

HCL Technologies Lithuania UAB

**Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys
už 2023 m. kovo 31 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį,
parengtas pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus
ir pateikiamas kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada**

**2023 m. kovo 31 d. finansinės ataskaitos
Sudarymo data: 2023 m. balandžio 28 d.
HCL Technologies Lithuania UAB
Įmonės kodas: 304371867
Adresas: Jogailos g. 9, LT-01116 Vilnius
PATVIRTINTA:
Data:
Protokolo Nr.**

Turinys

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3
Metinis pranešimas	6
Balansas	8
Pelno (nuostolių) ataskaita	10
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	11
Pinigų srautų ataskaita	12
Aiškinamasis raštas	14

Nepriklausomo auditoriaus išvada

HCL Technologies Lithuania UAB akcininkams

■ Nuomonė

Mes atlikome HCL Technologies Lithuania UAB (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų auditą. Įmonės finansines ataskaitas sudaro:

- 2023 m. kovo 31 d. balansas,
- tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita,
- tą dieną pasibaigusių metų nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- tą dieną pasibaigusių metų pinigų srautų ataskaita, ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2023 m. kovo 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos 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 Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (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 nuomonei pagrįsti.

■ Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, 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 toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvastyti, ar yra reikšmingų neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji neatrodo 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 Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

■ Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą, parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų išskraipymų 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 pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės 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 išskraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą išskraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Išskraipymai, 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 priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, planuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo išskraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klaidojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Įgyjame supratimą apie su auditu susijusias vidaus kontroles tam, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.

- Padarome 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 Įmonės 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 yra pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname 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 nustatome audito metu.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu

Rūta Kupinienė
Atestuota auditorė

Vilnius, Lietuvos Respublika
2023 m. birželio 16 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada, esanti šio dokumento 3–5 puslapiuose.

METINIS PRANEŠIMAS

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas

Bendrovės ataskaitiniai metai prasidėjo 2022 m. balandžio 1 d. ir baigėsi 2023 m. kovo 31 d. Šioje ataskaitoje HCL Technologies Lithuania UAB toliau vadinama Bendrove.

Informacija apie Bendrovę

HCL Technologies Lithuania UAB įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2016 m. rugpjūčio 26 d. Įmonės kodas 304371867. Bendrovė PVM mokėtojų registre įregistruota 2016 m. spalio 17 d. PVM mokėtojo kodu LT100010471910. Bendrovės buveinės adresas yra Jogailos g. 9, LT-01116 Vilnius.

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 360 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Eur. Visų akcijų nominali vertė yra 360 000 Eur. Visos bendrovės akcijos yra pilnai apmokėtos.

Bendrovės vertybiniais popieriais reguliuojamoje rinkoje neprekiuojama.

Bendrovės veiklos apibūdinimas, Bendrovės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais Bendrovė susiduria, apibūdinimas

Pagrindinė įmonės veikla yra tinklo, duomenų centro, debesų ir skaitmeninės paslaugos. Bendrovė yra viena iš pirmaujančių technologijų bendrovių regione.

Bendrovė valdo įvairias rizikas, įskaitant strateginę, veiklos, finansinę, likvidumo, teisinę ir atitikties riziką. Rizikos yra gerai valdomos Bendrovės ir grupės lygmeniu. Bendrovės vadovai mano, kad šios rizikos nėra reikšmingos ir užtikrina Bendrovės ir grupės strateginių tikslų įgyvendinimą, taip pat potencialios žalos reputacijai sumažinimą.

Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos ir personalo klausimais susijusi informacija

Bendrovės finansiniai rodikliai ir finansiniai rezultatai yra pateikiami metinėse finansinėse ataskaitose: balanse, pelno (nuostolių) ataskaitoje, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje, pinigų srautų ataskaitoje ir aiškinamajame rašte.

2022 – 2023 metais Bendrovė neatliko jokių mokslinių tyrimų ar tobulinimo veiklos.

Bendrovėje veikia kokybės, aplinkos apsaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos sistema, padedanti Bendrovei užtikrinti tvaraus verslo plėtrą, klientų pasitenkinimą, aplinkos apsaugos bei profesinės saugos ir sveikatos veiksmingumo gerinimą, kovos su korupcija ir kyšininkavimu, atskirai išskiriant užsienio pareigūnų papirkimą sudarant tarptautinius verslo sandorius, ir bendrą aukštesnį kontrolės lygį teisinės atitikties srityje.

2023 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 120 darbuotojų (2022 m. kovo 31 d. – 346 darbuotojus).

Informacija apie įsigytas ir turimas savo akcijas

Per ataskaitinį laikotarpį ir per praėjusį ataskaitinį laikotarpį Bendrovė neįsigijo savo akcijų bei jų neturėjo nei 2023 m. kovo 31 d., nei 2022 m. kovo 31 d.

Informacija apie Bendrovės dukterines įmones, filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi dukterinių įmonių, filialų ir atstovybių.

Informacija apie Bendrovės vadovo ir valdybos narių kitas einamas vadovaujamas pareigas

Vykduojantis direktorius Shiv Kumar Walia ir valdybos nariai (Subramanian Gopalakrishnan, Raghu Raman Lakshmanan, Prateek Aggarwal, Bejoy Joseph George) 2022 – 2023 metais vadovaujamas pareigas ėjo ir daugelyje kitų HCL grupės įmonių.

