

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Nesė“ akcininkams:

Atsisakymas pareikšti nuomonę

Buvome paskirti atlikti UAB „Nesė“ (toliau – „Įmonė“) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant svarbių apskaitos metodų santrauką audita.

Mes nepareiškiame nuomonės apie pridėtas Įmonės finansines ataskaitas, nes dėl skyriuje „Atsisakymo pareikšti nuomonę pagrindas“ aprašytų dalykų reikšmingumo negalėjome surinkti pakankamų tinkamų audito įrodymų savo nuomonei apie šias finansines ataskaitas pagrįsti.

Atsisakymo pareikšti nuomonę pagrindas

Finansinių ataskaitų sudarymo datą Lietuvoje yra įvestas karantinas kaip valstybės priemonė prieš COVID-19 viruso plitimą. Dėl to karantino laikotarpiu buvo priverstinai sustabdyta antžeminė lošimų veikla ir paskelbtas karantinas, kuris dar nesibaigė, o lošimo bendrovės pateko į paskutinį etapą, kada bus leista dirbti po karantino. Dėl šios priežasties Įmonė sustabdė veiklą ir negeneruoja pajamų. Jeigu karantinas užsitęs ilgiau nei iki rugpjūčio mėn., gali prasidėti Įmonės savaiminio irimo procesas dėl apyvartinių lėšų veiklos palaikymui stokos. Karantino panaikinimo data šiai dienai nėra aiški. Šios sąlygos parodo, kad egzistuoja reikšmingas neapibrėžtumas, kuris kelia didelių abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos 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 Įmonės 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 Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasiegti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų audita

Mūsų atsakomybė yra atlikti Įmonės finansinių ataskaitų audita pagal tarptautinius audito standartus ir išleisti auditoriaus išvadą. Tačiau dėl skyriuje „Atsisakymo pareikšti nuomonę pagrindas“ aprašytų dalykų negalėjome surinkti pakankamų tinkamų audito įrodymų savo nuomonei šias finansines ataskaitas pagrįsti. Esame nepriklausomi nuo Įmonės 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 Lietuvoje, ir įvykdėme kitus etikos reikalavimus, susijusius su šiais reikalavimais.

Auditorius Romanas Skrebnevskis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000471

UAB „IDG auditoriai“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001208

Vilnius, Lietuva
2021 m. balandžio 30 d.



UAB "NESE", 140222629

(monės teisė forma, pavadinimas, kodas)

Turkaus g. 1, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi LR juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

Patvirtina:

2020 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2021 m. balandžio 26 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

12/31/2020

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2393555	2758637
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	4237	6475
1.1.	Pilietės darbai		-	-
1.2.	Preštitas		-	-
1.3.	Programos iranga		4237	6475
1.4.	Koncepcijos, patentai, licencijos, praeis ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	230123	429002
2.1.	Zemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		-	-
2.3.	Mašinos ir iranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės		9324	62634
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir priklaiai		242799	366368
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Suinterėsi avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		-	-
3.	FINANSINIS TURTAS		2082939	2315320
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms	15	1808824	1808824
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcija		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotoms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos	5	274115	306496
3.8.	Per vienus mėn gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		56236	7840
4.1.	Aidėtojo pelno mokesčio turtas	19	56236	7840
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1157612	871980
1.	ATSARGOS		312627	308790
1.1.	Zaliavos, raudžios ir kompleksavimo detalės		-	-
1.2.	Nebaigtis produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skintos perparduoti		-	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skintas perparduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai	6	312627	308790
2.	PER VIENUS MĖNUS GAUTINOS SUMOS	7	231168	292
2.1.	Pirkėjų skolos		-	-
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		27135	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitas gautinos sumos		204035	292
3.	TRUMPALAIKES INVESTICIJOS		-	10010
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	10010
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	8	613817	552888
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		3385	-
	TURTO IŠ VISO		3554552	3630617

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9:10	2148290	2458245
1.	KAPITALAS		1158400	1158400
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1158400	1158400
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savo akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		245441	245441
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		115848	115848
4.2.	Savo akcijomis įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		129593	129593
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		744449	1054404
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(309955)	354294
5.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)		1054404	700110
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJIMAI		28057	49568
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjimai		-	-
2.	Mokesčių atidėjimai		-	-
3.	Kiti atidėjimai		28057	49568
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	1374205	1118804
1.	PO VIENU METU MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		311802	254198
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		61037	3433
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Quoti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitoms mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		230765	230765
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1062403	864606
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		25256	2640
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Quoti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		271979	377112
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Palno mokesčio įsipareigojimai		20003	20003
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		401764	314719
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		343399	149135
H.	SUKAUPTOS ŠANAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		4000	4000
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IS-VISO		3554552	3630617

Direktorė

Inga Česnakienė

Vyr. finansininkė

Ilona Grigienė

UAB "NESE", 140227629

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turgaus g.1, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi LR juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kurjame kaupiami ir saugomi duomenys)

Patvirtinta:

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. balandžio 26 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

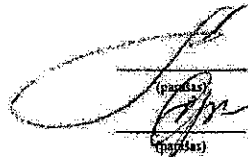
2020/01/01-2020/12/31
(atskaitinis laikotarpis)

EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		2029481	4362083
2.	Pardavimo savikaina	16	(1374649)	(2517459)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		654832	1844624
5.	Pardavimo sąnaudos	17	(605623)	(710424)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(472356)	(738137)
7.	Kitos veiklos rezultatai		38668	5333
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų (močių akcijas) pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	18	27547	27987
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	18	(1155)	
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(264)	(663)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(358351)	428700
14.	Pelno mokesčiai	19	48396	(74406)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(309955)	354294

Direktorė:

Vyr. finansininkė


(parašas)

Inga Česnikienė

Ilona Grigienė