**AKCINĖ BENDROVĖ**

**LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS CENTRAS**

**FINANSINĖS ATASKAITOS**

sudarytos pagal TFAS, priimtus taikyti ES,

už laikotarpį pasibaigusį 2020 m. birželio 30 d. (NEAUDITUOTOS)

# FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TURTAS** | **Pastabos** | **2020 m. birželio 31 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |  |
| **Ilgalaikis turtas** |  |  |  |
| Nematerialusis turtas | 1 | 347 | 189 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 1 | 25.970 | 27.524 |
| Teisė į nuomą  | 2 | 1.116 | 1.132 |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas |  | 38 | 36 |
| Kitas sutarčių turtas | 3 | 29 | 36 |
| **Ilgalaikio turto iš viso** |  | **27.500** | **28.917** |
|  |  |  |  |
| **Trumpalaikis turtas** |  |  |  |
| Atsargos | 4 | 770 | 804 |
| Iš pirkėjų gautinos sumos | 5 | 3.310 | 3.046 |
| Kitos gautinos sumos |  | --- | 1 |
| Išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos | 6 | 372 | 239 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 7 | 7.988 | 7.777 |
| **Trumpalaikio turto iš viso** |  | **12.440** | **11.867** |
|  |  |  |  |
| **Turto iš viso** |  | **39.940** | **40.784** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI** | **Pastabos** | **2020 m. birželio 30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |  |
| **Nuosavas kapitalas** |  |  |  |
| Akcinis kapitalas | 8 | 26.816 | 26.816 |
| Privalomasis rezervas | 9 | 1.095 | 918 |
| Perkainojimo rezervas |  | 3.197 | 3.290 |
| Kiti rezervai | 10 | 41 | 192 |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) |  | 138 | 901 |
| **Nuosavo kapitalo iš viso** |  | **31.287** | **32.117** |
|  |  |  |  |
| **Įsipareigojimai** |  |  |  |
| **Ilgalaikiai įsipareigojimai**  |  |  |  |
| Gautos paskolos |  |  |  |
| Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai |  | --- | --- |
| Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai | 11 | 1.127 | 1.127 |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas |  | 625 | 641 |
| Įsipareigojimai darbuotojams |  | 36 | 36 |
| Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | 12 | 4.453 | 4.380 |
| **Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso** |  | **6.241** | **6.184** |
|  |  |  |  |
| **Trumpalaikiai įsipareigojimai** |  |  |  |
| Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | 13 | --- | 11 |
| Ilgalaikių nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 11 | 11 | 23 |
| Trumpalaikės paskolos |  | --- | --- |
| Prekybos skolos |  | 1.061 | 1.316 |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai |  | 143 | 136 |
| Pelno mokesčio įsipareigojimas |  | 2 | --- |
| Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos | 14 | 1.195 | 997 |
| **Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso** |  | **2.412** | **2.483** |
|  |  |  |  |
| **Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso** |  | **39.940** | **40.784** |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Generalinis direktorius  |  | Remigijus Šeris |  |  |  | 2020-07-20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Vyriausioji buhalterė |  | Beata Sabalienė |  |  |  | 2020-07-20 |

# BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Pastabos** | **Balandis - birželis** |  | **Sausis - birželis** |
| **2020 m.** | **2019 m.** |  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pardavimo pajamos | 15 | 5.003 | 5.128 |  | 9.994 | 10.110 |
| Pardavimo savikaina | 16 | (3.537) | (3.554) |  | (7.173) | (6.947) |
| **Bendrasis pelnas (nuostoliai)** |  | **1.466** | **1.574** |  | **2.821** | **3.163** |
| Kitos veiklos pajamos | 17 | 38 | 43 |  | 62 | 188 |
| Veiklos sąnaudos | 16 | (1.370) | (1.454) |  | (2.832) | (2.982) |
| Kitos veiklos sąnaudos | 17 | (1) | (23) |  | (5) | (25) |
| **Veiklos pelnas (nuostoliai)** |  | **133** | **140** |  | **46** | **344** |
| Finansinės veiklos pajamos  | 18 | 30 | 30 |  | 67 | 61 |
| Finansinės veiklos sąnaudos | 18 | (45) | (37) |  | (87) | (74) |
| **Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą** |  | **118** | **133** |  | **26** | **331** |
| Pelno mokestis | 19 | 10 | 13 |  | 18 | 18 |
| **Grynasis pelnas (nuostoliai)** |  | **128** | **146** |  | **44** | **349** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Kitos bendrosios pajamos, kurios ateityje nebus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą:** |  |  |  |  |  |  |
| Pajamos iš turto perkainavimo rezervo panaudojimo  |  | 56 | 106 |  | 110 | 166 |
| Pelno mokesčio įtaka  |  | (8) | (12) |  | 16 | (22) |
| **Kitos bendrosios pajamos** |  | **48** | **94** |  | **94** | **144** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Bendrųjų pajamų iš viso**  |  | **176** | **240** |  | **138** | **493** |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Generalinis direktorius  |  | Remigijus Šeris |  |  |  | 2020-07-20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Vyriausioji buhalterė |  | Beata Sabalienė |  |  |  | 2020-07-20 |

#

# NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Akcinis kapitalas** | **Privalomasis rezervas** | **Perkainavimo rezervas** | **Kiti rezervai** | **Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)** | **Iš viso** |
| **2018 m. gruodžio 31 d. likutis** | **26.816** | **871** | **3.532** | **40** | **1.154** | **32.413** |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) |  |  |  |  | 349 | 349 |
| Kitos bendrosios pajamos |  |  |  |  | 144 | 144 |
| Bendrųjų pajamų iš viso |  |  |  |  | **493** | **493** |
| Pervesta iš kitų rezervų |  |  |  |  | --- | --- |
| Dividendai |  |  |  |  | (955) | **(955)** |
| Sudaryti rezervai |  |  47 |  |  152 | (199) | --- |
| Ilgalaikio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) |  |  | (144) |  | --- | (144) |
| **2019 m. birželio 30 d. likutis** | **26.816** | **918** | **3.388** | **192** | **493** | **31.807** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2019 m. gruodžio 31 d. likutis** | **26.816** | **918** | **3.290** | **192** | **901** | **32.117** |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) |  |  |  |  | 44 | 44 |
| Kitos bendrosios pajamos |  |  |  |  | 93 | 93 |
| Bendrųjų pajamų iš viso |  |  |  |  | **137** | **137** |
| Sudaryti rezervai |  | 177 |  | (151) | (27) |  |
| Dividendai |  |  |  |  | (874) | (874) |
| Ilgalaikio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) |  |  | (93) |  | --- | (93) |
| **2020 m. birželio 30 d. likutis** | **26.816** | **1.095** | **3.197** | **41** | **138** | **31.287** |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Generalinis direktorius  |  | Remigijus Šeris |  |  |  | 2020-07-20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Vyriausioji buhalterė |  | Beata Sabalienė |  |  |  | 2020-07-20 |

# PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(sudaroma tiesioginiu būdu)

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Sausis - kovas** |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
| **Pagrindinės veiklos pinigų srautai** |  |  |
|  |  |  |
| Pinigų įplaukos iš klientų (su PVM) | 11.624 | 11.702 |
| Kitos įplaukos | 27 | 1 |
| Draudimo išmokos | 3 | --- |
| **Iš viso pinigų įplaukos (su PVM)** | **11.654** | **11.703** |
|  |  |  |
| Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) | (5.509) | (5.292) |
| Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | (3.130) | (2.802) |
| Sumokėti į biudžetą mokesčiai | (1.253) | (1.649) |
| Kitos išmokos | --- | --- |
| **Iš viso ataskaitinio laikotarpio pinigų (išmokos)** | **(9.892)** | **(9.743)** |
| **Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai** | **1.762** | **1.960** |
|  |  |  |
| **Investicinės veiklos pinigų srautai** |  |  |
| Materialaus ir nematerialaus turto įsigijimas | (671) | (1.562) |
| Materialaus ir nematerialaus turto perleidimas | 5 | 210 |
| Gauti dividendai, palūkanos | --- | --- |
| **Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai** | **(666)** | **(1.352)** |
|  |  |  |
| **Finansinės veiklos pinigų srautai** |  |  |
| Dividendų (išmokėjimas) | (874) | (955) |
| Paskolų gavimas | --- | --- |
| Paskolų (grąžinimas) | --- | --- |
| (Sumokėtos) palūkanos | --- | --- |
| Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai) | (10) | (22) |
| **Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai** | **(884)** | **(977)** |
|  |  |  |
| **Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui** | (1) | (1) |
|  |  |  |
| **Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)** | **211** | **(370)** |
| **Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje** | **7.777** | **6.267** |
| **Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje** | **7.988** | **5.897** |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Generalinis direktorius  |  | Remigijus Šeris |  |  |  | 2020-07-20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Vyriausioji buhalterė |  | Beata Sabalienė |  |  |  | 2020-07-20 |

# FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. ***Bendroji dalis***

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“, (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Sausio 13-osios 10

Vilnius, Lietuva.

Pagrindinė Bendrovės veikla – telekomunikacijų paslaugų teikimas. Bendrovė teikia radijo ir televizijos programų siuntimo, duomenų perdavimo, interneto, išmaniosios televizijos, duomenų centrų ir telefonijos paslaugas visoje Lietuvoje.

Bendrovės aukštųjų bokštų ir stiebų (virš 100 metrų aukščio) infrastruktūra leidžia kokybišku televiziniu signalu padengti beveik 100 % Lietuvos teritorijos. Ši infrastruktūra skirta TV ir radijo programų siuntimui, taip pat yra tinkama ir bevielėms telekomunikacijų paslaugoms teikti.

Duomenų perdavimo ir kitas telekomunikacines paslaugas Bendrovė teikia naudodamas bevieles LTE ir WiFi (peer-to-peer) technologijas. Bendrovės duomenų perdavimo tinklo infrastruktūra yra universali, pritaikyta visų rūšių informacijos (video, audio, duomenų ir pan.) perdavimui.

Bendrovė valdo modernų duomenų centrą, kurio infrastruktūra leidžia teikti didmenines duomenų centrų paslaugas.

Bendrovė taip pat valdo nacionaliniu mastu unikalų inžinerinį statinį – Vilniaus televizijos bokštą (aukštis 326 m.), kuriame įsikūręs restoranas PAUKŠČIŲ TAKAS.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo nei dukterinių, nei asocijuotų įmonių.

Bendrovės nesavarankiški struktūriniai padaliniai išdėstyti visoje Lietuvos Respublikos teritorijoje.

Bendrovė įregistruota 1997 m. birželio mėn. 26 d., Bendrovės kodas 120505210.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovės vienintelis akcininkas buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama LR Susiekimo ministerijos. Visos Bendrovės 92 468 808 akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro, yra paprastosios ir 2020 m. birželio 30 d. buvo pilnai apmokėtos.