Shiv Kumar Walia	HCL Technologies Denmark Aps, HCL Ireland Information Systems Ltd., Filial Espanola De HCL Technologies S.L., Axon Group Ltd., Axon Solutions Limited, CeleritiFintech Limited, HCL EAS Limited (investavimo bendrovė), HCL Great Britain Limited, HCL Technologies UK Limited, PT HCL Technologies Indonesia, HCL Tech Luxembourg S.A.R.L., HCL Technologies Finland Oy, HCL Technologies France, HCL Technologies Malaysia Sdn. Bhd., HCL Technologies Belgium BVBA, HCL Poland sp. z o.o., HCL Investments (UK) Ltd (investavimo bendrovė), HCL Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság (Kft.), HCL Technologies Austria GmbH, HCL Technologies Germany GmbH, HCL Technologies Italy S.p.A, HCL Technologies Sweden AB, HCL Technologies Czech Republic CRO, HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V., HCL Technologies B.V., HCL Technologies Romania Srl, HCL Technologies Estonia EO, Point to Point Limited, Point to Point Products Limited, Geometric Europe GmbH, Datawave, HCL Technologies Corporate Services Limited, HCL Technologies Vietnam Company Limited, C3i Europe Eood, C3i (UK) Limited, HCL GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA, HCL Trinidad and Tobago Limited, HCL Technologies Azerbaijan LLC, H C L Technologues Lanka (Private) Limited, HCL Technologies Bulgaria EOOD
Raghu Raman Lakshmanan	Anzospa Investments Pty. Limited (investavimo bendrovė), HCL Technologies South Africa (Pty.) Ltd., Filial Espanola De HCL Technologies S.L., HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda., HCL Technologies Columbia S.A.S, CeleritiFinTech USA Inc., HCL America Solutions Inc., PT HCL Technologies Indonesia, HCL Technologies (Thailand) Limited, HCL Bermuda Ltd. (investavimo bendrovė), HCL Technologies France, HCL Technologies Belgium BVBA, HCL Technologies Chile SPA, HCL Technologies Italy S.p.A, HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V., HCL Technologies Egypt Ltd., HCL Technologies, S.A., HCL Technologies Middle East FZ-LLC, Geometric Americas, Inc., Geometric SAS, Urban Fullfillment LLC, Datawave, Telerx Marketing Inc, C3i Services & Technologies (Dalian) Co., Ltd, HCL GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA, HCL Trinidad and Tobago Limited, H C L Technologues Lanka (Private) Limited, Sankalp USA Inc., HCL Technologies (Vietnam) Company Limited
Prateek Aggarwal	HCL Australia Services Pty. Ltd., Filial Espanola De HCL Technologies S.L., CeleritiFintech Limited (JV bendrovė), HCL Great Britain Limited, HCL Technologies Columbia S.A.S, HCL America Inc., CeleritiFinTech USA Inc., HCL America Solutions Inc., HCL Latin America Holding LLC, HCL Japan Ltd., HCL Technologies France, HCL Poland sp. z o.o., HCL Hong Kong SAR Ltd., HCL Technologies Chile SPA, HCL Canada Inc., HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V., HCL Technologies Beijing Co. Ltd., HCL Axon Solutions Shanghai Co Ltd., HCL Technologies (Shanghai) Limited, HCL Training and Staffing Services Limited, HCL Technologies (Taiwan) Limited, HCL Technologies Vietnam Company Limited, HCL Technologies Azerbaijan LLC, WALLIS NOMINEES (COMPUTING) PTY. LTD., D W S (NSW) PTY LTD, DWS LIMITED, DWS PRODUCT SOLUTIONS PTY LTD, GRAEME V. JONES & ASSOCIATES PTY LTD, PHOENIX IT & T CONSULTING PTY LIMITED, PROJECTS ASSURED PTY LTD, SDMSALES PTY LTD, STRATEGIC DATA MANAGEMENT PTY LTD, SYMPLICIT PTY LTD, DWS (New Zealand) Limited
Bejoy Joseph George	HCL Technologies Denmark Aps, HCL Ireland Information Systems Ltd., Filial Espanola De HCL Technologies S.L., HCL Technologies Finland Oy, HCL Technologies France, HCL Technologies Belgium BVBA, HCL Poland sp. z o.o., HCL Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság (Kft.), HCL Technologies Austria GmbH, HCL Technologies Germany GmbH, HCL Technologies Italy S.p.A, HCL Technologies Sweden AB, HCL Technologies Czech Republic CRO, HCL Technologies B.V., HCL Technologies Solutions GmbH, HCL Technologies Romania Srl, HCL Technologies Estonia EO, Geometric Europe GmbH, Geometric SAS

Bendrovės veiklos planai ir prognozės

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, neįvyko jokių reikšmingų įvykių, kurie galėjo turėti reikšmingą poveikį 2022 – 2023 metų finansinėms ataskaitoms.

Vykdytysis direktorius

Shiv Kumar Walia

Valdybos narys

Bejoy Joseph George

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2023 m. kovo 31 d. BALANSAS (Eur)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1307.644	2.518.274
I.	<i>Nematerialusis turtas</i>			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Programinė įranga			
I.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
I.6.	Sumokėti avansai			
II.	<i>Materialusis turtas</i>		930.252	1.675.381
II.1.	Zemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai			
II.3.	Mašinos ir įranga			
II.4.	Transporto priemonės			
II.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	1	930.252	1.675.381
II.6.	Investicinis turtas			
II.6.1.	Zemė			
II.6.2.	Pastatai			
II.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		-	-
III.	<i>Finansinis turtas</i>		-	-
III.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
III.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
III.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
III.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
III.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
III.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
III.7.	Ilgalaikės investicijos			
III.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
III.9.	Kitas finansinis turtas			
IV.	<i>Kitas ilgalaikis turtas</i>		377.392	842.893
IV.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	20	142.059	117.602
IV.2.	Biologinis turtas			
IV.3.	Kitas turtas	2	235.333	725.291
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.473.982	4.695.405
I.	<i>Atsargos</i>		80.643	21.912
I.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės			
I.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
I.3.	Produkcija			
I.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	11.296
I.5.	Biologinis turtas			
I.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.7.	Sumokėti avansai	3	80.643	10.616
II.	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>		3.791.934	4.673.493
II.1.	Pirkėjų skolos	4	107.137	39.410
II.2.	Įmonių grupės įmonių skolos	5	3.335.071	4.487.524
II.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
II.4.	Kitos gautinos sumos	6	349.726	146.559
III.	<i>Trumpalaikės investicijos</i>		-	-
III.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
III.2.	Kitos investicijos			
IV.	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>	7	1.601.405	-
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	397.988	283.716
	TURTO IŠ VISO		7.179.614	7.497.395

