

Uždaroji akcinė bendrovė "Universiteto vaistinė "

(įmonės pavadinimas)

121466988 Vilnius, Universiteto g.2

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015m. Kovo 31 d. BALANSAS

2015 04 27 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2015 I-as ketvirtis

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

TURTAS		Pasta- bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		708345	705710
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	1	682	774
III.	FINANSINIS TURTAS	2	707663	704936
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		750309	690173
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3	395524	397404
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	4	86497	73075
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI			-
	TURTO IŠ VISO:	5	268288	219694
			1458654	1395883
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Pasta- bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		1166143	1141527
I.	KAPITALAS			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	6	1054217	1054217
III.	REZERVAI			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7	19143	19143
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	8	92783	68167
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		292511	254357
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	292511	254357
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		1458654	1395884

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Rima Losinskaja
(vardas ir pavardė)Virginija Anusauskienė
(vardas ir pavardė)

Sutrumpintos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

Uždaroji akcinė bendrovė "Universiteto vaistinė"

(įmonės pavadinimas)

121466988, Vilnius, Universiteto g.2

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

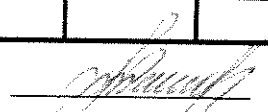
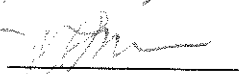
2015 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 04 27 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2015 I-as ketvirtis
(ataskaitinis laikotarpis)Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	18	681911	718093
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	19	484799	507147
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		197112	210946
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		168152	175167
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		28960	35779
VI.	KITA VEIKLA			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-	89
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		28960	35868
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		28960	35868
XII.	PELNO MOKESTIS		4344	5381
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		24616	30487

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)
Rima Losinskaja
(vardas ir pavardė)Vyr. buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)
Virginija Anusauskienė
(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms įsigyti			
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1054217	-	-	-	-	7760	-	11383	92783	1166143

Direktorė
Vyr. buhalterė



Rima Losinskaja
Virginija Anauskienė

Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015 m. 3 mėnesių

1. BENDRIEJI DUOMENYS APIE ĮMONĘ

1.1. Įmonės įregistravimo data

Valstybės įmonė „Universiteto vaistinė“ Vilniaus miesto savivaldybėje įregistruota 1992 liepos 3 d. Įmonės kodas 2146698. Buveinės adresas: Vilnius, Universiteto g. 2. 2004 m. gruodžio 27 d. VĮ „Universiteto vaistinei“ valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas suteikė naują įmonės kodą 121466988. 2011 12 01 Sveikatos apsaugos ministerijos ministro įsakymu Nr. V-1020 buvo priimtas sprendimas pertvarkyti įmonę į uždarają akcinę bendrovę. 2011 12 30 d. VĮ Registrų centre buvo įregistruoti naujos teisinės formos Uždarnosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinė“ įstatai ir tuo pertvarkymas buvo užbaigtas.

1.2. Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotų įmonių pavadinimai ir buveinės.

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ neturi.

1.3. Trumpas įmonės veiklos apibūdinimas

Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ nuo 2011 12 30 veikia pagal akcinių bendrovių įstatymą, iki 2011 12 30 veikė pagal Valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymą.

Svarbiausi UAB „Universiteto vaistinė“ tikslai yra:

1. Įsigyti vaistinius preparatus (vaistus)
2. Kontroliuoti vaistinių preparatų kokybę.
3. Laikyti (sandėliuoti) vaistinius preparatus.
4. Ruošti vaistus vaistinėje.
5. Parduoti (išduoti) vaistus fiziniams bei juridiniams asmenims, neturintiems teisės verstis farmacine veikla.
6. Prekiauti vaistinės asortimento prekėmis.

Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija yra LR Sveikatos apsaugos ministerija. UAB „Universiteto vaistinė“ savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Akcinių bendrovių, Farmacinės veiklos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos Apsaugos ministerijos teisės aktais ir įmonės įstatais.

Įmonės veikla yra licencijuojama. Įmonė turi licenciją Gamybinės vaistinės veiklai 2005-10-13 Nr. 0423, licenciją psichotropinių vaistų ir vaistinių medžiagų mažmeninei prekybai 2006 06 20 Nr.313N, Maisto tvarkymo subjekto patvirtinimo pažymėjimą 2007 05 31 Nr.614,615,616.

1.4. Akcinio kapitalo pakitimai

Uždarnosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinės“ akcinis kapitalas metų pradžioje sudarė 1 054 217 Eur, akcinis kapitalas 2015 03 31 sudarė 1 054 217 Eur.

1.5. Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2014 sudarė 43 žmonės, 2015 03 31 Uždarojoje akcinėje bendrovėje „Universiteto vaistinėje“ dirbo 43 žmonės.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ataskaitų parengimo pagrindas

UAB „Universiteto vaistinės“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais.