|  |
| --- |
| Šios finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. birželio 30 d., yra neaudituotos. Metinių finansinių ataskaitų už 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metus auditą atliko Moore Mackonis, UAB.Bendrovėje 2020 m. birželio 30 d. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 299, 2019 m. gruodžio 31 d. 305 darbuotojai.Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti tūkstančiais eurų (tūkst. Eur). Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, todėl tarp lentelių pastabose skaičiai gali nesutapti dėl apvalinimo. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais. Bendrovės funkcinė ir pateikimo valiuta yra euras. Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo finansinės būklės ataskaitos dieną yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tokie likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą. Apskaitos principaiŠios finansinės ataskaitos yra parengtos vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais priimtais taikyti Europos Sąjungoje (ES), tarp jų – pagal Tarptautinį apskaitos standartą (TAS). Finansinės ataskaitos buvo parengtos remiantis įsigijimo savikainos pagrindu, atsižvelgiant į įvertinamo finansinio turto ir įsipareigojimų (įtraukiant išvestinius instrumentus) atvaizdavimą tikrąja verte per pelną ar nuostolį. Finansinių ataskaitų parengimas pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės Standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje, reikalauja atsižvelgti į tam tikrus apskaitos vertinimus. Įvertinant visus esminius aspektus, yra laikomasi tų pačių apskaitos principų, kaip ir rengiant 2019 metų finansines ataskaitas. |

1. **Pastabos prie finansinės atskaitomybės**
2. **Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Materialus turtas** | **Nematerialus turtas** |
| **Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31d.** | **30.118** | **191** |
| Įsigijimai | 1.258 | 65 |
| Perleidimai ir nurašymai | (196) | --- |
| Perklasifikavimai | --- | --- |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (2.499) | (53) |
|  |  |  |
| **Likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d.**  | **28.681** | **203** |
|  |  |  |
| **Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31d.** | **27.524** | **189** |
| Įsigijimai | 1.072 | 216 |
| Perleidimai ir nurašymai | (92) | --- |
| Perklasifikavimai | --- | --- |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (2.534) | (58) |
|  |  |  |
| **Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d.**  | **25.970** | **347** |
|  |   |   |

Bendrovės ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos per 2020 m. 6 mėn. sudarė 2.592 tūkst. eurų (2.552 tūkst. eurų 2019 m. 6 mėn.) ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitoje yra įtraukta į veikos sąnaudų straipsnį.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė įkeisto turto neturi.

1. **Teisė į nuomą**

Teisė į nuomą sąnaudos apskaitytos bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Bendrovė yra sudariusi 44 žemės nuomos sutartis su valstybe, kurių bendras plotas 159,6 ha. Sutartys yra ilgalaikės: trijų sutarčių pabaigos laikotarpis yra 2021-2024 metai, kitų sutarčių nuomos pabaiga nuo 2029 iki 2105 metų.

1. **Kitas sutarčių turtas**

Kitą ilgalaikį turtą sudaro sutarčių su klientais turtas, kuris suformuotas įgyvendinant TFAS 15 „Pajamos iš sutarčių su klientais“ reikalavimus dėl pajamų pripažinimo ir atvaizdavimo. Per 2020 m. 6 mėn. kitas sutarčių turtas sumažėjo 7 tūkst. Eurų.

1. **Atsargos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
| Žaliavos ir komplektavimo gaminiai | 339 | 409 |
| Prekės, skirtos perparduoti | 58 | 72 |
| Įranga skirta nuomai | 534 | 484 |
| Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti | 4 | 4 |
|  |  |  |
| Atimti: vertės sumažėjimas | (165) | (165) |
|  | **770** | **804** |

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė (savikaina) 2020 m. birželio 30 d. sudarė 770 tūkst. eurų (804 tūkst. eurų 2019 m. gruodžio 31 d.).

1. **Prekybos ir kitos gautinos sumos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
| Iš klientų gautinos sumos, bendrąja verte | 4.228 | 3.842 |
| Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas | (918) | (796) |
|  |  |  |
|  | **3.310** | **3.046** |

Iš klientų gautinos sumos pagal amžių:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra praėjęs | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas jau praėjęs | **Iš viso** |
| mažiau nei 30 dienų | 30 – 60 dienų | 60 – 90 dienų | 90-365 dienų | daugiau nei 1 metai |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2019 m. gruodžio 31 d.** | 2.441 | 346 | 97 | 45 | 253 | 660 | **3.842** |
| **2020 m. birželio 30 d.** | 2.620 | 440 | 95 | 49 | 271 | 753 | **4.228** |

Gautinų sumų vertės sumažėjimo suma 2020 m. birželio 30d. buvo 918 tūkst. Eur ir susidaro iš: pradelstų pirkėjų skolų, kurių mokėjimo terminas daugiau nei 12 mėnesių 753 tūkst. Eur ir 165 tūkst. Eur pirkėjų skoloms kurių pradelstumas iki 12 mėn.