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2023 m. kovo 31 d. BALANSAS (Eur) (tęsinys)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		4.872.102	4.288.046
I.	Kapitalas	9	360.000	360.000
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		360.000	360.000
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
II.	Akcijų priedai			
III.	Perkainojimo rezervas			
IV.	Rezervai	9	36.000	36.000
IV.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		36.000	36.000
IV.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
IV.3.	Kiti rezervai			
V.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	9	4.476.102	3.892.046
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		584.056	1.185.245
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		3.892.046	2.706.801
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI			
I.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
II.	Mokesčių atidėjiniai			
III.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		1.651.309	2.826.550
I.	Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
I.2.	Skolos kredito įstaigoms			
I.3.	Gauti avansai			
I.4.	Skolos tiekėjams			
I.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
I.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
I.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
I.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.651.309	2.826.550
II.1.	Skoliniai įsipareigojimai	10	-	104.653
II.2.	Skolos kredito įstaigoms	11	-	1.003.864
II.3.	Gauti avansai			
II.4.	Skolos tiekėjams		324.612	118.376
II.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
II.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	12	243.155	47.795
II.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
II.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	17.395
II.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	1.053.175	1.526.291
II.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		30.367	8.176
H.	SUKAPTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	14	656.203	382.799
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		7.179.614	7.497.395

Toliau pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Vykdytysis direktorius _____

Shiv Kumar Walia

Valdybos narys _____

Bejoy Joseph George

Apskaitą tvarkančios įmonės įgaliotas asmuo _____

Vilma Gražulevičienė

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2023 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (Eur)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	15	14.487.876	17.416.060
2.	Pardavimo savikaina	16	(11.068.168)	(13.530.988)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.419.708	3.885.072
5.	Pardavimo sąnaudos	17	(5.840)	(11.905)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(2.719.709)	(2.448.141)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	19	19.663	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	19	(9.858)	(21.105)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		703.964	1.403.921
14.	Pelno mokestis	20	(119.908)	(218.676)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	9	584.056	1.185.245

Toliau pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Vykdantysis direktorius _____

Shiv Kumar Walia

Valdybos narys _____

Bejoy Joseph George

Apskaitą tvarkančios įmonės įgaliotas asmuo _____

Vilma Gražulevičienė

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2023 m. kovo 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (Eur)

Rodikliai	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirtas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	360.000					36.000			2.706.801	3.102.801
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	360.000					36.000			2.706.801	3.102.801
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1.185.245	1.185.245
10. Dividendai										
11. Kitos išmokos										
12. Sudaryti rezervai										
13. Panaudoti rezervai										
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	360.000					36.000			3.892.046	4.288.046
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									584.056	584.056
23. Dividendai										
24. Kitos išmokos										
25. Sudaryti rezervai										
26. Panaudoti rezervai										
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
29. Įnašai nuostoliams padengti										
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	360.000					36.000			4.476.102	4.872.102

Toliau pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Vykdantysis direktorius	_____	Shiv Kumar Walia
Valdybos narys	_____	Bejoy Joseph George
Apskaitą tvarkančios įmonės įgaliotas asmuo	_____	Vilma Gražulevičienė

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2023 m. kovo 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
(netiesioginis būdas) (Eur)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	9	584.056	1.185.245
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1	775.075	578.501
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	19	9.859	21.105
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	2	489.958	162.835
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	20	(24.457)	(14.786)
1.9.	Atsargų išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		11.296	(11.296)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)	3	(70.027)	4.624
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	4	(67.727)	(25.596)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)	5	1.152.453	450.091
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	6	(203.167)	923.587
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	8	(114.272)	203.360
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		206.236	(6.101)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)	12	195.360	(762.111)
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	20	(17.395)	(26.868)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	13	(473.116)	(55.441)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		22.190	8.176
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	14	273.404	(258.153)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2.749.726	2.377.172
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	1	(118.568)	(52.986)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		88.621	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(29.947)	(52.986)

HCL Technologies Lithuania UAB įm. kodas 304371867
Jogailos g. 9, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2023 m. kovo 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
(netiesioginis būdas) (Eur) (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(1.118.374)	(4.810.529)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	1.003.864
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	10, 11	-	1.003.864
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1.108.516)	(5.800.000)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	10, 11	(1.108.516)	(5.800.000)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	19	(9.858)	(14.393)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1.118.374)	(4.810.529)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1.601.405	(2.486.343)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		-	2.486.343
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1.601.405	-

Toliau pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Vykdantysis direktorius _____

Shiv Kumar Walia

Valdybos narys _____

Bejoy Joseph George

Apskaitą tvarkančios įmonės įgaliotas asmuo _____

Vilma Gražulevičienė

2023 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

HCL Technologies Lithuania UAB (toliau – Bendrovė arba įmonė) buvo įregistruota 2016 m. rugpjūčio 26 d., LR Juridinių asmenų registre. Įmonės kodas 304371867. Bendrovė įregistruota PVM mokėtojų registre 2016 m. spalio 17 d., PVM mokėtojo kodas yra LT100010471910.