Rengiant finansinę atskaitomybę buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t. y. numatoma, kad UAB „Universiteto vaistinė“ artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai UAB „Universiteto vaistinė“ metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.2. Apskaitos politikos pakeitimo įtaka įmonės veiklos rezultatams

2015 metų tarpinę finansinę atskaitomybę Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ rengė pagal verslo apskaitos standartus.

2010 07 14 Lietuvos Respublikos Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.1052, kuris numato, kad valstybės valdomos įmonės tvarko apskaitą pagal tarptautinius apskaitos standartus. Kadangi nutarimo priėmimas sutapo su įmonei sudėtingu veiklos laikotarpiu (2010 buvo reorganizavimo būdu prijungtos 3 vaistinės, o 2011 įmonė pertvarkyta į uždarąją akcinę bendrovę), buvo pasirinktas 5 metų pereinamasis laikotarpis perėjimui prie apskaitos tvarkymo pagal tarptautinius apskaitos standartus.

UAB „Universiteto vaistinė“ kiekvienais metais nurašo susidariusią abejotinų skolų dalį. Ataskaitiniais metais abejotinų skolų įmonėje nebuvo.

2.3. Taikomi turto įkainojimo būdai

UAB „Universiteto vaistinė“ balanse turtas įkainotas:

- nematerialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, vėliau jis perkainojamas (turto balansinė vertė padidinama (ar sumažinama) iki to turto tikrosios vertės), ir apskaitoje užregistruojamas vertės pokytis, turtas parodomas perkainota verte, iš jos atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo sumas.
- atsargos – įsigijimo savikaina;
- gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas skolas.

2.4. Materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas

2.4.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatyta 0,29 Eur. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)	Nustatyta minimali vertė Eurais
2.	Programinė įranga	3	144,81

Nematerialiojo turto eksploataavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas - pelnas arba nuostolis.

2.4.2. Materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

Kita įranga, prietaisai ir įrenginiai 144,81Eur

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė – 0,29 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Eilės Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Kita įranga, prietaisai, įrenginiai	4-6
2.	Kompiuterinė technika	3

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nebuvo atlikta ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų, kurie pailgintų turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerintų naudingąsias savybes. Ilgalaikio turto remonto darbai buvo įtraukti į veiklos sąnaudas.

2.5. Investicijų apskaitos metodai

Investicijų apskaitos metodai netaikyti.

2.6. Turto perkainojimo metodai

Uždarnosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinė“ turtas 2015 metų pirmą ketvirtį nebuvo perkainotas.

2.7. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Prekių tikroji vertė nustatoma atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas suteikti nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą.

Prekės laikomos parduotomis, kai įvykdomos šios sąlygos: įmonė perdavė pirkėjui riziką, susijusią su parduotomis prekėmis; įmonė nebevaldo ir nebekontroliuoja parduotų prekių;

tikėtina, kad su prekių pardavimo sandoriu susijusi ekonominė nauda bus gauta ir galima patikimai įvertinti jos dydį; sąnaudos, susijusios su prekių pardavimo sandoriu, gali būti patikimai įvertintos.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Kitai veiklai priskiriamos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

2.8. Atsargų, mokesčių, operacijų užsienio valiuta ir tarpusavio užskaitų apskaitos metodų aprašymai

Atsargoms vertinti taikytas būdas ir savikainos nustatymo metodas.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat.

UAB „Universiteto vaistinė“ moka šiuos pagrindinius mokesčius.

UAB „Universiteto vaistinė“ moka visus įstatymais nustatytus mokesčius: pridėtinės vertės mokestį, pelno mokestį, įmokas į garantinį fondą, įmokas į socialinio draudimo fondą, aplinkos taršos apmokestinamosios pakuotės atliekomis mokestį, nekilnojamojo turto mokestį. Iš darbuotojų išskaičiuoja ir į valstybės biudžetą moka gyventojų pajamų mokestį. .

Operacijų užsienio valiuta apskaitos būdai.

UAB „Universiteto vaistinė“ 2015 metais operacijų užsienio valiuta nevykdė, atsiskaitomosiose sąskaitose lėšų užsienio valiuta taip pat neturėjo.

Atvejai, kai finansinėje atskaitomybėje pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

Perleidžiant ilgalaikį turtą, gaunant kompensaciją už patirtus nuostolius ar keičiant užsienio valiutą finansinėje atskaitomybėje pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas. .

2.9. Verslo ir geografinių segmentų apibūdinimas ir pajamų bei sąnaudų paskirstymo segmentams būdai

UAB „Universiteto vaistinė“ pagrindinė veikla yra nurodyta Aiškinamojo rašto 1.3 punkte. Vaistinės vykdomos veiklos rūšis pagal ekonominių veiklų rūšių klasifikatorių yra „47.73 Vaistinių, ruošiančių ir parduodančių vaistus, veikla“.

