



LIETUVOS MONETŲ KALYKLA

UAB „LIETUVOS MONETŲ KALYKLA“ 2014 METŲ 12 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2015-02-25
Vilnius



TURINYS

Balansas	3
Pelno (nuostolių) ataskaita	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
Pinigų srautų ataskaita	7
2014 metų 12 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	9



UAB "LIETUVOS MONETŲ KALYKLA"
110042936, Eigulių g. 4, LT-03150 Vilnius

2014 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2015 m. vasario 25 d.

Visos sumos pateiktos litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12 492 905	12 483 246
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	21 421	11 960
I.1.	Plėtros darbai		-	-
I.2.	Patentai, licencijos		1 093	-
I.3.	Programinė įranga		20 328	11 960
I.4.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	12 060 400	12 091 138
II.1.	Žemė		-	-
II.2.	Pastatai ir statiniai		4 696 474	4 762 855
II.3.	Mašinos ir įrengimai		6 930 507	7 218 194
II.4.	Transporto priemonės		52 400	70 083
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		51 972	30 764
II.6.	Nebaigta statyba		207 294	-
II.7.	Kitas materialusis turtas		121 753	9 242
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
III.2.	Kitas finansinis turtas		-	-
IV.	ATIDĖTOJO PELNO MOKESČIO TURTAS	8	411 084	380 148
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17 666 088	9 519 484
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		10 439 586	5 550 409
I.1.	Atsargos	3	10 303 919	4 897 583
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		9 657 923	4 398 631
I.1.2.	Nebaigta gamyba		11 572	98 346
I.1.3.	Pagaminta produkcija		485 403	260 250
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		149 021	140 356
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	4	135 667	652 826
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		-	-
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	333 281	1 281 425
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		203 659	658 109
II.2.	Kitos gautinos sumos		129 622	623 316
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
III.1.	Trumpalaikės investicijos		-	-
III.2.	Terminuoti indėliai		-	-
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	6 893 221	2 687 650
	TURTAS IŠ VISO		30 158 993	22 002 730



Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		24 828 068	21 011 087
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		19 000 000	19 000 000
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
III.	REZERVAI		1 859 117	1 821 127
III.1.	Privalomasis		1 830 625	1 821 127
III.2.	Kiti rezervai		28 492	-
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 968 951	189 960
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		3 968 951	189 960
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-	-
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	7	5 330 925	991 643
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
I.1.	Finansinės skolos		-	-
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		-	-
I.1.2.	Kredito įstaigoms		-	-
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		-	-
I.2.	Skolos tiekėjams		-	-
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	-
I.4.	Atidėjimai		-	-
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo		-	-
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
I.4.3.	Kiti atidėjimai		-	-
I.5.	Atidėtieji mokesčiai		-	-
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5 330 925	991 643
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		-	-
II.2.	Finansinės skolos		-	-
II.2.1.	Kredito įstaigoms		-	-
II.2.2.	Kitos skolos		-	-
II.3.	Skolos tiekėjams		613 453	60 533
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		2 092 631	56 120
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		707 900	-
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		414 595	244 631
II.7.	Atidėjimai		-	-
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1 502 346	630 359
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO:		30 158 993	22 002 730

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Saulius Vaitiekūnas

Regina Pušklevič

UAB "LIETUVOS MONETŲ KALYKLA"
110052936, Eigulių g. 4, LT-03150 Vilnius**2014 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**
2015 m. vasario 25 d.

Visos sumos pateiktos litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		48 368 057	17 843 318
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		41 521 206	16 225 384
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		6 846 851	1 617 934
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		2 112 915	1 396 013
IV.1.	Turto perkainojimas			-
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		2 112 915	1 396 013
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 733 936	221 921
VI.	KITA VEIKLA		6 699	6 119
VI.1.	Pajamos		6 699	7 000
VI.2.	Sąnaudos			881
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		1 619	(2 991)
VII.1.	Pajamos		2 196	2 304
VII.2.	Sąnaudos		577	5 295
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 742 254	225 049
IX.	PAGAUTĖ		-	-
X.	NETEKIMAI		-	-
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		4 742 254	225 049
XII.	PELNO MOKESTIS	9	773 303	35 089
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 968 951	189 960

Direktorius

Saulius Vaitiekūnas

Vyriausioji buhalterė

Regina Pušklevič



UAB "LIETUVOS MONETŲ KALYKLA"
110052936, Eigulių g. 4, LT-03150 Vilnius

2014 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
2015 m. vasario 25 d.