Įmonės registracijos adresas yra Jogailos g. 9, LT-01116 Vilnius.

Bendrovės ataskaitiniai metai prasidėjo 2022 m. balandžio 1 d. ir baigėsi 2023 m. kovo 31 d.

2. Informacija apie patronuojančiąsias įmones

Bendrovės vienintelis akcininkas bei mažiausios įmonių grupės, kuriai priklauso įmonė, konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaranti patronuojančioji įmonė 2022 m. kovo 31 d. yra HCL Technologies UK Limited, įmonės kodas 4551920481, adresas: Axon Centre, Chrch Road, Egham, Surrey, TW20 9QB, Anglija.

Patronuojančioji įmonė, sudaranti didžiausios įmonių grupės, kuriai Bendrovė priklauso kaip patronuojamoji, konsoliduotąsias finansines ataskaitas, yra HCL Technologies Ltd., kodas INE860A01027, adresas – Technology Hub, SEZ, Plot No. 3A, Sector 126, Noida – 201304, Indija.

Konsoliduotąsias grupės ataskaitas galima rasti internete www.hcltech.com.

3. Informacija apie neribotos civilinės atsakomybės juridinius asmenis, kurių dalyvė yra Bendrovė

Bendrovė nėra neribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų dalyvė.

4. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi filialų ar atstovybių.

5. Informacija apie Bendrovės patronuojamąsias ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartis kontroliuojamas įmones

Bendrovė neturi patronuojamųjų įmonių bei nėra nesudariusi jungtinės veiklos (partnerystės) sutarčių, pagal kurias kontroliuotų įmones.

6. Bendrovės veikla

Bendrovė gali užsiimti bet kokia teisėta ūkine komercine veikla. Bendrovės veiklos tikslai yra verstis ekonomine veikla, plėtojant verslą, užtikrinant saugią ir efektyvią Bendrovės veiklą, racionalų Bendrovės turto bei kitų resursų panaudojimą, siekti ekonominės naudos bei ginti Bendrovės ir jos akcininkų interesus.

Bendrovės pagrindinė veikla – kompiuterių programavimo, konsultacinė ir susijusi veikla.

7. Darbuotojų skaičius

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Vidutinis vadovų (vadybininkų) skaičius	10	10
Vidutinis administracijos darbuotojų skaičius	3	3
Vidutinis IT specialistų skaičius	233	360
Bendras vidutinis darbuotojų skaičius:	246	373
Darbuotojų skaičius metų pabaigoje:	120	346

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą;

Ataskaitiniai Bendrovės metai nesutampa su kalendoriniais. Jie prasideda balandžio 1 d. ir baigiasi kovo 31 d.

Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

Nuo 2020 m. balandžio 1 d. Bendrovė priklauso vidutinių įmonių kategorijai. Bendrovė privalo rengti balansą, pelno (nuostolių) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą ir aiškinamąjį raštą.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama metines finansines ataskaitas.

Apskaitiniai įvertinimai

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorine savikaina.

Apskaitiniai įvertinimai apima šias reikšmingas finansinių ataskaitų sritis: nuostolius dėl gautinų sumų bei kito turto vertės sumažėjimo, atidėtojo pelno mokesčio turto bei išpareigojimų pripažinimą. Ateityje įvyksiantys įvykiai gali pakeisti prielaidas, kurios buvo naudojamos sudarant apskaitinius įvertinimus. Įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose tada, kai jis bus nustatytas.

Veiklos tęstinumas

Rengiant finansines ataskaitas, buvo atsižvelgta į veiklos tęstinumo principą, t. y. numatoma, kad Bendrovė ir ateityje tęs savo veiklą.

2020 m. pradžioje įvyko COVID–19 proveržis tiek pasaulyje, tiek Lietuvoje. Bendrovė vertina galimą COVID-19 pandemijos situacijos, įskaitant karantino, kuris Lietuvos Respublikoje paskelbtas 2020 m. kovo 16 d. ir 2020 m. lapkričio 7 d., poveikį šioms finansinėms ataskaitoms. Vadovybės nuomone, nėra indikacijų, kad balanse nurodyta turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turėjo būti įvertinta kitaip.

2022 m. vasario 24 d. pradėta Rusijos ginkluotųjų pajėgų karinė invazija į Ukrainą, laikoma didžiausiu kariniu konfliktu Europoje nuo Antrojo pasaulinio karo. Finansinių ataskaitų pasirašymo datai karinė invazija tebesitęsė, todėl dar daug nežinomųjų, tačiau Bendrovės vadovybė netiki, kad šios invazijos poveikis turėtų reikšmingą neigiamą poveikį Bendrovės finansinei būklei ar likvidumui.

2. Bendrovės apskaitos politika

a) Nematerialusis ir materialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas išigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos rodomos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

Ilgalaikiam materialiajam turtui yra priskiriamas turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas yra ilgesnis nei vieneri metai, vertė didesnė nei įmonės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto išigijimo savikaina bei įmonė pagrįstai tikisi gauti iš to turto ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas išigijimo savikaina atėmus sukautą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro išigijimo kaina, įskaitant negrąžinamus išigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas sąnaudas, susijusias su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu per turto naudingo tarnavimo laikotarpį, nustatytą atskiroms turto grupėms. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

b) Vertės sumažėjimas

Bendrovės turto balansinės vertės peržiūrimos balanso sudarymo data, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto balansinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: tikroji turto vertė atėmus pardavimo išlaidas arba turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

c) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami visi Bendrovės bankuose turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Piniginės lėšos užsienio valiuta balanso datai yra įvertinamos eurais pagal tą dieną galiojančią oficialų Lietuvos banko nustatytą euro ir užsienio valiutos kursą.

Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nėra priskiriamos pinigų ekvivalentams.

d) Užsienio valiutos

Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant eurą. Finansinės ataskaitos sudaromos naudojant eurą. Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinamas finansinės atskaitomybės valiuta eurais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Valiutiniai straipsniai balanse vertinami finansinės atskaitomybės valiuta eurais, taikant euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu. Skirtumai, susidarantys apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliais.

e) Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Abejotinų skolų sumos yra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis.

f) Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atspindėti balanse tik tada, kai įmonė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įmonė turės įvykdyti vėliau nei pervienius metus nuo balanso sudarymo datos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai – įvykdytini per vienerius metus.

Mokėtinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitomos finansinėse ataskaitose savikaina. Paskesnio vertinimo metu mokėtinos sumos vertinamos amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotų palūkanų metodą (apskaičiuotų palūkanų normos taikymas pinigų srautų diskontavimui visą įsipareigojimo turėjimo laiką arba iki kito perkainojimo dienos). Trumpalaikės mokėtinos sumos nediskontuojamos.

g) Nuosavas kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis lygus visų pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai, neatsižvelgiant į apmokėtąją dalį. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė. Jei akcijų emisijos kaina viršija jų nominaliąją vertę, nominaliosios vertės perviršis registruojamas akcijų priedų sąskaitoje. Visas įstatinis kapitalas yra apmokėtas. Rezervai Bendrovėje sudaromi įstatymų nustatyta tvarka. Įstatinio kapitalo pasikeitimas apskaitoje įregistruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti Bendrovės įstatai.

h) Rezervai

Privalomieji rezervai sudaromi įstatymų nustatyta tvarka, t. y. ne mažiau, nei 1/10 įstatinio kapitalo. Kiti rezervai sudaromi įstatų nustatyta tvarka, akcininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus.

i) Pajamų apskaitos politika

Pajamos Bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Paslaugų teikimo pajamos Bendrovėje pripažįstamos, atsižvelgiant į tai, ar paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas, ar ne, Bendrovėje pripažįstamos skirtingais būdais. Rezultatas gali būti tiksliai įvertintas tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

- ✓ pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- ✓ tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimu susijusi ekonominė nauda.

Pajamos pripažįstamos, kai yra tikėtina, jog įmonė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą, pardavimai apskaitomi atėmus pridėtinės vertės mokestį ir nuolaidas.

j) Sąnaudų apskaitos politika

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

Paslaugų teikimo sąnaudos Bendrovėje pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Paslaugų savikainą sudaro išgytos konsultavimo paslaugos.

Bendrovės pardavimo sąnaudoms priskiriamos šios paslaugų teikimui užtikrinti ar padidinti per ataskaitinį laikotarpį skirtos veiklos sąnaudos: komisinių tretiesiems asmenims; skelbimo ir reklamos sąnaudos.

Bendrovės Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos šios sąnaudos: apskaitos paslaugų, ryšio paslaugų, mažaverčio turto pirkimo, banko mokesčių, kitų veiklos mokesčių bei kitos su įmonės pajamų uždirbimu susijusios sąnaudos.

k) Kitos veiklos rezultatai

Kitai veiklai priskiriamas ilgalaikio ir trumpalaikio turto perleidimo pelnas ar nuostoliai, kompensacijos, gaunamos bei mokamos nutraukiant sutartis, kitos su pagrindine bei finansine ir investicine Bendrovės veikla nesusijusios pajamos ar sąnaudos.

l) Kitos palūkanų ir panašios pajamos bei sąnaudos

Palūkanų ir kitų panašių pajamų bei sąnaudų straipsniuose parodomos: baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos; valiutų kursų pokyčio pelnas arba nuostoliai, investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos ir sąnaudos; kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos ir sąnaudos; kitos palūkanų ir panašios pajamos ir sąnaudos; finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas bei palūkanų ir kitos panašaus pobūdžio pajamos ir sąnaudos, nesusijusios su Bendrovės pagrindine bei kita veikla.

m) Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro ataskaitinių metų ir atidėtas mokestis.

Ataskaitinių metų pelno mokestis apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant balanso sudarymo dieną galiojančius tarifus. Standartinis pelno mokesčio tarifas Lietuvoje yra 15 %.

Atidėtas pelno mokestis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinuosius skirtumus tarp turto ir išpareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo pelno mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir išpareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų. Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje Bendrovė turės pakankamai mokesčio pelno, kuris leis išnaudoti mokesstinę naudą.

n) Neapibrėžtumai

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjinių pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais. Jie nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas – toks turtas, kuris dėl įmonės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir jai teikti ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

o) Užskaitos

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus tuos atvejus, kai Lietuvos finansinės atskaitomybės standartai reikalauja jų užskaitymo. Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos yra atliekamos tuomet, kai tam atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

p) Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami įsipareigojimuose tuomet, kai Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

q) Susijusios šalys

Sudarant finansines ataskaitas Bendrovės susijusiomis šalimis buvo laikomi šie subjektai:

- a. Savininkai (patronuojančioji bendrovė ir patronuojančiosios bendrovės savininkai);
- b. Patronuojamosios ir asocijuotosios įmonės;
- c. Kitos konsolidavimo grupės įmonės (taip pat ir patronuojančiosios įmonės kitos patronuojamosios įmonės);
- d. Vadovybė, valdybos ir stebėtojų tarybų nariai;
- e. Minėtų asmenų artimieji, giminaičiai ir su jais susijusios įmonės.

r) Įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio datos

Finansinės ataskaitos koreguojamos, jei poataskaitiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai pateikiami aiškinamajame rašte.

s) Finansinės rizikos valdymas

Rizikos valdymo metodai pateikiami žemiau:

Kredito rizika. Kredito rizika arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę.