2015 m. Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ vaistus realizavo Lietuvoje.

2.10. Verslo sujungimų apskaitos metodai

Verslo jungimų apskaitos metodai netaikyti.

2.11. Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai, pinigai kelyje – banko kortelėmis atsiskaitymai, kai už parduotas prekes bankas perveda pinigus po 2 darbo dienų. Trumpalaikių labai likvidžių skolos vertybinių popierių UAB „Universiteto vaistinė“ neturėjo.

2.12. Kaupimų sudarymo principai

2014 metų UAB „Universiteto vaistinė“ metinėje finansinėje atskaitomybėje sudaryti kaupimai atostogoms.

2.13. Dotacijų, subsidijų, nemokamai gauto turto apskaitos principų aprašymas

UAB „Universiteto vaistinė“ dotacijų, subsidijų, nemokamai gauto turto neturi.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

UAB „Universiteto vaistinė“ aiškinamojo rašto pastabas - reikšmingus finansinės atskaitomybės straipsnius pateikia prieduose. Teksto dalyje pateikiama trumpa papildoma informacija.

3.1.Pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą pateikiama 1 priede „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

3.2.Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

3.2.1. ilgalaikio materialiojo įmonės turto būklė pagal svarbiausias šio turto grupes, iskaitant jo perkainojimą, nurašymą ir nusidėvėjimą bei vertės koregavimą.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto būklę pateikiama 2 priede „Ilgalaikis materialusis turtas“.

3.2.2. ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo periodiškumas ir priežastys

Turtas perkainotas 2011 12 30, įregistravus naujos teisinės formos įmonę turto vertinimo ataskaitoje nurodytu vertės padidėjimu

3.2.3. ilgalaikio materialiojo turto įkeitimai ir kiti nuosavybės teisių apribojimai

Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ turto nėra įkeitusi.

3.2.4. taikomos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal turto grupes

Taikomos nusidėvėjimo normos pagal turto grupes:

Turto grupė	Metinis nusidėvėjimo %
Vaistinės baldai	16.667 %
Kiti įrengimai	25,00 %
Kompiuterinė technika	33,3 %

3.2.5. visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas ilgalaikis materialusis turtas ir jo įsigijimo (pasigaminimo) savikaina

Informacija apie visiškai nusidėvėjusį, bet dar naudojamą ilgalaikį turtą pateikiama įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Suma (tūkst. Eur)
1	Kita įranga, įrenginiai	213,5

3.2.6. Informacija apie pagal lizingo sutartį naudojamą turtą.

Pagal lizingo sutartis naudojamo turto Uždaroji akcinė bendrovė „Universiteto vaistinė“ neturėjo.

3.3.Pastaba. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Bendra atsargų vertė ir balansinė vertė pagal atsargų rūšis pateikta 3 priede „ Atsargos“.

3.4.Pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Apskaitomos su įmonės prekybine veikla – prekyba vaistais ir vaistinėmis medžiagomis susijusios pirkėjų skolos. Įprastas šių skolų gražinimo terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių. Balanse parodyta pirkėjų skolų suma. Abejotinų pirkėjų skolų ataskaitinio laikotarpio pabaigai UAB „Universiteto vaistinė“ neturėjo. Stambiausias UAB „Universiteto vaistinė“ skolininkas – Vilniaus teritorinė ligonių kasa už kompensuojamuosius vaistus. Jos skola 2015 03 31 sudarė 80 934,86 Eurai , tai sudaro 94,14 % viso pirkėjų įsiskolinimo.

Pirkėjų įsiskolinimas	2015-03-31
Pirkėjų skolos	85 971
Abejotinos pirkėjų skolos (-)	
Kiti pirkėjai	85 971
Iš viso nurašytos abejotinos pirkėjų skolos	
Pirkėjų skolos	85 971

3.5.Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai kasoje 29 987, 8 Eur.

Pinigai banko atsiskaitomojoje sąskaitoje 235 197,92 Eur

Pinigai kelyje (pirkėjų apmokėjimai banko kortelėmis) 3 102,24 Eur.

3.6.Pastaba. Kapitalas

Įstatinis kapitalas 1 054 217 Eur. Akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Įstatinio kapitalo pokytis dėl akcijos nominalios vertės perskaičiavimo iš litų į eurus dar nėra užregistruotas Registrų centre, todėl balanse dar nėra pateiktas.

3.7.Pastaba. Rezervų sudarymo tikslai ir naudojimo apribojimai

Metinius atskaitymus į privalomąjį rezervą nustato įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – LR Sveikatos apsaugos ministerija. Atskaitymų į privalomąjį rezervą dydis turi sudaryti ne mažiau kaip 1/20 grynojo pelno. Atskaitymai į privalomąjį rezervą daromi tol, kol jo dydis sudarys 1/10 įstatinio kapitalo vertės.