Visos sumos pateiktos litais

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Įstatymo numatyti rezervai (privalomasis)	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 000 000	1 900 000	308 940	(387 813)	20 821 127
2013 metų					
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	189 960	189 960
Dividendai	-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	-	-	-	387 813	387 813
Panaudoti rezervai	-	(78 873)	(308 940)	-	(387 813)
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	19 000 000	1 821 127	-	189 960	21 011 087
Metai, pasibaigę 2014 m. gruodžio 31 d.					
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	3 968 951	3 968 951
Dividendai	-	-	-	(151 970)	(151 970)
Sudaryti rezervai	-	9 498	28 492	-	37 990
Panaudoti rezervai	-	-	-	(37 990)	(37 990)
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	19 000 000	1 830 625	28 492	3 968 951	24 828 068

Direktorius

Saulius Vaitiekūnas

Vyriausioji buhalterė

Regina Pušklevič

UAB „LIETUVOS MONETŲ KALYKLA“
110052936, Eigulių g. 4, LT-03150 Vilnius**2014 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**
2015 m. vasario 25 d.

Visos sumos pateiktos litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		58 806 985	19 910 822
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		58 708 505	19 693 654
I.1.2.	Kitos įplaukos		98 480	217 168
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(53 621 195)	(21 438 722)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(42 952 943)	(17 715 088)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(4 275 002)	(2 378 804)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(6 272 370)	(1 035 126)
I.2.4.	Kitos išmokos		(120 880)	(309 704)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		5 185 790	(1 527 900)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	1, 2	(828 593)	(271 624)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		-	-
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
II.5.	Paskolų suteikimas		-	-
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		(828 593)	(271 624)



Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(151 970)	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(151 970)	-
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			328 384
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	1 035 840
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	1 035 840
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	(1 039 216)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(1 035 840)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-	(3 376)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	331 760
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(151 970)	328 384
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		344	(232)
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		4 205 571	(1 471 373)
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2 687 650	4 159 022
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	6	6 893 221	2 687 650

Direktorius

Saulius Vaitiekūnas

Vyriausioji buhalterė

Regina Pušklevič



UAB „LIETUVOS MONETŲ KALYKLA“ 2014 METŲ 12 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

UAB „Lietuvos monetų kalykla“ (toliau – Bendrovė) įregistruota 1991 m. rugpjūčio 13 d. Lietuvos Respublikoje. Bendrovės adresas yra: Eigulių g. 4, LT-03150 Vilnius. Bendrovės kodas – 110052936.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Pagal savo prievoles Bendrovė atsako tik savo turtu. Bendrovės veiklos trukmė yra neribota.

Visų Bendrovės akcijų savininkė yra valstybė. Bendrovės akcininko teises ir pareigas valstybė įgyvendina per Lietuvos banką. Bendrovės akcijos nėra platinamos ir jomis nėra prekiaujama viešai.

Bendrovė filialų ar atstovybių neturi.

Bendrovės veikla yra apyvartinių ir kolekcinų (proginių) monetų kaldinimas, valstybės apdovanojimų garbės ženklų – ordinų ir kitų ženklų gamyba, medalių, žetonų kaldinimas, technologinės įrangos, prietaisų, šampų, įrankių ir įvairių spaudų gamyba, poligrafinės įrangos, įvairių žymeklių ir kitų metalo gaminių gamyba, kolekcinų (proginių) monetų bei įvairių medalių didmeninė ir mažmeninė prekyba bei graviravimo paslaugos.

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

2014 m. gruodžio 31 d vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą – 89 (2013 metų gruodžio 31 d. – 56).

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės tarpinės (12 mėnesių) finansinės ataskaitos yra parengtos pagal iki 2014 m. gruodžio 31 d. galiojusius Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo apskaitos standartus (VAS).

Sudarant tarpines (12 mėnesių) finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2014 m. gruodžio 31 d. buvo laikomasi tų pačių apskaitos principų kaip ir rengiant 2013 metų finansines ataskaitas. Bendrovės apskaitos politika nebuvo keičiama. Išsamus apskaitos politikos aprašymas yra pateiktas 2013 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Tarpinės (12 mėnesių) finansinės ataskaitos, kurias sudaro 2014 m. gruodžio 31 d. balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita, yra neaudituotos.

III. PASTABOS

Visos sumos pateiktos litais

Pastaba 1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Straipsniai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialus is turtas	Iš viso
Likutinė vertė				
2013 m. gruodžio 31 d.	-	11 960	-	11 960
Įsigijimo savikaina:				
2013 finansinių metų pabaigoje	5 675	154 821	4 500	164 996
2014 finansinių metų pokyčiai				
- turto įsigijimas	1 140	19 314	-	20 454
- perleidimai ir nurašymai	-	-3 670	-	-3 670
2014 m. gruodžio 31 d.	6 815	170 465	4 500	181 780
Amortizacija:				
2013 finansinių metų pabaigoje	5 675	142 861	4 500	153 036
2014 finansinių metų pokyčiai				
- nusidėvėjimas	47	10 946	-	10 993
- perleidimai ir nurašymai	-	-3 670	-	-3 670
2014 m. gruodžio 31 d.	5 722	150 137	4 500	160 359
Likutinė vertė				
2014 m. gruodžio 31 d.	1 093	20 328	0	21 421

