

UAB LIETUVOS KINAS

(įmonės pavadinimas)

.120143996 . . . Ozo g.4, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

20 14 m. kovo 31 d. **BALANSAS**

20 14 m. balandžio 22 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2014 m. I ketv.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	Ilgalaikis turtas		3579134	3600450
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		4594	6456
			4594	6456
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1531197	1550651
			1531197	1550651
III.	MATERIALUSIS TURTAS RUOŠIAMIS NAUDOTI			
III.1	MATERIALUSIS TURTAS RUOŠIAMIS NAUDOTI			
IV.	INVESTICINIS TURTAS		2043343	2043343
			2043343	2043343
B.	Trumpalaikis turtas		1142271	1102504
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		4775	4666
I.1	Atsargos		1775	1810
I.2	Išankstiniai apmokėjimai			2319
I.3	Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		3000	537
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		210640	138613
			210640	138613
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		926856	959225
IV.1	...		926856	959225
	TURTAS IŠ VISO		4721405	4702954
Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	Nuosavas Kapitalas		4620168	4655809
I.	KAPITALAS		4143222	4143222
I.1	...		4143222	4143222
II.	RENOVACIJOS REZERVAS		162922	162922
II.1	...		162922	162922
III.	PRIVALPMAS REZERVAS		414322	414322
III.1	...		414322	414322
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(100298)	(64657)
IV.1	Nepaskirstytas pelnas(nuostoliai)		(64657)	(135181)

		(35641)	70524
D.	Dotācijas, subsidijas		
E.	Mokētinās sumas ir [sipareigojimai	101237	47145
I.	PO VIENERIŅU METŪ MOKĒTINĀS SUMAS IR ILGĀLAIKĪAI [SIPAREIGOJĪMAI		
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĒTINĀS SUMAS IR TRUMPĀLAIKĪAI [SIPAREIGOJĪMAI	101237	47145
II.1	trumpālaikēs mokētinās sumas	101237	47145
II.2	peļņas nodokļa [sipareigojimai		
	NUOSAVO KAPITĀLA IR [SIPAREIGOJĪMŪ IŠ VIŠO:	4721405	4702954

Generalinis direktoriuss

Vyriausioji buhalterė

Arūnas Stoškuss

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 14 m. kovo 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

20 14 m. balandžio 22 d.
(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2014 m. I ketv.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		148876	651190
			148876	651190
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		131419	519610
II.1	Suteiktų paslaugų savikaina		131419	519610
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		17457	131580
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		57855	327745
			57855	327745
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(40398)	(196165)
VI.	KITA VEIKLA			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		4757	60984
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(35641)	(135181)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(35641)	(135181)
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(35641)	(135181)

Generalinis direktorius

Arūnas Stoškus

Vyriausioji buhalterė

Lilija Moškova

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „LIETUVOS KINAS“ 2014 METŲ I KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS 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 2 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 sąrašė esančių darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2014 m. kovo 31 d. - 18 žmonių .

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.

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;

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.

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
2.	Kino filmų licencijos	3

Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse nematerialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją.

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 pirkėjui riziką, susijusią su parduotomis prekėmis; įmonė nebevaldo ir nebekontroliuoja 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, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Pajamų išlaidų suvestinė pateikta 1 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 ataskaitos. 2014 m. I ketv. finansinės atskaitos nekoreguotos, reikšmingų pobalansinių įvykių įmonėje nebuvo.

2.10. Veiklos tęstinumas

Įmonės veiklos laikotarpis neribotas. Veiklos tęstinumo problemų nėra.

PASTABOS

-

Pastaba Nr.1

Investicinis turtas 2043343 Lt

- Pastatai Dubysos g.62 ir Taikos pr.105 ,Klaipėdoje naudojami tik patalpų nuomos paslaugoms. Apskaitomas tikraja verte .

- Pastaba Nr.2

Atsargos

Likutis 2013 kovoio 31 d. 1775 Lt.,

- Kino bilietai 1775,00 Lt

-

Pastaba Nr.3

Per vienerius metus gautinos sumos 210640,37 Lt., iš to skaičiaus:

- Pirkėjų įsiskolinimas 210640,37 Lt

Pateikiami priedai: Pajamos ir išlaidos - 1 priedas.
Nuosavas kapitalas - 2 priedas.
Įsipareigojimai - 3 priedas.

PAJAMOS IR IŠLAIDOS

Ataskaitinis laikotarpis: 2014.01.01-2014.03.31

Sąskaita	Pavadinimas	Suma
	Pajamos	
500	Kitos pajamos	6409,91
501	Pajamos už kino filmų nuomą	1111,17
503	Video salės pajamos	1333,88
509	Patalpų nuomos pajamos	140021,27
531	Baudų ir delspinigių pajamos	3799,5
535	Palūkanų pajamos	959,52
	Iš viso: Pajamos	153635,10
	Sąnaudos	
601	Suteiktų paslaugų savikaina	-4098,03
60101	Darbuotojų darbo užm. ir su juo susij. sąn.(be adm)	-72238,21
601101	El. energijos sąnaudos	-6853,07
601102	Šilum. energ. sąnaudos	-16524,13
601103	Vand. sunaud. sąnaudos	-506,43
601105	Transporto sąnaudos	-228,84
60111	Mokėjimų tretiet. asm. sąnaud.(ryšio.,spauda,jurid.)	-2351,13
60115	Amortizacijos sąnaudos (nematerial. turto)	-1862,52
60117	Kitos bendrosios sąnaudos	-8543,69
604	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	-19454,43
61104	Remonto sąnaudos(studijos įrengimas)	-1490,59
6114	Darbuotojų DU ir su juo susijusios išlaidos(admin)	-45146,92
6117	Kitos bendrosios sąnaudos	-641,05
61171	Neleidžiami atskaitymai	-0,01
6121	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	-10451,4
6124	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	1116,29
635	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,51
	Iš viso : Sąnaudos	-189275,67
	Pelnas (nuostoliai)	-35640,57

ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Sudarymo data: 2014-04-22

Ataskaitinis laikotarpis: 2014 m.I ketv.

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
IŠ VISO:	4143222	4143222		4143222

ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Sudarymo data: 2014-04-22

Ataskaitinis laikotarpis: 2014 m. I ketv.

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta ir jos tikslumo lygis: litais

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos per vienerius finansinius metus
1. Skolos tiekėjams	40244
2. Išankstiniai apmokėjimai	10771
3. Kitos skolos	50222
IŠ VISO:	101237

Generalinis direktorius



Arūnas Stoškus

Vyriausioji buhalterė



Lilija Moškova