Užsienio valiutos keitimo rizika. Didžioji dalis Bendrovės sandorių, sudaryti ataskaitiniais metais, yra įvertinti eurai, todėl Bendrovė išvengia reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Likvidumo rizika. Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą per atitinkamus kreditus.

Palūkanų rizika. Bendrovė neturi reikšmingų finansinių įsipareigojimų.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 PASTABA: KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI

Rodikliai	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.200.850
a) Įsigijimo savikaina	
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.066.576
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:	
– turto įsigijimas	53.032
– perleistas ir nurašytas turtas (-)	-
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3.119.608
b) Perkainojimas	
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-
c) Nusidėvėjimas	
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	865.726
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:	
– praėjusių ataskaitinių metų nusidėvėjimas	578.501
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.444.227
d) Vertės sumažėjimas	
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-
e) Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	1.675.381
f) Įsigijimo savikaina	
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.119.608
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:	
– turto įsigijimas	118.568
– perleistas ir nurašytas turtas (-)	(543.476)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.694.700
g) Perkainojimas	
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-
h) Nusidėvėjimas	
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.444.227
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:	
– ataskaitinių metų nusidėvėjimas	775.075
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	(454.854)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.764.448
i) Vertės sumažėjimas	
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-
j) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (f)+(g)-(h)-(i)	930.252

Bendrovė neturėjo naudojamo pilnai nusidėvėjusio ilgalaikio turto nei ataskaitiniame, nei praėjusiame ataskaitiniame perioduose.

Bendrovė nėra įkeitusi turto ir jos nuosavybės teisės nėra apribotos.

2 PASTABA: KITAS TURTAS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Nuomos depozitas	147.263	491.591
Žinių perdavimo sutarčių sąnaudų ir Metinių palaikymo sutarčių sąnaudų atidėjimai	88.070	233.700
Iš viso kitas turtas:	235.333	725.291

3 PASTABA: SUMOKĖTIAVANSAI

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Kiti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	80.643	10.616
Iš viso sumokėti avansai:	80.643	10.616

4 PASTABA: PIRKĖJŲ SKOLOS

Visos pirkėjų skolos, lygios 107.137 Eur 2023 m. kovo 31 d. (39.410 Eur – 2022 m. kovo 31 d.) susidarė dėl pardavimų pagrindiniams pirkėjams. Nuvertėjusių ir pradelstų skolų nėra.

5 PASTABA: ĮMONIŲ GRUPĖS ĮMONIŲ SKOLOS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
HCL Technologies UK Limited	1.270.144	3.021.178
HCL Technologies Ltd.	812	1.193.340
HCL Technologies Ltd Swiss Branch	1.388.335	-
Axon Solutions (Shanghai) Co. Limited	183.626	83.358
HCL Technologies Sweden AB	183.822	-
Kiti smulkūs Grupės pirkėjai	27.491	189.648
Sukauptos pajamos pagal dar neišrašytas sąskaitas HCL Tech Ltd IOMC	280.841	-
Iš viso įmonių grupės įmonių skolos:	3.335.071	4.487.524

Visos skolos susidarė dėl pardavimų. Nuvertėjusių ir pradelstų skolų nėra.

6 PASTABA: KITOS GAUTINOS SUMOS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Avansai ir permokos, susijusios su darbuotojais	27.200	21.012
PVM permoka	253.902	125.547
Avansinio pelno mokesčio likutis	68.624	-
Iš viso kitos gautinos sumos:	349.726	146.559

7 PASTABA: PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Pinigai banko Citi Bank sąskaitose	1.601.405	-
Iš viso pinigai ir pinigų ekvivalentai:	1.601.405	-

8 PASTABA: ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, susijusios su Grupės sąnaudomis	13.937	28.129
Kitos trumpalaikės ateinančių laikotarpių sąnaudos	331.510	255.587
Sukauptos pajamos	52.541	-
Iš viso ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos:	397.988	283.716

9 PASTABA: ĮSTATINIS KAPITALAS IR REZERVAI

a) Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas sudarytas iš 360.000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 Eur. Visų akcijų nominali vertė lygi 360.000 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Per ataskaitinį laikotarpį ir per praėjusį ataskaitinį laikotarpį Bendrovė neįsigijo savo akcijų bei jų neturėjo nei 2022 m. kovo 31 d., nei 2023 m. kovo 31 d.

b) Privalomasis rezervas

2019 m. kovo 31 d. Bendrovė dar nebuvo suformavusi privalomojo rezervo. Jis buvo suformuotas 2019 m. pabaigoje ir 2022 m. kovo 31 d. bei 2023 m. kovo 31 d. datoms yra lygus 36.000 Eur.

c) Pelno paskirstymo projektas kitam ataskaitiniam laikotarpiui pateiktas lentelėje žemiau:

Straipsniai	2023-03-31
Ankstesnių ataskaitinių laikotarpių nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3.892.046
Ataskaitiniame laikotarpyje suformuoti rezervai	-
Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostoliai)	584.056
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4.476.102
Pelno paskirstymas:	-
- į rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4.476.102

10 PASTABA: SKOLINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

2022 m. kovo 31 d. skoliniuose įsipareigojimuose buvo apskaitytos nuo senesnių paskolų priskaičiuotos ir likusios negrąžintos palūkanos. 2023 m. kovo 31 d. datai visos palūkanos jau buvo grąžintos.