1. **Išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
| Išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas | 42 | 46 |
| Būsimųjų laikotarpių sąnaudos | 330 | 193 |
|  |  |  |
|  | **372** | **239** |

1. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
| Pinigai banke | 7.956 | 7.737 |
| Pinigai kasoje | 3 | 7 |
| Pinigai kelyje | 29 | 33 |
|  |  |  |
|  | **7.988** | **7.777** |

1. **Įstatinis kapitalas**

Per 2020 m. 6 mėn. ir per 2019 m. įstatinio kapitalo pasikeitimų nebuvo.

1. **Privalomasis rezervas**

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Nustatytą dydį viršijanti privalomojo rezervo dalis gali būti perskirstyta skirstant Bendrovės pelną. Privalomasis rezervas naudojamas tik Bendrovės nuostoliams dengti. Padengus nuostolius, privalomojo rezervo dydis turi būti atkuriamas, laikantis šioje dalyje nustatytos tvarkos.

1. **Paskirstytini rezervai**

Kiti rezervai sudaromi įstatuose nustatyta tvarka iš Bendrovės paskirstytinojo pelno, naudojami Bendrovės įstatuose nustatytiems tikslams ir naikinami Bendrovės įstatuose nustatyta tvarka.

1. **Nuomos įsipareigojimai**

Bendra būsimų minimalių nuomos mokėjimų pagal neatšaukiamas nuomos sutartis sumą sudaro:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.****birželio 30 d.** | **2019 m.****gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
| Per 1 metus | 11 | 23 |
| Po 1 metų iki 2 metų | 22 | 22 |
| Po 2 metų iki 3 metų | 18 | 18 |
| Po 3 metų iki 4 metų | 18 | 18 |
| Po 5 metų | 1.069 | 1.069 |
|  | **1.138** | **1.150** |

1. **Ilgalaikiai įsipareigojimai**

Ilgalaikių paskolų Bendrovė neturi. Kitus ilgalaikis įsipareigojimus sudaro atidėjimai, susiję su 2015 metų parduotu ilgalaikiu turtu. Dėl nepasibaigusio teisminio ginčo Bendrovė suformavo atidėjimą galimai išmokai. Bendrovės vadovybės vertinimu suformuotas atidėjinys padengia riziką dėl galimų nuostolių, kurie galėtų susidaryti, jei būtų priimtas teismo sprendimas, nepalankus Bendrovei. Vadovybė nesitiki, kad ginčas baigsis 2020 m., bet atidėjimas galimų nuostolių padengimui nėra diskontuotas.

1. **Lizingo (Finansinės nuomos) įsipareigojimai**

Bendrovė 2020 m. II ketv. išpirko finansinės nuomos būdu įsigytus automobilius ir 2020-06-30 finansinės nuomos įsipareigojimų neturi.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
| Per vienerius metus | --- | 11 |
| Nuo vienerių iki penkerių metų | --- | --- |
|  |  |  |
| Finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso | **---** | **11** |
| Finansinės nuomos įsipareigojimai su palūkanomis | **---** | **11** |

1. **Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio****30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.**  |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai(Sodra, GPM, sukaupimai premijoms) | 391 | 455 |
| Sukauptos veiklos sąnaudos | 435 | 260 |
| Sukauptas atostogų rezervas | 192 | 144 |
| Būsimų laikotarpių pajamos | 44 | 86 |
| Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis  | 133 | 52 |
|  | **1.195** | **997** |

