

UAB "Corner Case Technologies"

Finansinių ataskaitų rinkinys
už metus, pasibaigusius 2022 gruodžio 31 d.

Turinys

Sutrumpintas balansas	3
Pelno (nuostolių) ataskaita	4
Aiškinamasis raštas	5 - 12

2022 m. gruodžio mėn. 31 d. SUTRUMPINTAS BALANSAS

2023 m. kovo mėn. 22 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 - 2022-12-31 (ataskaitinis laikotarpis)		EUR (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)	
Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos nr.	
			2022-12-31 2021-12-31
	TURTAS		
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 228 868 1 157 097
1.	Nematerialusis turtas	3	897 246 975 587
2.	Materialusis turtas	4	163 764 117 807
3.	Finansinis turtas	5	136 612 32 457
4.	Kitas ilgalaikis turtas	6	31 246 31 246
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		609 602 202 206
1.	Atsargos	7	14 651 5 468
2.	Per vienus metus gautinos sumos	8	573 906 193 751
3.	Trumpalaikės investicijos		- -
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	21 046 2 987
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	10	221 874 45 120
	TURTO IŠ VISO		2 060 345 1 404 423
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		410 725 396 861
1.	Kapitalas	11	100 000 100 000
2.	Akcijų priedai		- -
3.	Perkainojimo rezervas		- -
4.	Rezervai		10 000 10 000
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		300 725 286 861
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		538 054 584 912
F.	ATIDĖJINIAI		- -
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	1 111 566 422 650
1.	Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		230 397 156 828
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		881 169 265 822
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		- -
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 060 345 1 404 423

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Mindaugas Greičius
(vardas ir pavardė)

Igaliojtas asmuo
((vyr.) buhalterio arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

2022 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. kovo mėn. 22 d.
(ataskaitos sudarymo data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos nr.	EUR (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)	
			2022-01-01 - 2022-12-31 (ataskaitinis laikotarpis)	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31
1	Pardavimo pajamos	13	1 901 769	1 293 391
2	Pardavimo savikaina	14	(884 101)	(621 183)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 017 668	672 208
5	Pardavimo sąnaudos		(15 010)	(8 947)
6	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	15	(981 124)	(594 963)
7	Kitos veiklos rezultatai	16	15 115	10 030
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	6 604	779
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(29 389)	(24 015)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIŠ APMOKESTINIMĄ		13 864	55 092
14	Pelno mokestis		-	-
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		13 864	55 092

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Mindaugas Greičius
(vardas ir pavardė)

Igaliojtas asmuo
((vyr.) buhalterio arba galinčio tvarkyti apskaitą
kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija.

UAB "Corner Case Technologies" (toliau – Įmonė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra Vingio g. 11-1, Gilužių k., Vilniaus r. Sav.

Pagrindinė Įmonės veikla - Įmonė teikia įvairias informacinių technologijų paslaugas: programavimo, tarpininkavimo, produktų kūrimo ir vystymo paslaugas.

Per 2022 m. sausio 1 d. - 2022 m. gruodžio 31 d. laikotarpį Įmonės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 34 (per 2021 m. Įmonės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 25).

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

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

Įmonės finansinės ataskaitos už 2022 m. sausio 1 d. - 2022 m. gruodžio 31 d. laikotarpį neapima pinigų srautų ir kapitalo pokyčių ataskaitų, nes Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės 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 – 8 mln. EUR;
- 2) balanse nurodyto turto vertė – 4 mln. EUR;
- 3) vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius finansinius metus – 50.

Pagal Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 25 straipsnį Įmonė gali nerengti metinio pranešimo jei ji atitinka aukščiau išvardintus kriterijus.

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

Finansinės ataskaitos yra pateiktos Eurais (EUR).

2 Apskaitos principai.

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Įmonės 2022 m. sausio 1 d. - 2022 m. gruodžio 31 d. 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, kurios 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 veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Materialiojo turto grupė	Turto naudingo tarnavimo laikotarpis (metais)
Lengvieji automobiliai (ne senesni kaip 5 metų)	6
Kompiuterinė technika	3
Ryšių priemonės	3
Kitas materialusis turtas	4

Finansinis turtas

Balanse finansinį turtą sudaro: kitų įmonių akcijos, suteiktos paskolos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Vertinant finansinį turtą, jis skirstomas į tris grupes: parduoti laikomą, iki išpirkimo termino laikomą ir 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 (nuostolio) 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, 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.

