

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas dalininkams

Nuomonė

Mes atlikome VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita, tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įstaigos 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Kita informacija pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta žemiau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įstaigos veiklos ataskaita buvo parengta laikantis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė Elena Jankevičienė
Auditoriaus pažymėjimas Nr.000097
Kalvarijų g. 98, Vilnius, Lietuvos Respublika
UAB „Provisus“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001230
Auditas buvo baigtas 2020 m. balandžio 20 d.

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415933
D/L: 2020-04-16 15:34:10

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.919.246,89	
I	Nematerialusis turtas	P03	584,14	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		583,85	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.918.662,75	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.838.158,93	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		80.503,82	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		266.485,60	
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	6.656,17	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	99.488,64	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	95.894,80	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1,10	
III.6	Kitos gautinos sumos		3.592,74	
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	30.000,00	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	130.340,79	
	IŠ VISO TURTO:		4.185.732,49	

(tęsinys kitame puslapyje)

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.720.944,44	
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19.604,78	
IV	Iš kitų šaltinių		1.701.339,66	
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		569.872,07	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		217.215,11	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	217.215,11	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		352.656,96	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	217.215,00	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		7.956,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		7.956,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	25.599,02	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	33.540,75	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	68.346,19	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.894.915,98	
I	Dalininkų kapitalas		1.968.315,56	
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-73.399,58	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		57.945,54	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-131.345,12	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.185.732,49	

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laima Kaušpadienė
(vardas ir pavardė)

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tatjana Kislovska
(vardas ir pavardė)

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415933
D/L: 2020-04-16 15:34:10

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.069.217,21	
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		337.409,18	
I.1	Iš valstybės biudžeto		8.593,94	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.872,17	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		304.943,07	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		731.808,03	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	731.808,03	
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.011.271,67	
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-330.455,75	
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-225.199,35	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.792,70	
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-18.453,92	
V	TRANSPORTO		-3.409,55	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.360,09	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.842,53	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-220.700,03	
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-195.888,66	
XIV	KITOS		-8.169,09	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		57.945,54	
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		57.945,54	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		57.945,54	
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laima Kaušpadienė
(vardas ir pavardė)

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tatjana Kislovska
(vardas ir pavardė)

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415933
D/L: 2020-04-16 15:34:10

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		216.740,32	0,00	216.740,32			
I	Iplaukos		1.179.117,73	0,00	1.179.117,73			
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		201.215,37	0,00	201.215,37			
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.999,00	0,00	2.999,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		123.872,17	0,00	123.872,17			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		74.344,20	0,00	74.344,20			
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		899.670,13	0,00	899.670,13			
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		78.232,23	0,00	78.232,23			
II	Pervestos lėšos		-485.627,64	0,00	-485.627,64			
II.1	I valstybės biudžetą		-96.530,25	0,00	-96.530,25			
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-63.387,80	0,00	-63.387,80			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-12.607,60	0,00	-12.607,60			
II.6	Kitiems subjektams		-313.101,99	0,00	-313.101,99			
III	Išmokos	P02	-476.749,77	0,00	-476.749,77			
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-330.455,75	0,00	-330.455,75			
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-3.792,00	0,00	-3.792,00			
III.3	Komandiruočių		-18.453,92	0,00	-18.453,92			
III.4	Transporto		-3.409,55	0,00	-3.409,55			
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.360,09	0,00	-2.360,09			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.842,53	0,00	-2.842,53			
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-107.266,84	0,00	-107.266,84			
III.11	Sumokėtos palūkanos		-8.169,09	0,00	-8.169,09			
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-217.215,00	0,00	-217.215,00			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas		-217.215,00	0,00	-217.215,00			
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-474,68	0,00	-474,68			
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		130.815,47		130.815,47			
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		130.340,79		130.340,79			

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Laima Kaušpadienė
 (vardas ir pavardė)

 Tatjana Kislovska
 (vardas ir pavardė)

Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas, Saulėtekio al. 15, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147415933
D/L: 2020-04-16 15:34:10

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		1.968.315,56				-131.345,12	1.836.970,44	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		57.945,54	57.945,54	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		1.968.315,56				-73.399,58	1.894.915,98	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Laima Kaušpadienė
(vardas ir pavardė)

Tatjana Kislovska
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

už metus pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d.

1. BENDROJI DALIS

Bendra informacija

Ne pelno organizacija VšĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (toliau – Įstaiga) buvo įsteigta 2003 m. birželio 27 d. Duomenys apie juridinį asmenį kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 126224832, teisinė forma – viešoji įstaiga.

Įstaiga yra atsakinga už „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parko“ žinių ekonomikos branduolio projekto įgyvendinimą, verslo paramos infrastruktūros ir verslumo bei inovacijų skatinimo paslaugų plėtrą. VšĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ įsteigė Vilniaus universitetas, Vilniaus Gedimino technikos universitetas, informacinių technologijų įmonė AB „Alna“, telekomunikacijų operatorius UAB „Bitė GSM“ ir lazerinių technologijų įmonė UAB „Ekspla“. 2004 m. vasario mėn. Vilniaus miesto savivaldybė tapo Įstaigos dalininke.