**Pastaba 2. Ilgalaikis materialusis turtas***Visos sumos pateiktos litais*

Straipsniai	Pastatai ir statiniai	Nebaigta statyba	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prieštatai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialu- sis turtas	Iš viso
Likutinė vertė							
2013 m. gruodžio 31 d.	4 762 855	-	7 218 194	70 083	30 764	9 242	12 091 138
Įsigijimo savikaina:							
2013 finansinių metų pabaigoje	5 310 500	-	12 306 422	378 016	398 807	128 267	18 522 012
2014 finansinių metų pokyčiai							
- turto įsigijimas	-	207 294	429 688	12 510	36 524	122 123	808 139
- perleidimai ir nurašymai	-	-	(5 730)	-	(13 207)	(2 504)	(21 441)
2014 m. gruodžio 31 d.	5 310 500	207 294	12 730 380	390 526	422 124	247 886	19 308 710
Nusidėvėjimas:							
2013 finansinių metų pabaigoje	547 645	-	5 088 228	307 933	368 043	119 025	6 430 874
2014 finansinių metų pokyčiai							
- nusidėvėjimas	66 381	-	717 373	30 193	15 309	8 444	837 700
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-5 728	-	-13 200	-1 336	-20 264
2014 m. gruodžio 31 d.	614 026	-	5 799 873	338 126	370 152	126 133	7 248 310
Likutinė vertė							
2014 m. gruodžio 31 d.	4 696 474	207 294	6 930 507	52 400	51 972	121 753	12 060 400



Visos sumos pateiktos litais

Pastaba 3. Atsargos

Turto dalys	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	9 657 923	4 398 631
Nebaigta gamyba	11 572	98 346
Pagaminta produkcija	485 403	260 250
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	149 021	140 356
Iš viso:	10 303 919	4 897 583

Atsargų padidėjimą ataskaitiniu laikotarpiu lėmė monetų ruošinių įsigijimas produkcijai gaminti, bei dėl nuo Bendrovės nepriklausančių aplinkybių neparduota produkcija.

Pastaba 4. Išankstiniai apmokėjimai

Turto dalys	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	78 052	79 060
Išankstiniai apmokėjimai	57 615	573 766
Iš viso:	135 667	652 826

Pastaba 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Turto dalys	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Pirkėjų įsiskolinimas	203 659	658 109
Kitos gautinos sumos	129 622	623 316
Iš viso:	333 281	1 281 425

Pastaba 6 . Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Turto dalys	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Pinigai banke	6 893 221	2 682 872
Pinigai kasoje	-	4 778
Iš viso:	6 893 221	2 687 650



Visos sumos pateiktos litais

Pastaba 7. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Straipsnio pavadinimas	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	613 453	60 533
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2 092 631	56 120
Pelno mokesčio įsipareigojimai	707 900	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	414 595	244 631
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	1 502 346	630 359
Iš viso :	5 330 925	991 643

Bendrovė 2014 m. gruodžio 31 d. ilgalaikių įsipareigojimų neturėjo. Didžiąją dalį mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų sudarė skola tiekėjams už pristatytas žaliavas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bei gauti išankstiniai apmokėjimai pagal sutartis monetų ruošiniams įsigyti. Kitose mokėtinose sumose 1 266 875 litų sudaro mokėtinas į biudžetą pridėtinės vertės mokesčius.

Pastaba 8. Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimas

Visos sumos pateiktos litais, jeigu nenurodyta kitaip

Straipsnio pavadinimas	Finansinės ataskaitos	Mokestinės ataskaitos	Laikinas skirtumas	Pelno mokesčio tarifas, %	Atidėtas pelno mokestis
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija)	849 870	919 978	70 108	15	10 516
Atostoginių kaupiniai	414 254	137 910	(276 344)	15	(41 452)
Iš viso:	1 264 124	1 057 888	(206 236)	15	(30 936)

Atidėtojo pelno mokesčio laikinieji skirtumai 2013 ir 2014 metais buvo vertinami 15 proc. pelno mokesčio tarifu.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas 2013 finansiniais metais sudarė 380 148 Lt, 2014 finansiniais metais – 411 084 Lt.



Visos sumos pateiktos litais

Pastaba 9. Pelno mokestis

Mokesčio pavadinimas	2014 metų gruodžio 31 d.	2013 metų gruodžio 31 d.
Pelno mokestis, apskaičiuotas pelno mokesčio deklaracijoje	804 239	21 212
Atidėtasis pelno mokestis	(30 936)	13 877
Iš viso:	773 303	35 089

Pastaba 10. Pobalansiniai įvykiai

Po balanso sudarymo dienos jokių reikšmingų įvykių Bendrovėje nebuvo.

Direktorius

Saulius Vaitiekūnas