1. **Pardavimų pajamos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| Duomenų perdavimo paslaugos | 5.890 | 5.647 |
| Televizijos, radijo ir prieigos paslaugos | 3.459 | 3.550 |
| Kitos pagrindinės veiklos paslaugos | 645 | 913 |
|  | **9.994** | **10.110** |

1. **Pardavimų savikaina ir veiklos sąnaudos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| Personalo sąnaudos | 2.908 | 2.866 |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas/amortizacija | 2.592 | 2.552 |
| Kitos sąnaudos | 931 | 984 |
| Įrangos talpinimo paslaugos | 864 | 849 |
| Elektros energijos sąnaudos | 764 | 774 |
| Telekomunikacinės sąnaudos ir kitos paslaugų sąnaudos | 705 | 563 |
| Prekių (paslaugų) savikaina | 391 | 421 |
| Techninė priežiūra, palaikymo sąnaudos | 342 | 295 |
| Reklamos sąnaudos | 196 | 262 |
| Ūkio priežiūros sąnaudos, komunalinės | 134 | 145 |
| Gautinų sumų vertės sumažėjimas | 129 | 135 |
| Mokesčių sąnaudos | 49 | 83 |
|  | **10.005** | **9.929** |

1. **Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| **Kitos veiklos pajamos** |  |  |
| Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo | 4 | 147 |
| Metalo laužo pardavimas | 1 | --- |
| Kitos veiklos pajamos  | 57 | 41 |
|  |  |  |
|  | **62** | **188** |
| **Kitos veiklos sąnaudos** |  |  |
| Turto nurašymo nuostoliai | 3 | 23 |
| Kitos veiklos sąnaudos  | 2 | 2 |
|  |  |  |
|  | **5** | **25** |

1. **Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| **Finansinės veiklos pajamos** |  |  |
| Palūkanų pajamos | --- | --- |
| Kitos finansinės veiklos pajamos (netesybos) | 67 | 61 |
|  |  |  |
|  | **67** | **61** |
| **Finansinės veiklos sąnaudos**  |  |  |
|  |  |  |
| Palūkanų sąnaudos | --- | --- |
| Nuostoliai dėl valiutos kurso pasikeitimo | 3 | 2 |
| Kitos finansinės veiklos sąnaudos (atidėjinys palūkanoms) | 84 | 72 |
|  |  |  |
|  | **87** | **74** |

1. **Pelno mokestis**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| **Pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai** |  |  |
| Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos | --- | --- |
| Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas | --- | (1) |
| Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos | (18) | (17) |
|  |  |  |
| Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje | **(18)** | **(18)** |

2020 m. pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymą. Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimas buvo apskaičiuoti taikant 15 proc. tarifą.

Bendrovė pasinaudos pelno mokesčio lengvata remdamasi Pelno mokesčio įstatymu, kuris suteikia galimybę nuo 2018 metų mažinti apmokestinamąją pelną 100 proc. dėl vykdomo investicinio projekto.

1. **Vienai akcijai tenkantis pelnas**

Paprastasis vienai akcijai tenkinantis pelnas apskaičiuojamas dalijant grynąjį laikotarpio pelną (nuostolį) iš per laikotarpį išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinio vidurkio. Svertinis akcijų vidurkis per 2020 m. 6 mėn. sudarė 92,469 tūkst. Vnt.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Pelnas vienai akcijai:** | **2020 m.** | **2019 m.** |
|  | **Sausis – birželis** |
| Grynasis pelnas | 44 | 349 |
| Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis  | 92.468.808 | 92.468.808 |
| Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas (Eur vienai akcijai) | **0,0005** | **0,004** |

1. **Finansinis turtas ir įsipareigojimai, rizikos valdymas**

Kredito rizika

Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievoles. Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, įskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokių yra. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2020 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 5,15 ir 4,83 (4,82 ir 4,5 2019 m. gruodžio 31 d.).

Bendrovė nesudaro reikšmingų sandorių užsienio valiuta, todėl nepatiria reikšmingos užsienio valiutos rizikos.