Mokėtinų sumos

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

3 Pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas (EUR)

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro: plėtros darbai (kuriami inovatyvi platforma, skirta unikaliai keliautojo patirčiai sukurti) ir sukurtą programinę įrangą (Žemės ūkio subjektų bendradarbiavimo ir dalijimosi platforma).

	Programinė įranga	Plėtros darbai	Iš viso:
Įsigijimo/pasigaminimo savikaina			
2020 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	859 579	859 579
- Įsigijimai/Pasigaminimas	911 261	(795 253)	116 008
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	911 261	64 326	975 587
- Įsigijimai/Pasigaminimas	-	225 412	225 412
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	911 261	289 738	1 200 999
Sukaupta amortizacija			
2020 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	-	-
- Amortizacija	-	-	-
- Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	-	-	-
- Amortizacija	303 754	-	303 754
- Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	303 754	-	303 754
Likutinė vertė			
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	911 261	64 326	975 587
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	607 508	289 738	897 246

2020-02-12 Įmonė pasirašė Jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį su įmone GlobeTrott Travel UAB dėl savo organizacinio ir intelektualio potencialo, patirties ir profesinių žinių, žmogiškųjų ir materialinių išteklių sujungimo ir bendradarbiavimo įgyvendinant projektą "GlobeTrott - inovatyvus sprendimas unikaliai keliautojo patirčiai sukurti". Pagal aukščiau minimus Plėtros darbus sukūrus intelektinę nuosavybę (programinę įrangą), ji bus laikoma Bendros veiklos rezultatu pagal šią sutartį, todėl tai bus laikoma Pareiškėjo (įmonės Globetrott Travel UAB) nuosavybe.

4 Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (EUR)

	Lengvieji automobiliai	Kompiuterinė technika	Ryšių priemonės	Kitas materialus turtas	Iš viso:
Įsigijimo savikaina					
2020 m. gruodžio mėn. 31 d.	132 240	39 058	11 281	1 459	184 038
- Įsigijimai	-	5 445	14 048	13 893	33 386
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	132 240	44 503	25 329	15 352	217 424
- Įsigijimai	-	101 452	3 299	2 565	107 316
- Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	132 240	145 955	28 628	17 917	324 740
Sukauptas nusidėvėjimas					
2020 m. gruodžio mėn. 31 d.	34 896	22 106	4 980	843	62 825
- Nusidėvėjimas	22 039	9 128	4 827	798	36 792
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	56 935	31 234	9 807	1 641	99 617
- Nusidėvėjimas	22 039	28 234	7 727	3 358	61 358
- Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	78 974	59 468	17 534	4 999	160 975
Likutinė vertė					
2021 m. gruodžio mėn. 31 d.	75 305	13 269	15 522	13 711	117 807
2022 m. gruodžio mėn. 31 d.	53 266	86 487	11 094	12 918	163 764

5 Pastaba. Finansinis turtas (EUR)

Finansinį turtą sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Kitų įmonių akcijos	118 543	30 000
Paskolos, suteiktos susijusioms šalims	12 336	-
Kitas ilgalaikis finansinis turtas	5 733	2 457
Iš viso:	136 612	32 457

6 Pastaba. Kitas ilgalaikis turtas (EUR)

Kitą ilgalaikį turtą sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Depozitas už patalpų nuomą	31 246	31 246
Iš viso:	31 246	31 246

7 Pastaba. Atsargos (EUR)

Atsargas sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Sumokėti avansai	11 414	3 931
Užstatas už biuro įrangą	3 237	1 537
Iš viso:	14 651	5 468

8 Pastaba. Per vienus metus gautinos sumos (EUR)

Per vienus metus gautinas sumas sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	294 243	110 828
Paskolos, suteiktos susijusioms šalims	219 379	42 738
Gautinos dotacijos, subsidijos	57 691	37 803
Iš susijusių šalių gautinos sumos	3 048	1 524
Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos	(455)	858
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	-	-
Iš viso:	573 906	193 751

9 Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (EUR)

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Pinigai banke	21 046	2 987
Iš viso:	21 046	2 987

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

Ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas sudarė:

	2022-12-31	2021-12-31
Sukauptos pajamos	214 000	38 600
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	7 874	6 520
Iš viso:	221 874	45 120

11 Pastaba. Kapitalas (EUR)

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcinį kapitalą sudarė 100 000 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 2022 m. gruodžio 31 d. ir per 2022 m. Įmonė savų akcijų neturėjo ir neįsigijo.