11 PASTABA: SKOLOS KREDITO ĮSTAIGOMS

Bendrovė 2022 m. kovo 31 d. datai turėjo Citi Bank banko overdraftą, lygų 1.003.864 Eur. Jis buvo grąžintas ataskaitiniame laikotarpyje. Likutis Citi Bank 2023 m. kovo 31 d. buvo teigiamas.

12 PASTABA: ĮMONIŲ GRUPĖS ĮMONĖMS MOKĖTINOS SUMOS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
HCL Technologies UK Ltd.	81.631	31.768
HCL Technologies Limited	158.114	6.219
Kitos smulkios grupės įmonėms mokėtinos sumos	3.410	9.808
Iš viso įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos:	243.155	47.795

13 PASTABA: SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Mokėtinas darbo užmokestis	92.650	184.736
Premijos už pasiekimus	195.907	265.936
Mokėtinas socialinis draudimas ir kiti mokesčiai, susiję su darbo užmokesčiu	1.364	2.401
Kiti kaupimai (premijoms ir pan.)	763.254	1.073.218
Iš viso su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	1.053.175	1.526.291

14 PASTABA: SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Ateinančių laikotarpių pajamos	25.581	44.127
Atidėjiniai	428.481	152.287
Kitos sukauptos sąnaudos komunikacijos, remontų, programų licencijų, teisinių ir kitų profesionalių paslaugų teikėjams pagal gautinas sąskaitas	202.141	186.385
Iš viso sukaupytų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų:	656.203	382.799

15 PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Pardavimo pajamas sudarė kompiuterių programavimo ir konsultavimo paslaugų pardavimai. Didžioji pardavimų dalis susidarė iš pardavimų Grupės įmonėms. Pajamų segmentavimas pagal valstybes, į kurias parduodama:

Rodikliai	2023 03 31	2022 03 31
Lietuva	145.742	147.035
Didžioji Britanija	8.030.198	12.357.165
Sveicarija	5.436.302	3.847.921
Indija	240.841	631.293
Švedija	183.822	-
Lenkija	135.294	-
Kinija	100.268	36.279
Airija	72.430	104.672
Belgija	70.847	-
Singapūras	10.584	7.852
Prancūzija	934	83.104
Suomija	-	76.668
Australija	-	71.983
Kanada	-	50.279
Kitos valstybės	60.614	1.809
Iš viso pardavimo pajamos:	14.487.876	17.416.060

16 PASTABA: PARDAVIMO SAVIKAINA

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Kompiuterių programavimo ir konsultavimo paslaugos	(839.052)	(1.245.817)
Darbo užmokesčio ir susijusių mokesčių sąnaudos	(10.073.632)	(12.231.014)
Komandiruotės	(155.484)	(54.157)
Iš viso pardavimo savikaina:	(11.068.168)	(13.530.988)

17 PASTABA: PARDAVIMO SĄNAUDOS

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Marketingo sąnaudos	(5.840)	(11.905)
Iš viso pardavimo sąnaudos:	(5.840)	(11.905)

18 PASTABA: BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Nuoma (įskaitant baudą už ankstyvą nutraukimą) ir komunalinės	(1.619.355)	(1.448.366)
Nusidėvėjimas	(775.075)	(578.501)
Konsultacinės ir darbo užmokesčio skaičiavimo paslaugos	(108.193)	(232.330)
Ilgalaikio turto nurašymas	(88.621)	-
Ryšio sąnaudos	(78.166)	(73.312)
Audito paslaugos	(26.450)	(25.450)
Kompiuterių ir susijusios techninės sąnaudos	(23.146)	(14.322)
Darbuotojų paieškos ir įdarbinimo paslaugos	23.426	(56.832)
Teisinės sąnaudos	(7.560)	(11.745)
Ofiso pirkimai	(800)	(1.473)
Kitos bendrosios sąnaudos	(15.769)	(5.810)
Iš viso pardavimo bendrosios ir administracinės sąnaudos:	(2.719.709)	(2.448.141)

19 PASTABA: PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Palūkanos už trumpalaikes grupės paskolas	19.663	-
Iš viso palūkanų ir kitos panašios pajamos:	19.663	-
Valiutų pokyčio pelnas	10.243	5.171
Valiutų pokyčio nuostoliai	(18.064)	(19.199)
Palūkanos už trumpalaikes grupės paskolas	-	(6.714)
Palūkanos už kreditus Banke	(2.037)	(363)
Iš viso palūkanų ir kitos panašios sąnaudos:	(9.858)	(21.105)

20 PASTABA: PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTASIS PELNO MOKESTIS

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	(144.365)	(233.462)
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimas	24.457	14.786
Pelno mokesčio sąnaudos, pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(119.908)	(218.676)

Ataskaitinių laikotarpių mokėtinas pelno mokestis balanse buvo sumažintas sumokėtais avansiniais pelno mokesčiais.

