



Vilnius, 2020 m. kovo 31 d.

UAB Ignalinos butų ūkis

*2019 m. finansinių ataskaitų rinkinio
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



TURINYS

Puslapis

PAGRINDINĖ DALIS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	4
AUDITO ATASKAITA	6
I. ĮŽANGINĖ DALIS	6
II. AUDITO APIMTIS	6
III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	7
IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	7
V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS	7
VI. VIDAUS KONTROLĖ	7
VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI	8
VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI	8
IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI	8

PAAIŠKINAMOJI DALIS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	Priedai
	Nr.
Metinis pranešimas	1
Balansas	2
Pelno (nuostolių) ataskaita	3
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	4
Aiškinamasis raštas	5



PAGRINDINĖ DALIS



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Ignalinos butų ūkis akcininkui (-ams)

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Ignalinos butų ūkis įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes 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 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.

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar 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 LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

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

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

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

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

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Bendrovė ataskaitiniais metais vykdė licencijuojamą mokėjimo įstaigos veiklą, audito metu patikrinome, ar Bendrovės apskaitoje yra teisingai atskirta mokėjimo paslaugų ir kitos vykdomos veiklos apskaita.

Įvertinę Bendrovės taikomą apskaitos politiką, naudojamus apskaitos registrus bei patikrinę pirminius apskaitos duomenis, galime patvirtinti, kad mokėjimo paslaugų apskaita yra vykdoma atskirai nuo kitos veiklos ir atitinka teisės aktuose, reglamentuojančiuose mokėjimo įstaigų veiklą, nustatytus reikalavimus.

Vilnius, 2020 m. kovo 31 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





AUDITO ATASKAITA

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB Ignalinos butų ūkis (toliau – Įmonė) 2019 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei verslo apskaitos standartus (toliau – VAS), auditą ir 2019 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamą auditu metu nustatyti įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai Įmonės akcininkui (-ams) bei Įmonės vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

II. AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2018 ir 2019 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.



III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2020 m. kovo 31 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, VAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Įmonės pasirinktos apskaitos politikos. Reikšmingų neatitikimų tarp Įmonės taikomos apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarkos pagal VAS reikalavimus, audito atlikimo metu nepastebėjome.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradedant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti Įmonės apskaitos politiką ir įvertinti ar nepasikeitę Įmonei aktualūs teisės aktai bei neatsirado būtinybės keisti ar patikslinti apskaitos politiką.

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2019 metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2019 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.



Vertindami Įmonės kontrolės rizikos veiksnius atlikome reikalingas vidaus kontrolės vertinimo procedūras tam, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą tinkamai tvarkyti apskaitą ir finansinėms ataskaitoms parengti.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį metinėms finansinėms ataskaitoms.

VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI

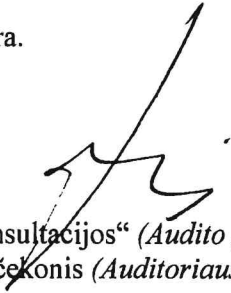
Įmonei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.


UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215)
Auditorius Dainius Vaičekonis (Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310)

2020 m. kovo 31 d.
Žygio g. 97A-103,
LT-08236 Vilnius



PAAIŠKINAMOJI DALIS

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS IGNALINOS BUTŲ ŪKIO 2019 METŲ METINĖ VEIKLOS ATASKAITA

2020-03-30

Ižanga

Uždaroji akcinė bendrovė Ignalinos butų ūkis įregistruota 1995 m. gegužės 5 d. adresu: Turistų g. 9, Ignalina. Įmonės kodas 255512870. Pridėtinės vertės mokesčio kodas LT555128716. Valstybės įmonės registrų centre yra kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę. Bendrovės įstatinis kapitalas 636 498 (šeši šimtai trisdešimt šeši tūkstančiai keturi šimtai devyniasdešimt aštuoni) eurai. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 219 482 paprastasias vardines 2,90 euro vertės akcijas, priklausančias Ignalinos rajono savivaldybės tarybai.

Įmonės veiklos vykdymo apibendrinimas numatomi planai ir prognozės

Pagrindinė įmonės veikla – nekilnojamo turto valdymas už mokestį pagal sutartis. Tai daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimas, priežiūra (eksploatacija), remontas. Bendrojo naudojimo objektus sudaro namo bendrosios konstrukcijos, bendroji inžinerinė įranga ir bendrosios patalpos. Bendrojo naudojimo objektai priklauso butų ir kitų patalpų savininkams bendrosios nuosavybės teise. Įmonė pagal daugiabučių namų gyventojų raštiškus prašymus valo laiptines, daugiabučių namų kiemus, organizuoja skystų nešvarumų išvežimą, surenka mokesčius už kitų bendrovių teikiamas paslaugas, teikia komercines paslaugas.