Finansinio turto ir įsipareigojimų tikroji vertė

Tikroji vertė - tai kaina, už kurią vertinimo dieną būtų parduotas turtas arba perleistas įsipareigojimas pagal tvarkingą sandorį tarp rinkos dalyvių.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovės finansinio turto ir įsipareigojimų balansinė vertė yra artima jų tikrajai vertei.

Kapitalo valdymas

Pagrindinis Bendrovės kapitalo valdymo tikslas yra garantuoti, kad Bendrovė atitiktų išorinius kapitalo reikalavimus ir, kad Bendrovė palaikytų reikšmingus kapitalo rodiklius siekiant užtikrinti veiklą („kapitalas“ pagal TAS 1 sampratą atitinka nuosavą kapitalą, pateiktą finansinėse ataskaitose).

Bendrovė valdo savo kapitalo struktūrą ir keičia ją, atsižvelgdama į ekonominių sąlygų pokyčius ir pagal savo veiklos rizikos ypatybes. 2020 m. birželio 30 d. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų. Bendrovė vertina kapitalą naudodama įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykio koeficientą. Kapitalą sudaro Bendrovės akcinis kapitalas, rezervai ir nepaskirstytasis pelnas priskirtinas Bendrovės savininkui. Bendrovė turi atitikti reikalavimą, kad nuosavas kapitalas sudarytų ne mažiau negu 50 proc. jos akcinio kapitalo, kaip tai numato Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymas. 2020 m. birželio 30 d. Bendrovė atitiko šį reikalavimą. Bendrovės vadovybė nėra nustačiusi konkretaus siektino įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykio koeficiento, tačiau žemiau pateikti esami rodikliai yra vertinami kaip pakankamai geri veiklos rodikliai:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio 30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai (įskaitant atidėtuosius mokesčius ir subsidijas)  | 6.241 | 6.184 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | 2.412 | 2.483 |
| **Įsipareigojimų iš viso** | **8.653** | **8.667** |
|  |  |  |
| **Nuosavybė** | **31.287** | **32.117** |
| Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykis | **0.28** | **0,27** |

1. **Verslo pardavimo sandoris**

Bendrovė 2020 m. gegužės 21 d. pasirašė Mezon prekiniu ženklu teikiamų paslaugų verslo perleidimo sutartį su Bitė Lietuva grupės įmone.

Remiantis pasirašyta sutartimi, parduodamą verslą sudaro:

* Telekomunikacijų tinklas (LTE, wifi) ir šio tinklo pagrindu teikiamos paslaugos - Internetas, IPTV, kliento tinklų sujungimai ir fiksuotos telefonijos paslaugos;
* Mezon paslaugoms teikti naudojami dažniai;
* Privatūs ir verslo Interneto, IPTV klientai bei balso telefonijos verslo klientai.

Kartu su verslu perleidžiama ir darbuotojai aptarnaujantys klientus ir perleidžiamą tinklą.

Verslas bus perleistas (t.y. sandoris bus užbaigtas) gavus Konkurencijos tarnybos, Ryšių reguliavimo tarnybos ir Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos koordinavimo komisijos pritarimus.

Parduodamo verslo pajamos per 2020 m. 6 mėn. sudarė 5.842 tūkst. Eur (2019 m. 6 mėn. 5.631 tūkst. Eu)

Parduodamo verslo turtas ir įsipareigojimai:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020 m. birželio 30 d.** | **2019 m. gruodžio 31 d.** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Ilgalaikis turtas | 11.032 | 11.916 |
| Trumpalaikis turtas (išskyrus pinigus) | 3.000 | 2.882 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai | 70 | 79 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | 1.340 | 1.025 |

1. **Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai**

Bendrovė nėra suteikusi garantijų, laidavusi bankams ar kitoms įstaigoms.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė turėjo 24 tūkst. Eur banko garantijų (įsipareigojimų užtikrinimas pagal konkurso, sutarčių sąlygas), garantijas suteikė SEB bankas. Garantijų grąžinimo terminai: 2021 m. - 23 tūkst. Eur, 2022 m. – 1 tūkst. Eur.