Rodikliai	2022-2023	2021-2022
Atidėtojo pelno mokesčio turto bazė	1.194.204	1.191.051
Atostogų kaupiniai	5.026	4.068
Kiti darbo užmokesčio įsipareigojimai	72.957	185.374
Įsipareigojimai sąnaudoms ir sukaupimams	197.314	117.280
Premijos už pasiekimus	171.973	238.657
Premijos už įsipareigotus pasiekimus	10.980	22.931
Augimo atidėjimai	13.231	1.160
Nusidėvėjimo skirtumai	687.767	416.633
Sukauptos sąnaudos	3.614	4.829
Kitų tiesioginių sąnaudų atidėjimai	22.500	123.604
Kita	8.842	76.515
Atidėtojo pelno mokesčio turtas (15 %)	179.131	178.658
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų bazė	(247.146)	(407.041)
Atidėtos sąnaudos	(247.146)	(407.041)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai (15 %)	(37.072)	(61.056)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai) metų pabaigoje:	142.059	117.602

21 PASTABA: SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Bendrovė yra nusistačiusi įmonės vadovu laikyti vykdančiąjį direktorių. Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį nebuvo prisiėmusi jokių išpareigojimų vadovo vardu bei suteikusi jam paskolų.

Bendrovės vykdyti sandoriai su susijusiomis šalimis pateikti lentelėje žemiau:

Rodikliai	Įsigyta konsultavimo paslaugų	Suteikta konsultavimo paslaugų	Sukauptos pajamos 2023-03-31	Gautinos sumos 2023-03-31	Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2023-03-31	Mokėtinos sumos 2023-03-31
HCL Technologies Ltd Swiss	-	5.436.302	-	1.388.335	-	-
HCL Technologies Sweden AB	-	183.822	-	183.822	-	-
HCL Australia Services Pty. Limited	2.306	-	-	-	-	-
HCL (Ireland) Information Systems Limited	-	72.430	-	-	-	-
HCL Technologies France	-	934	-	-	-	-
HCL Technologies UK Limited	-	8.300.192	-	1.270.144	-	81.631
HCL Poland Sp. Z O. O.	-	135.294	-	30.877	-	-
HCL Axon Solutions Shanghai	-	100.268	-	183.626	-	-
HCL Technologies (Shanghai) Limited	-	-	-	2.964	-	-
HCL Technologies Ltd.	185.022	240.841	240.841	812	13.937	158.114
HCL Technologies Belgium	-	70.847	-	-	-	-
HCL Technologies Italy S.p.A.	-	27.685	-	-	-	-
HCL Japan Limited	-	23.107	-	23.107	-	-
Kitos smulkios sumos	4.582	20.406	-	10.543	-	3.410
Iš viso:	191.910	14.612.128	240.841	3.094.230	13.937	243.155

Rodikliai	Įsigyta konsultavimo paslaugų	Suteikta konsultavimo paslaugų	Sukauptos pajamos 2022-03-31	Gautinos sumos 2022-03-31	Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2022-03-31	Mokėtinos sumos 2022-03-31
HCL Tech. Finland Oy	-	76.668	-	-	-	104.653
HCL Technologies Ltd Swiss	-	-	-	-	-	-
HCL Australia Services Pty. Limited	-	71.983	-	-	-	-
HCL (Ireland) Information Systems Limited	4.612	104.672	-	84.121	-	1.437
HCL Technologies France	-	83.104	-	83.058	-	-
HCL Technologies UK Limited	-	12.354.253	-	3.021.178	-	31.768
HCL Great Britain Ltd.	-	-	-	-	-	-
HCL Poland Sp. Z O. O.	-	-	-	-	-	-
HCL Canada Inc. (Fy HCL Axon Technologies Inc.)	-	50.279	-	-	-	-
HCL Axon Solutions Shanghai	-	36.279	-	83.358	-	-
HCL Technologies (Shanghai) Limited	15.943	-	-	-	-	-
HCL TECLtd. – IOMC	-	-	-	-	-	-
HCL Gmbh	6.611	-	-	-	-	6.611
HCL Technologies Ltd.	126.531	4.852.473	-	1.193.340	28.129	6.219
HCL Tech Norway AS	-	-	-	-	-	-
Kitos smulkios sumos	4.695	12.591	-	22.469	-	1.760
Iš viso:	158.392	17.642.302	-	4.487.524	28.129	152.448

22 PASTABA: NUOMA

Ateinančių laikotarpių patalpų nuomos minimalūs mokėjimai pagal galiojančias nuomos sutartis (Bendrovė yra nuomininkas):

Rodikliai	2023-03-31	2022-03-31
-< 1 metai	786.719	769.672
- 1–5 metai	347.949	1.126.206
Iš viso nuomos mokėjimai:	1.134.668	1.895.878

23 PASTABA: BENDROVĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, NENURODYTI BALANSE

Bendrovė 2023 m. kovo 31 d. nedalyvauja jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Pagal galiojančius įstatymus Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu patikrinti Bendrovės apskaitos registrus ir įrašus už 5 metus, einančius prieš ataskaitinį mokesčių laikotarpį, bei gali apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nėra žinoma apie jokiais aplinkybes, dėl kurių Bendrovei galėtų būti apskaičiuoti papildomi reikšmingi mokesčių įsipareigojimai.

2022 m. vasario 24 d. pradėta Rusijos ginkluotųjų pajėgų karinė invazija į Ukrainą, laikoma didžiausiu kariniu konfliktu Europoje nuo Antrojo pasaulinio karo. Finansinių ataskaitų pasirašymo datai karinė invazija tebesitęsė, todėl dar daug nežinomųjų, tačiau Bendrovės vadovybė netiki, kad šios invazijos poveikis turėtų reikšmingą neigiamą poveikį Bendrovės finansinei būklei ar likvidumui.

24 PASTABA: POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Po ataskaitinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo neįvyko jokių poataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti atskleisti.

Vykdantysis direktorius	_____	Shiv Kumar Walia
Valdybos narys	_____	Bejoy Joseph George
Apskaitą tvarkančios įmonės įgaliotas asmuo	_____	Vilma Gražulevičienė