UAB Ignalinos butų ūkis vykdydamas administravimą ir priežiūrą turi atlikti visus veiksmus, būtinus pastato bendrojo naudojimo objektams išsaugoti ir užtikrinti jų panaudojimą pagal tikslinę paskirtį.

Bendrovė administruoja ir prižiūri 185 daugiabučius gyvenamuosius namus, t. sk. Ignalinos m.-107, Dūkšto m.-24, Vidiškių k.-19 ir 35 daugiabučius gyvenamuosius namus kaimo vietovėse.

Įmonėje 2019 m. vidutiniškai dirbo 22 darbuotojai. Įmonės darbuotojų vidutinis mėnesinis atlyginimas 742.85 eurai, administracijos – 988.59 eurų.

Per finansinius metus materialaus turto įsigyta nebuvo.

2013 m. kovo 22 d. Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktorius įsakymu Nr. V2-191 UAB Ignalinos butų ūkiui pavesta atlikti visus veiksmus, susijusius su programos parengimu ir įgyvendinimu, esant poreikiui skolintis lėšų, organizuoti rangos darbus, užtikrinti įgyvendinamų darbų kokybę ir būti atsakingiems už programos rezultatus. Pagal programą „Ignalinos energizacija“ iki 2016 m. buvo atnaujinti 78 daugiabučiai gyvenamieji namai. Ignalinos rajono savivaldybės taryba, siekdama pilnai užbaigti Ignalinos miesto daugiabučių gyvenamųjų namų atnaujinimą, 2016 m. liepos 8 d. sprendimu Nr. T-90 „Dėl Ignalinos rajono energetinio efektyvumo didinimo daugiabučiuose namuose programos „Ignalinos energizacija 2“ ir renovuotinių daugiabučių gyvenamųjų namų prioritetinio sąrašo patvirtinimo“ patvirtino Programą ir renovuotinių daugiabučių gyvenamųjų namų sąrašą. 2018 m. atnaujinimo darbai vyko 26 namuose t.y. vienas namas Palūšės kaime, vienas namas Dūkšto mieste, trys namai Vidiškių gyvenvietėje, du namai Daugėlišio kaime, du namai Strigailišio gyvenvietėje ir 17 namų Ignalinos mieste. 2018 metais atnaujinimo darbai pabaigti tik 9 daugiabučiuose gyvenamuose namuose, nors pagal

pasirašytas statybos-rangos sutartis 2018 m. turėjo būti užbaigtas 24 namų atnaujinimas ir tik 2 namų užbaigimo terminas 2019 m. sausio mėn. Tai rodo, kad pirkimo konkursuose mažiausią kainą pasiūlę rangovai nesugeba vykdyti sutartinių įsipareigojimų. 2019 m. birželio mėnesį dėl rangovo sunkios finansinės padėties, abipusiu susitarimu buvo nutraukta penkių namų grupės rangos darbų sutartis. Po dvejų mėn. rugpjūčio mėn. atlikus viešąjį pirkimą nebaigtiems darbams užbaigti buvo pasirašyta rangos darbų sutartis. 2019 metais atnaujinimo darbai baigti 4 daugiabučiuose gyvenamuose namuose. Likusiuose 13 daugiabučių gyvenamųjų namų statybos darbai atlikti 100%, ruošama techninė dokumentacija namų statybos užbaigimui.

