

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ALNA SOFTWARE“
2015 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOS PARENGTOS PAGAL
VERSLO APSKAITOS STANDARTUS BEI METINIS PRANEŠIMAS
PATEIKIAMI KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Alna Software“ akcininkui

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome pridedamo UAB „Alna Software“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2015 m. gruodžio 31 d. balansas, tada pasibaigusio metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4–21 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus ir už tokias vidaus kontroles, kurios, vadovybės manymu, yra būtinos užtikrinant finansinių ataskaitų parengimą be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu yra atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, pagrindžiančius finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. 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 kontroles, skirtas užtikrinti įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą jų pateikimą, tam, kad galėtų parinkti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Mes tikime, kad gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų audito nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Alna Software“ finansinę būklę 2015 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Be to, mes perskaitėme UAB „Alna Software“ metinį pranešimą už 2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, pateiktą finansinių ataskaitų 22–24 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų UAB „Alna Software“ 2015 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu



Vilnius, Lietuvos Respublika
2016 m. gegužės 9 d.

Balansas

Patvirtinimo data: _____

	Pastabos	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
A. Ilgalaikis turtas			
I. Nematerialusis turtas	3	1 592	2
II. Materialusis turtas		-	-
II.1. Žemė ir pastatai		-	-
II.2. Transporto priemonės		-	-
II.3. Kitas materialusis turtas	4	62 938	22 064
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso		62 938	22 064
III. Finansinis turtas		-	-
III.1. Investicijos, skirtos parduoti		-	-
III.2. Investicijos į dukterines įmones		-	-
III.3. Paskolos susijusioms šalims	5, 25	107 466	26 897
III.4. Lizingas (finansinė nuoma)		-	-
III.5. Terminuoti indėliai		-	-
III.6. Apriboto naudojimo pinigai		-	-
III.7. Kitos ilgalaikės gautinos sumos		-	-
Ilgalaikio finansinio turto iš viso		107 466	26 897
IV. Kitas ilgalaikis turtas		-	-
IV.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas	22	206 128	194 019
IV.2. Kitas ilgalaikis turtas		-	-
Kito ilgalaikio turto iš viso		206 128	194 019
Ilgalaikio turto iš viso		378 124	242 982
B. Trumpalaikis turtas			
I. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		-	-
I.1. Atsargos		-	-
I.2. Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	6	45 795	48 235
I.3. Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys susijusioms šalims		-	-
Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir nebaigtų vykdyti sutarčių iš viso		45 795	48 235
II. Per vienerius metus gautinos sumos		-	-
II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos	7	295 043	709 059
II.2. Iš susijusių šalių gautinos sumos	25	231 615	257 368
II.3. Gautinos dotacijos ir subsidijos	11	1 451	3 231
II.4. Lizingas (finansinė nuoma)		-	-
II.5. Kitos gautinos sumos	8	716 765	1 632 348
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		1 244 874	2 602 006
III. Kitas trumpalaikis turtas		-	-
III.1. Pelno mokesčio permoka		-	-
III.2. Terminuoti indėliai	5	-	-
Kito trumpalaikio turto iš viso		-	-
IV. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	4 819	354
Trumpalaikio turto iš viso		1 295 488	2 650 595
Turto iš viso		1 673 612	2 893 577

(tęsinys kitame puslapyje)

Balansas (tęsinys)

	Pastabos	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
C. Nuosavas kapitalas			
I. Kapitalas	1	57 924	57 924
II. Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	-
III. Rezervai	10	5 792	5 792
IV. Nepaskirtasis pelnas (nuostoliai)	26	11 517	274 236
Nuosavo kapitalo iš viso		75 233	337 952
D. Dotacijos ir subsidijos		-	-
E. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
I. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
I.1. Ilgalaikės paskolos		-	-
I.2. Ilgalaikės paskolos, gautos iš susijusių šalių	13	55 562	-
I.2. Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai		-	-
I.3. Kitos po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		55 562	-
II. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
II.1. Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	13	-	530 679
II.2. Ilgalaikių paskolų iš susijusių šalių einamųjų metų dalis		-	-
II.3. Prekybos skolos		76 484	457 057
II.4. Prekybos skolos susijusioms šalims	25	250 825	70 217
II.5. Mokėtinas pelno mokestis		-	-
II.6. Avansu gautos sumos	14	36 283	3 969
II.7. Avansu gautos sumos iš susijusių šalių		-	-
II.8. Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	15	1 179 225	1 493 703
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		1 542 817	2 555 625
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		1 673 613	2 893 577

Elijus Čivilis
 Direktorius

(parašas)

(parašas)

Pelno (nuostolių) ataskaita

Patvirtinimo data _____

	Pastabos	2015 m.	2014 m.
I. Pardavimo pajamos	16	4 208 398	5 120 339
II. Pardavimo savikaina	17	(3 114 785)	(3 689 713)
III. Bendrasis pelnas (nuostoliai)		1 093 613	1 430 626
IV. Veiklos sąnaudos	18	(1 416 811)	(1 293 629)
V. Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)		(323 198)	136 997
VI. Kita veikla	19	63 383	8 628
VII. Finansinė ir investicinė veikla	20	(15 013)	(24 734)
VIII. Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)		(274 828)	120 891
IX. Pagautė		-	-
X. Netekimai		-	-
XI. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(274 828)	120 891
XII. Pelno mokestis	22	12 109	(3 584)
XIII. Grynasis pelnas (nuostoliai)		(262 719)	117 307

0

Elijus Čivilis
 Direktorius

(parašas)

(parašas)