2019 m. pabaigoje įstaigoje dirbo 13 darbuotojai (2018 12 31 – 9 darbuotojai).

Įmonės registracijos adresas yra Saulėtekio al. 9 (3 korpusas), 10222 Vilnius, Lietuva.

Įmonės buveinė nuo 2008 m. spalio mėn. yra Saulėtekio al. 15, 10224 Vilnius, Lietuva.

2. APSKAITOS POLITIKA

Ataskaitų parengimo pagrindas

Vadovaujantis 2018 m. gruodžio 18 d. Lietuvos Respublikos Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-443 Įstaigos 2019 m. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS). Dėl pasikeitusių finansinių ataskaitų rengimo standartų palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys nėra teikiami. Finansinės ataskaitos parengtos remiantis įsigijimo vertės principu.

Finansinės ataskaitos yra pateiktos Lietuvos nacionaline valiuta – Eurais (Eur).

Toliau apibūdinti svarbiausi apskaitos principai.

Grynieji pinigai

Įstaigos grynuosius pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Pajamų ir su jomis susijusių sąnaudų pripažinimas

Pajamos yra apskaitomos kaupimo principu, t.y. pajamos yra pripažįstamos kai gaunamos įmokos ar pajamos yra uždirbamos.

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu atsižvelgiant į skolos likutį ir taikomą palūkanų normą.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. sąnaudos yra apskaitomos kai yra patiriamos.

Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis turtas apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą per visą turto naudingo tarnavimo laiką:

Programinė įranga	3	metai
Kitas nematerialus turtas	4	metai
Veiklai naudojami nauji pastatai	31	metai (patikslintas normatyvas nuo 2010.01.01)
Biuro įranga (kompiuterinė technika)	3	metai
Baldai	6	metai
Kitas ilgalaikis turtas	4	metai

Gautas pelnas ar patirti nuostoliai iš ilgalaikio turto pardavimo yra įtraukiamas į tų metų pelno (nuostolių) ataskaitą.

Nuo 2015 m. sausio 2 d. patvirtintas apskaitos pakeitimas dėl turto likvidacinės vertės. Nuo 2015 m. sausio 2 d. viso naujai įsigijamo ilgalaikio turto likvidacinė vertė 1,00 Eur.

Nuo 2018 m. sausio 1 d. įstaigos ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas ilgiau kaip vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė (nekeičiama lyginant su praėjusiais metais) ne mažesnė kaip:

1. programinės įrangos ir kito nematerialaus turto – 500,00 Eur
2. baldų – 100,00 Eur
3. kompiuterinės technikos ir ryšių priemonių (kompiuterių, jų tinklų ir įrangos) – 500,00 Eur
4. kito aukščiau neišvardyto materialaus turto – 500,00 Eur

Dotacijos ir finansavimo sumos

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:

1. gauto turto naudojimo tikslas atitinka ūkio subjekto įstatuose nustatytus tikslus;
2. ūkio subjektas neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balamse rodoma nepanaudota dotacijos dalis.

Finansavimo sumoms priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Finansavimo sumos pripažįstamos ir rodomos apskaitoje, jeigu jie atitinka šiuos požymius:

1. Finansavimo sumų gavėjas pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas;
2. Yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad finansavimo sumos bus gautos.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balamse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Finansavimo sumos pripažįstamos panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos nematerialųjį turtą sudarė:

c) Vertės sumažėjimas	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	1.083,77	0,29	-	1.084,06
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	54.652,92	1.158,48		55.811,40
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas						
Finansinių metų pabaigoje	-	-	54.652,92	1.158,48	-	55.811,40
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	53.569,15	1.158,19		54.727,34
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija	-	-	499,92	-		499,92
Finansinių metų pabaigoje	-	-	54.069,07	1.158,19	-	55.227,26
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:						
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	-	-	583,85	0,29	-	584,14

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	4.031.679,45		91.038,58	4.122.718,03
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	6.759.060,73		187.066,44	6.946.127,17
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas	-	-		20.649,50	20.649,50
- nurašytas turtas (-)	-	-		(3.945,43)	(3.945,43)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	6.759.060,73	-	203.770,51	6.962.831,24
b) Perkainojimas					
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	2.727.381,28		96.027,86	2.823.409,14
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	193.520,52		31.178,91	224.699,43
- nurašyto turto (-)				(3.940,08)	(3.940,08)
Finansinių metų pabaigoje	-	2.920.901,80	-	123.266,69	3.044.168,49
d) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	-	3.838.158,93	-	80.503,82	3.918.662,75

Visas materialus turtas yra naudojamas Įstaigos veikloje.

3. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Ateinančių laikotarpių sąnaudų straipsniai	Finansiniai metai
Būsimų laikotarpių sąnaudos iš viso:	3.866,61
Draudimo sąnaudos	1.381,02
Prenumerata	211,53
Programų aptarnavimas	110,95
Kitos sąnaudos	2.163,11
Išankstiniai apmokėjimai:	2.789,56
Prekių ir paslaugų tiekėjams	2.789,56
Išankstiniai apmokėjimai iš viso:	6.656,17

4. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Gautinų sumų straipsniai	Finansiniai metai
Pirkėjų įsiskolinimas iš viso, tame tarpe:	95.894,80
Pirkėjų įsiskolinimas	95.894,80
Kitos gautinos skolos iš viso, tame tarpe:	
Nurašytos abejotinos skolos (-)	
Išanksto sumokėtas pelno mokestis	
Biudžeto skola įmonei	
Kitos gautinos sumos	3.593,84
Gautinas finansavimas:	
Gautinos sumos pagal sutartis	
Per vienerius metus gautina suma iš viso:	99.488,64

5. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS

Kitos Gautinos sumos	30.000,00
Terminuotas indėlis bake	30.000,00

6. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

	2019.12.31
Pinigai bankuose, EUR	130.340,79

7. NUOSAVAS KAPITALAS

2019 m. gruodžio 31 d. Įstaigos nuosavo kapitalo sudėtis.

Dalininkai	Įnašo dydis	Balso teisės
UAB „Alna Group“	11.584,80 Eur	11 balsų
Lietuvos lazerių asociacija	11.584,80 Eur	11 balsų
Vilniaus Gedimino technikos universitetas	38.693,23 Eur	24 balsai
Vilniaus universitetas	38.693,23 Eur	24 balsai
Vilniaus m. savivaldybė	1.867.759,50 Eur	30 balsų
Iš viso	1.968.315,56 Eur	100 balsų

8.FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		8 593,94		-8 593,94	0,00
Nepiniginiam turtui įsigyti					
Kitoms išlaidoms kompensuoti		8 593,94		-8 593,94	0,00
Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
Nepiniginiam turtui įsigyti					
Kitoms išlaidoms kompensuoti					
Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		192 621,43	-12 027,60	-160 989,05	19 604,78
Nepiniginiam turtui įsigyti					
Kitoms išlaidoms kompensuoti		192 621,43	-12 027,60	-160 989,05	19 604,78
Iš kitų šaltinių	1 778 906,02	78 232,23		-155 798,59	1 701 339,66
Nepiniginiam turtui įsigyti					
Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 778 906,02	78 232,23		-155 798,59	1 701 339,66
Iš viso finansavimo sumų	1 778 906,02	279 447,60	-12 027,60	-325 381,58	1 720 944,44

9. ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Remiantis kreditavimo sutarties Nr. 4085-06 IL specialiosios dalies 11.1 punktu hipotekais lakštais nekilnojamas ilgalaikis materialusis turtas yra įkeistas AB DnB bankui. 2019 m. gruodžio 31 d. šis nekilnojamojo ilgalaikio materialaus turto suvaržymas nėra išnykęs.

Balanso straipsnis		Finansiniai metai
Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas	Gauta ilgalaikė paskola	217.215,11
Einamųjų metų dalis		217.215,00

10. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	
Tiekėjams mokėtinos sumos	25.599,02
Sukauptos mokėtinos sumos	33.540,75
1 Sukauptos finansavimo sąnaudos	
2 Sukauptos atostoginių sąnaudos	33.540,75
3 Kitos sukauptos sąnaudos	
4 Kitos sukauptos mokėtinos sumos	
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	68.346,19
1 Mokėtini veiklos mokesčiai	
2 Gauti išankstiniai apmokėjimai	
3 Kitos mokėtinos sumos	68.346,19
Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė	127.485,96

11. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai
PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1.069.217,21
<i>Finansavimo pajamos</i>	<i>337.40918</i>
Iš valstybės biudžeto	8.593,94
Iš savivaldybių biudžetų	
Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	23.872,17
Iš kitų finansavimo šaltinių	304.943,07
<i>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</i>	<i>731.808,03</i>
b) PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	1.011.271,67
Darbo užmokesčio sąnaudos	330.455,75
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	225.199,35
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	3.792,70
Komandiruočių sąnaudos	18.453,92
Transporto išlaikymo sąnaudos	3.409,55
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.360,09
Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	2.842,53
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	220.700,03
Kitų paslaugų sąnaudos	195.888,66
Kitos sąnaudos	8.169,09
c) BENDRASIS REZULTATAS	57.945,54

Už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., suteiktų paslaugų savikainą sudarė pastato eksploataavimo išlaidos: ryšių, valymo, komunalinės pastato priežiūros, elektros energijos, šildymo ir kitokios su pastato naudojimu susijusios išlaidos.

12. KITA

Valstybei paskelbus ekstremaliąją situaciją dėl Covid-19 ir įvedus apribojimus verslui, Įstaigos vadovybė apsvairstė galimą poveikį ir tolimesnius veiksmus. Vadovybės nuomone dėl specifinės Įstaigos veiklos pasekmės dėl Covid-19 Įstaigos veiklai turėtų būti minimalios.

Direktorė

Laima Kaušpadienė

Finansininkė

Tatjana Kislovskaja

2020 m. kovo 29 d.