Daugiabučiai namai kiekvienais metais dėvosi, išryškėja statybos brokas, be to ne visi butų savininkai supranta, kad reikia tausoti turtą ir dėl to atsiranda būtinybė investuoti daugiau lėšų, kad bendrojo naudojimo objektai normaliai funkcionuotų. Bendrovės specialistai susirinkimų metu ir kitais būdais skatina butų savininkus dalyvauti daugiabučių namų modernizavimo programose. Ieškome galimybių dalyvauti modernizavimo procese kituose rajonuose. Galima paminėti, kad bendrovė šiuo metu vykdo 2 daugiabučių namų renovacijos priežiūrą Rokiškio ir Zarasų miestuose, darbų pirkimo procesas šiuo metu vyksta dėl daugiabučio modernizavimo Vilniuje, taip pat vyksta derybos ir yra realios galimybės dėl kelių daugiabučių administravimo Šalčininkuose. Plėtodami savo veiklą šiais metais planuojame plėsti komercinių paslaugų spektrą bei jų teikimą gyventojams. Jau šiam momentui yra atliekami elektros įrenginių įrengimo ir eksploatavimo darbai t.y. elektros įvado įrengimas, įrenginių varžų matavimai, išrašomi atliktų matavimų protokolai. Taip pat atliekame vandens šildytuvų priežiūrą ir valymą. Sprendžiamas licenzijos profesionaliai dezinfekcijai įsigijimo klausimas, po ko planuojame šios paslaugos teikimą. Taip pat svarstome įvairių kitų paslaugų teikimo galimybes, t.y. profesionalaus skambučių centro įdiegimas, gyventojų elektros skaitiklių rodmenų deklaravimas už juos taip pat kaip tokios paslaugos kaip viešų erdvių apželdinimas, kaminų valymo ir pan., tačiau tam reikalingos investicijos į personalo apmokymą ir įrangos įsigijimą. Šiuo metu renkama būtina teisinė informacija bei rengiamas aprašymas, bendrovei priklausančio, buvusios miesto pirties pastato pardavimui elektroninėse varžytinėse. Pardavus minėtą nekilnojamąjį turtą galėtumėm padengti pagrindinius išsiskolinimus paslaugų tiekėjams bei prioriteto tvarka numatyti investicijas. Žiūrint į perspektyvą prie prioritetinių darbų priskirčiau personalo optimizavimą ir atliekamų funkcijų išgryninimą, darbuotojų kvalifikacijos kėlimą ir naujų kompetencijų įgijimą. Optimizavimo procesas jau vyksta, nuo sausio mėnesio kasoje iš dirbančių 4 darbuotojų yra likę 2 ir šiai dienai jos su darbo krūviu susitvarko, taip pat į pensiją išėjo 2 valytojos. Planuojame mažinti daugiabučių namų laiptinių valymo įkainį ir tuo pritraukti didesnę klientų kiekį, taip kompensuojant įkainio mažinimą, bet plečiant paslaugos teikimo mastą. Taip pat prie prioritetinių sričių priskirčiau ir bendrovės internetinio tinklapio atnaujinimą ir pažangių funkcijų įdiegimą.

Kas liečia vidaus ir išorės problemas galinčias įtakoti įmonės veiklą tai galėčiau paminėti, kad teko susidurti su kai kurių rangovų neveiklumu, įsipareigojimų nevykdymu, skirtinga teisės aktų reglamentuojančių statybos procesus interpretacija. Šiam momentui daugiabučių statybos užbaigimo procesai yra eigoje, tačiau tik bendrų pastangų su savivaldybės vadovais dėka, faktiškai užbaigtų statyti daugiabučių, pridavimo statybos komisijai darbai pajudėjo į priekį ir tikimės, kad iki numatyto termino pabaigos bus užbaigti. Taip pat prie vidaus problemų priskirčiau kai kurių kaimų vietovėse esančius administruojamus daugiabučius ir jų būklę. Kaip problemą galima paminėti ir bendrovės naudojamą transporto priemonių parką, iš šiuo metu eksploatuojamų 4 automobilių 3-jų būklė prasta. Kas liečia išorės problemas t.y. tam tikrų statybinių medžiagų sertifikavimo procesų neužbaigtumas bei aplinkos ministerijos reikalavimų įgyvendinimo

Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

Bendrovė kiekvieną mėnesį kiekvienam butui ar kambariui bendrabutyje, atspausdina sąskaitą, pagal kurią gyventojai moka mokesčius už bendrovės teikiamas paslaugas. Sąskaitos gyventojams pristatomos į namus arba pateikiamos el. paštu. Butų ir kitų patalpų savininkams UAB Ignalinos butų ūkio, UAB Ignalinos šilumos tinklų, UAB "Ignalinos vanduo", taip pat Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos teikiamas paslaugas ir buityje sunaudotas dujas sudaryta galimybė sumokėti mokesčius bendrovės kasoje už 0,20 euro (nuo š.m. vasario 1 d. 0,23 euro) mokestį už kiekvieną mokėjimo sąskaitą. Tuo tikslu su išvardintomis įmonėmis yra sudarytos mokesčių surinkimo sutartys. Taip pat gyventojai gali pasirinkti ir kitą jiems priimtina atsiskaitymo būdą: susimokėti internetu, bankuose ar „Perlo“ terminaluose. Mokesčiai nustatytais savaitės dienomis priimami Dūkšto gyvenvietėje, Vidiškių ir Kazitiškio kaimuose. Šiai veiklai vykdyti įmonė turi mokėjimo įstaigos ribotos veiklos licenciją, kuri suteikia teisę vykdyti mokesčių surinkimą ir atlikti pinigų perlaidas paslaugų tiekėjams už gyventojams suteiktas paslaugas.

