | Kino rodymo pajamos(Klaipėda) | 80,28 |
| 509 | Patalpų nuomos pajamos | 595612,85 |
| 5090 | Kino studijos pajamos | 9333,3 |
| 5091 | Pajamos už parduotos prekės | 4187,39 |
| 521 | Ilgalaikio turto perleidimo pajamos | 1374279,21 |
| 531 | Baudų ir delspinigių pajamos | 10771,32 |
| 534 | Investicijų perkainojimo pajamos | 324010,37 |
| 535 | Palūkanų pajamos | 146,05 |
| | Iš viso: Pajamos | 2109315,71 |
| | Sąnaudos | |
| 601 | Suteiktų paslaugų savikaina | -50017,32 |
| 6010 | Parduotų prekių savikaina | -338,78 |
| 60101 | Darbuotojų darbo užm. ir su juo susij. sąn.(be adm) | -348887,74 |
| 601101 | El. energijos sąnaudos | -10959,34 |
| 601102 | Šilum. energ. sąnaudos | -59196,48 |
| 601103 | Vand. sunaud. sąnaudos | -4210,97 |
| 601105 | Transporto sąnaudos | -3756,03 |
| 60111 | Mokėjimų tretiet. asm. sąnaud.(ryšio.,spauda,jurid.) | -10401,26 |
| 60115 | Amortizacijos sąnaudos (nematerial. turto) | -13319,70 |
| 60117 | Kitos bendrosios sąnaudos | -40947,42 |
| 602 | Pirkimo savikaina | -58,50 |
| 60118 | Komandiruot. sąnaudos | -780,00 |
| 604 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | -99309,30 |
| 61104 | Remonto sąnaudos(studijos įrengimas) | -67710,92 |
| 6112 | Draudimo sąnaudos | -2506,64 |
| 6114 | Darbuotojų DU ir su juo susijusios išlaidos(admin) | -219766,90 |
| 6116 | Abejotinų skolų sąnaudos | -3738,86 |
| 61161 | Beviltiškių skolų sąnaudos | -71071,05 |
| 6117 | Kitos bendrosios sąnaudos | -4210,55 |
| 61171 | Neleidžiami atskaitymai | -2307,37 |
| 6121 | Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos | -41418,69 |
| 6122 | Neatskaitomo PVM mokesčio sąnaudos | -167,76 |
| 6123 | Aplinkos teršimo mokesčio sąnaudos | -11,00 |
| 6124 | Žemės nuomos mokesčio sąnaudos | -17602,44 |
| 614 | Investicinio turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos | -34372,81 |
| 635 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | -3358,25 |
| | Iš viso : Sąnaudos | -1113426,08 |
| | Pelnas (nuostoliai) | 995889,63 |

Uždarnosios akcinės bendrovės
„Lietuvos kinas“ 2012 metų
metinių finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto
4 priedas

ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Sudarymo data: 2013-01-30

Ataskaitinis laikotarpis: 2012 metai

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta ir jos tikslumo lygis: litais

| Rodikliai | Akcijos | | Akcijų nominalioji vertė | Suma |
|---|------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| | bendras skaičius | išleistos ir pamokėtos | | |
| Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje | 4 143 222 | 4 143 222 | 1 | 4 143 222 |
| 1. Pagal akcijų rūšis | | | | |
| 1.1. Paprastosios akcijos | 4 143 222 | 4 143 222 | 1 | 4 143 222 |
| ĮŠ VISO: | 4143222 | 4143222 | | 4143222 |

Uždarnosios akcinės bendrovės
 „Lietuvos kinas“ 2012 metų
 metinių finansinių ataskaitų
 aiškinamojo rašto
 5 priedas

**FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS
 IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS**

(Lt)

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai | Likutis finansinių metų pabaigoje |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| 1. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: | | | |
| 1.1. Vadovams | 70987 | 71353 | |
| 1.2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| 2. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: | | | |
| 2.1. Vadovams | | | x |
| 2.2. Kitiems susijusiems asmenims | | | x |
| 3. Parduotas turtas: | | | |
| 3.1. Vadovams | | | x |
| 3.2. Kitiems susijusiems asmenims | | | x |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus: | 1 | 1 | x |

Uždarnosios akcinės bendrovės
„Lietuvos kinas“ 2012 metų
metinių finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto
6 priedas

ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ


Sudarymo data: 2013-01-30

Ataskaitinis laikotarpis: 2012 metai

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta ir jos tikslumo lygis: litais

| Rodikliai | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos per vienerius finansinius metus |
|-----------------------------|---|
| 1. Skolos tiekėjams | 60 717 |
| 2. Išankstiniai apmokėjimai | 5 840 |
| 3. Kitos skolos | 106927 |
| IŠ VISO: | 173484 |

Generalinis direktorius

 — Juozas Koreiva

Vyriausioji buhalterė

 — Lilija Moškova