12 Pastaba. Mokėtinų sumų ir kiti įsipareigojimai (EUR)

Mokėtinų sumų ir kitų įsipareigojimų 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	Per vienerius metus	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	237 612	-	-
Skolos tiekėjams	139 666	-	-
Paskolos, gautos iš susijusių šalių	135 484	-	-
Gauti avansai už paslaugas	117 692	-	-
Atostoginių kaupiniai	84 034	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) ar pan. įsipareigojimai	75 665	35 226	-
Kitos finansinės skolos	52 614	143 075	-
Skolos kredito įstaigoms	30 000	52 097	-
Kitos mokėtinos sumos	8 403	-	-
Iš viso:	881 169	230 397	-

Mokėtinų sumų ir kitų įsipareigojimų 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	Per vienerius metus	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	90 259	-	-
Atostoginių kaupiniai	59 808	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) ar pan. įsipareigojimai	33 673	33 295	-
Skolos kredito įstaigoms	30 000	-	-
Skolos tiekėjams	26 107	-	-
Paskolos, gautos iš susijusių šalių	24 101	-	-
Kitos finansinės skolos	-	123 533	-
Kiti mokėtini mokesčiai	1 874	-	-
Iš viso:	265 822	156 828	-

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. įmonė užstatyto turto neturėjo.

13 Pastaba. Pardavimo pajamos (EUR)

Pardavimo pajamos sudarė:

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Suteiktų IT paslaugų pajamos	1 901 769	1 293 391
Iš viso:	1 901 769	1 293 391

14 Pastaba. Pardavimo savikaina (EUR)

Pardavimo savikainą sudarė:

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Darbo užmokesčio ir susiję mokesčiai	(741 218)	(493 816)
Užmokesčio pagal paslaugų sutartis	(141 843)	(117 992)
Kitą suteiktų paslaugų savikaina	(1 040)	(9 375)
Iš viso:	(884 101)	(621 183)

15 Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)

Bendrosios ir administracinės sąnaudos sudarė:

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Darbo užmokesčio sąnaudos	(348 028)	(253 711)
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	(183 007)	(36 792)
Patalpų nuomos sąnaudos	(134 107)	(65 487)
Draudimo sąnaudos	(68 004)	(41 786)
IT įrangos ir palaikymo sąnaudos	(58 262)	(54 019)
Profesinių paslaugų sąnaudos	(42 932)	(37 725)
Dovanų ir pramogų sąnaudos	(30 520)	(18 852)
Darbuotojų paieškos ir mokymų sąnaudos	(29 283)	(20 173)
Transporto išlaidos	(12 543)	(11 155)
Reprezentacinės sąnaudos	(3 434)	(575)
Kitos sąnaudos	(71 006)	(54 688)
Iš viso:	(981 124)	(594 963)

Pagal 2019 m. vasario 27 d. sudarytą sutartį su Lietuvos verslo paramos agentūra įmonei buvo skirta su turtu susijusi dotacija, kuri padengia dalį MTEP projekto metu sukurtos programinės įrangos amortizacijos sąnaudas. Per 2022 metus įmonė viso patyrė 303 753,73 Eur amortizacijos sąnaudų, iš kurių 182 105,64 Eur suma buvo padengta iš gautos dotacijos. Amortizacijos sąnaudas dalinai sudengus su gauta dotacija, 2022 metais amortizacijos sąnaudų suma 2022-12-31 dienai buvo lygi 121 648,09 Eur.