1. **COVID-19 įtaka Bendrovės veiklai**

Dėl Covid-19 plitimo pasaulyje ir Lietuvoje, šalies vyriausybė nuo 2020 m. kovo 16d. paskelbė ekstremalią situaciją ir įdiegė vidutinio sunkumo ribojimo priemones, skatinančias žmones likti namuose, užkertančias kelią neesminiam žmonių judėjimui ir reikalaujančias socialinio atsiribojimo viešose vietose. Ekstremali situacija atšaukta birželio 16 d., tačiau dalis apribojimų išlieka.

Nuo 2020 m. kovo 16 d. Bendrovė perėjo prie nuotolinio darbo, darbuotojai dirbo iš savo namų išskyrus tuos darbuotojus, kurie yra atsakingi už gedimų šalinimą ir paslaugų diegimą. Verslo procesai ir klientų aptarnavimas nesutriko. Atšaukus karantiną, dalis darbuotojų pagal suderintą grafiką vis dar dirba iš namų.

Covid-19 labiausiai įtakojo Kavinės-baro „Paukščių takas“ veiklą. Darbuotojams buvo paskelbta prastova. Bendrovė kreipėsi į Užimtumo tarnybą ir gavo kompensaciją 27 t. Eur už prastovoje buvusius darbuotojus. „Paukščių takas“ veiklą atnaujino gegužės 19 d., tačiau lankytojų srautai buvo gerokai mažesni nei prieš metus.

Bendrovė nepatyrė esminių trikdžių, susijusių su trečiųjų šalių paslaugų teikėjais, pinigų srautai, išskyrus įplaukas iš „Paukščių tako“ veikos, reikšmingai nepakito.

Dėl karantino Bendrovė peržiūri 2020 m. finansines prognozes. Dėl visiškai sustabdytos „Paukščių tako“ veiklos ir sumažėjusių lankytojų srautų, kurie, tikėtina bus mažesni ir ateinančiais ketvirčiais, lyginant su praėjusiais metais, Bendrovės pelningumas sumažės. Interneto paslaugų paklausa prasidėjus karantinui nesumažėjo, tačiau vis dar egzistuoja rizika dėl smulkaus verslo klientų mokumo.

1. **Susijusių šalių sandoriai**

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Per 2020 m. 6 mėn. Bendrovės generaliniam direktoriui priskaičiuotas darbo užmokestis – 62,6 tūkst. Eur (2019 m. 6 mėn. – 52,7 tūkst. Eur) įskaitant premiją. Bendrovės valdybos narių atlygio sąnaudos sudarė 25,2 tūkst. Eur per 2020 m. 6 mėn. (26,1 tūkst. Eur per 2019 m. 6 mėn.). Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

Sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Bendrovės susijusios šalys – tai valstybės įmonės, kurių savininko teises ir pareigas įgyvendina LR Susisiekimo ministerija. Bendrovė nelaiko LR Susisiekimo ministerijos kontroliuojamų įmonių reikšmingą įtaką turinčioms, nes tarp šių įmonių nėra didelės ekonominės integracijos. Sandoriai su susijusiomis šalimis apima įprastinį su veikla susijusių prekių ir paslaugų pardavimą ir pirkimą.

2018 m. Gegužės 9 d. pradėti retransliuoti 5 nekoduoti Lenkijos TV kanalai Pietryčių Lietuvoje. Retransliacijos projekto užsakovas yra Susisiekimo ministerija, vykdytojas – Bendrovė. Per 2020 m. 6 mėn. pagal minėtą sutartį Bendrovė gavo 144 tūkst. Eur pajamų.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Generalinis direktorius  |  | Remigijus Šeris |  |  |  | 2020-07-20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Vyriausioji buhalterė |  | Beata Sabalienė |  |  |  | 2020-07-20 |