Kiti rezervai sudaromi Uždarosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinė“ įstatuose nustatytiems tikslams įgyvendinti ir naikinami įstatymuose nustatyta tvarka. .

Informacija apie rezervų sudarymą ir naudojimą atskleista nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

3.8. Pastaba. Pelno paskirstymo projektas

UAB „Universiteto vaistinė“ pelnas skirstomas akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Kartu su tarpine finansine atskaitomybe pelno (nuostolių) paskirstymo projektas nėra teikiamas

3.9. Pastaba. Mokėtinos skolos

Įmonės įsipareigojimų 2015 12 31 d. iš viso buvo 292 511 Eur. Informacija apie įmonės turimus trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 4 priede „Įmonės įsipareigojimų būklė“.

3.10. Pastaba. Informacija apie kaupinius

Įmonėje vadovaujantis Verslo apskaitos standartais 2014 12 31 d. būklei sudaryti tokie kaupimai: atostogų ir su tuo susijusių išlaidų socialiniam draudimui. Atostogų kaupimai 28 435 Eur su tuo susijusiam socialiniam draudimui 8 809,17 Eur. Viso atostogų kaupimai 37 244,17 Eur.

3.11. Pastaba. Visos reikšmingos už balansinėse sąskaitose fiksuojamos sumos
Įmonė neturi teisių ir įsipareigojimų, nenurodytų balanse.

3.12. Pastaba. Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos.

Informacija pateikta 5 priede „Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis“.

3.13. Pastaba. Reikšmingų po balansinių įvykių trumpas aprašymas

Finansinė uždarnosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinė“ atskaitomybė koreguojama, jei po balansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

Reikšmingų po balansinių įvykių įmonėje nebuvo.

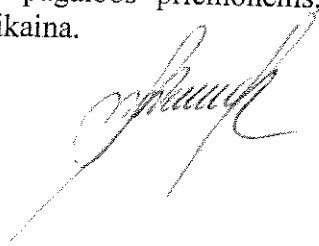
3.18. Pastaba. Pardavimo pajamos.

Parodytos vaistų, medicinos pagalbos priemonių, kosmetikos ir pagamintų vaistų pardavimo pajamos

3.19. Pastaba. Pardavimo savikaina

Parduotiems vaistams, medicinos pagalbos priemonėms, kosmetikos gaminiams ir pagamintiems vaistams tenkanti savikaina.

Direktorė



Rima Losinskaja

I. Priedas NEMATERIALUSIS TURTAS

UAB "Universiteto vaistinė", 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

Nematerialusis
turtas

2015 03

31

(Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				774		774
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				11206		11206
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				11206		11206
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				10432		10432
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				92		92
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				10524		10524
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				682		682

2 Priedas Ilgalaikis materialusis turtas

Uždaroji akcinė bendrovė
'Universiteto vaistinė', 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

Ilgalaikis
materialusis
turtas

2015

03 31

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prieštai- sai, įrankiai ir įren- giniai	Ne- baigta statyba	Kitas mate- rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		700880			4056			704936
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje		712226			209981			922207
Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					3145			3145
Finansinių metų pabaigoje		712226			213126			925352
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/ (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje		11346			205925			217271
Finansinių metų pokyčiai:								

- finansinių metų nusidėvėjimas					418			418
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
Finansinių metų pabaigoje		11346			206343			217689
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
Finansinių metų pabaigoje				0				0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)		700880	0	0	6783			707663

3 Priedas Atsargos išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

UAB "Universiteto vaistinė", 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

2015 03 31

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
Atsargos					
Finansinių metų pabaigoje	0			394639	394639
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	0			394639	394639
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0
Išankstiniai apmokėjimai					885
Nebaigtos vykdyti sutartys					0
Iš viso atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys					395524

4 Priedas Įmonės įsipareigojimų būklė.

UAB 'Universiteto
vaistinė', 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

Įmonės įsipareigojimų
būklė

2015 03 31

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms			
3. Kitos finansinės skolos			
Skolos tiekėjams	213680		
Įsipareigojimai susiję su darbo santykiais	71364		
Kitos skolos	7469		
IŠ VISO	292513		

5 Priedas Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

UAB 'Universiteto vaistinė', 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2015 03 31 (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus. priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims	6899	6895	
B. Įmonės suteiktos paskolos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos: 1. Iš vadovų 2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			X
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: 1. Vadovų 2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			X
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	X

6 priedas
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

UAB 'Universiteto vaistinė', 121466988

(įmonės pavadinimas, kodas)

Vilnius, Universiteto g.2

(adresas)

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai	2015 03 31	Eur
Rodikliai		Finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		0
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Banko palūkanos		0
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Delspinigiai		
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)		0