16 Pastaba. Kitos veiklos rezultatai (EUR)

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Kitos veiklos pajamos sudarė:		
Patalpų subnuomos pajamos	15 115	5 038
Draudimo išmokų pajamos	-	5 232
Iš viso:	15 115	10 270
Kitos veiklos sąnaudas sudarė:		
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	-	(240)
Iš viso:	-	(240)
Kitos veiklos rezultatas:	15 115	10 030

17 Pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (EUR)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitas palūkanų ir panašias pajamas sudarė:		
Palūkanų pajamos	4 796	779
Kitos pajamos	1 808	-
Iš viso:	6 604	779

18 Pastaba. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos (EUR)

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Palūkanų ir kitas panašias sąnaudas sudarė:		
Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	(28 789)	(21 600)
Baudos ir delspinigiai	(4 527)	(1 523)
Valiutų kursų pokyčio nuostoliai	4 044	(892)
Kitos sąnaudos	(116)	-
Iš viso:	(29 389)	(24 015)

19 Pastaba. Sandoriai su pagrindiniais vadovaujančiais darbuotojais ir kitomis susijusiomis šalimis (EUR)

Per 2022 m. ir 2021 m. pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams išmokėtų avansų nebuvo.
Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems asmenims suteiktų garantijų ir prisiimtų pasižadėjimų nebuvo.

	nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31	nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31
Sandorius su pagrindiniais vadovaujančiais darbuotojais ir kitomis susijusiomis šalimis sudarė:		
Suteiktos paskolos:		
Įmonės vadovui	42 635	12 500
Įmonės akcininkams	6 300	-
Susijusioms įmonėms	462 791	42 500
Gražintos paskolos:		
Iš įmonės vadovo	(17 737)	(33 659)
Iš įmonės akcininkų	-	(24 402)
Iš susijusių įmonių	(220 958)	-
Kapitalizuotos paskolos:		
Iš įmonės vadovo	-	-
Iš įmonės akcininkų	-	-
Iš susijusių įmonių	(86 313)	-
Iš viso:	183 658	(3 061)

Per 2022 m. ir 2021 m. pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams ir kitoms susijusioms šalims suteiktų paskolų palūkanų norma - 3%. Per 2022 m. gražintų paskolų suma iš kitų susijusių šalių (Įmonės vadovų) siekė 17 737 Eur.
Įmonės nurašytų ar atsisakytų šiems asmenims suteiktų sumų nebuvo.
Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems asmenims suteiktų garantijų ir prisiimtų pasižadėjimų nebuvo.

Per 2022 m. Įmonė suteikė paskolas už 462 791 Eur susijusioms įmonėms. Iš šių paskolų 86 313 Eur dalis buvo kapitalizuota (kartu su palūkanomis bendra kapitalizuota suma buvo 87 343 Eur), 178 458 Eur dalis buvo gražinta.
Per 2022 m. Įmonės suteiktų susijusioms šalims paskolų palūkanų norma - 3%, likusių paskolų gražinimo terminai: 6 229 Eur - 2024-12-15, 5 600 Eur - 2024-12-15, 52 500 Eur - 2023-12-31, 38 700 Eur - 2023-12-31, 8 900 Eur - 2023-12-31, 14 300 Eur - 2023-12-31, 41 300 Eur - 2023-12-31, 4 900 Eur - 2023-12-31, 25 591 Eur - 2023-12-31.
Per 2022 m. susijusios įmonės grąžino 42 500 Eur sumą už paskolas suteiktas per 2021 metus.

20 Pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, ir neturėjo jokių reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų, kurie, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

21 Pastaba.

2022 m. prasidėjęs karinis konfliktas Ukrainoje, pirmame metų pusmetyje atnešė neapibrėžtumo bei pristabdė įmonės investicijas dėl politinio neužtikrintumo. Įvertinant metų perspektyvoje, poveikis mūsų įmonės rezultatams nebuvo ryškus, o dėl išaugusių energetinių išteklių kainų, labiausiai įtakoją padidėjusias ofiso nuomos komunalines išlaidas. Augančios palūkanų normos antroje metų pusėje (EURIBOR ir kitos) bei investicinės ir finansinės aplinkos pasikeitimai pasaulinėje rinkoje, labiausiai paveikė mūsų klientų plėtros planus bei juos pristabdė, tai atitinkamai įtakoją ir mūsų įmonės sulėtėjusį augimą antroje metų pusėje.

22 Pastaba. Poataskaitiniai įvykiai.

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

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Mindaugas Greičius
(vardas ir pavardė)

(vyr. buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti

apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)