Ne visi butų ir kitų patalpų savininkai laiku susimoka už bendrovės teikiamas paslaugas, todėl įmonei susidaro skolos. Esant gyventojų skoloms bendrovei trūksta apyvartinių lėšų bendrojo naudojimo objektų privalomiesiems priežiūros darbams atlikti. Daugiabučių namų gyventojų mokumas už įmonės teikiamas paslaugas per 2019 m. sudaro 90 %.

1 lentelė. Skolos už komunalines paslaugas

	2019 m. (Eur)	2018 m. (Eur)
Gyventojų įsiskolinimas už komunalines paslaugas	85 770,00	89 536,00
Investicijų planai	0,00	483,00
Kitos skolos	17 454,00	20 054,00
Kaupimas	17 657,00	17 758,00
Iš viso	120 881,00	127 831,00

Gyventojų įsiskolinimas už komunalines paslaugas palyginus su 2018 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 3766,00 eurų. Dalis išieškota. Kiti dideli du skolininkai patys padengė skolas gruodžio mėnesį. 2019 m. teismui pateikti 14 ieškinių 5974,68 eurų sumai (2018 m.- 9423,86 eurų). Išieškota 6722,00 eurų.

Bendrovėje dirbamas prevencinis darbas su gyventojais skolininkais. Jiems yra siunčiami raginimai, priminimai, reikalavimai susimokėti skolas ir tik po to yra kreipiamasi į teismą. Skolų išieškojimą iš butų savininkų vykdo antstoliai, tačiau esant beviltiškoms skoloms planuojame pasinaudoti ir skolų išieškojimų įmonių paslaugomis.

2 lentelė. Pagrindinės bendrovės skolos

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Skola metų pradžioje (Eur)	Skola metų pabaigoje (Eur)	Skolų sumažinimas (padidėjimas) (Eur)
1.	SI "Kompata"	26 625,00	26 598,00	-27,00
2.	UAB Ignalinos šilumos tinklai	13 422,00	13 422,00	-
3.	Kitos smulkios skolos	9 515,00	13 380,00	3 865,00
4.	Programos „Ignalinos energizacija 2“	2 299,00	15 053,00	

Skolos tiekėjams lyginant su 2018 metais padidėjo 3 838,00 eurų - 2019 m. sudarė 53 400,00 eurus (2018 m.- 49 562 eurų). Išaugo bendrovės kitos smulkios skolos tiekėjams, nes įmonės paslaugų įkainis tvirtintas 2012 m. ir neatitinka šiuo metu esančių prekių ir paslaugų kainų. Bendrovėje 2019 m. užregistruoti 597 gyventojų prašymai dėl santechnikos, įvairių daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remonto ir priežiūros darbų ir 154 dėl elektros gedimų. 78 atvejais, bendro naudojimo objektų avarijų lokalizavimui buvo panaudojamos namų kaupimo fondo lėšos, kurios bendroje sumoje sudarė 10183 Eur. Įmonės darbuotojai operatyviai reaguoja į gautus gyventojų pranešimus pašalindami atsiradusius gedimus. Per 2019 m. buvo atlikta planiniai darbai: laiptinių durų keitimas metalinėmis apšiltintomis durimis 2,2 m² už 780 Eur., laiptinės langų keitimas PVC langais 28,5 m² už 4133 Eur. Per metus pagal butų ir kitų patalpų savininkų prašymus buvo pakeistos 107 pašto dėžutės už 2028 Eur. Didelių avarinių gedimų per 2019 m. nebuvo.

Bendrovės valdyba susideda iš trijų narių: Sergej Mickevič valdybos narys turintis kompetenciją strateginio planavimo ir valdymo srityje, Donatas Šiaudinis valdybos narys turintis kompetenciją statybos srityje, Irena Valaikaitė valdybos narys turintis kompetenciją finansų srityje. Bendrovės valdyba dirba pagal Akcinių bendrovių įstatymą ir bendrovės įstatus.

2019 m. bendrovės direktorius išleido 154 įsakymus įvairiais įmonės veiklos klausimais. Įvyko 12 bendrovės valdybos posėdžių.

Bendrovė 2019 m. gavo 264 982,00 eurus pajamų. Iš pagrindinės veiklos gauta 199 730,00 eurai (2018 m.- 217 968,00 euras) pajamų, kas sudaro 75 % visų pajamų.

3 lentelė. Bendrovės pajamų struktūra 2019 m.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
	Viso pajamos	199 730,00
	Tame skaičiuje:	
1.	Daugiabučių namų priežiūra (eksploatavimas)	89 511,00
2.	Bendrosios nuosavybės administravimas	33 174,00
3.	Techninė priežiūra	18 222,00
4.	Kitos pajamos	18 341,00
5.	Projekto administravimo pajamos	8 634,00
6.	Kredito administravimo pajamos	20 491,00
7.	Perpardavimo pajamos	11 357,00

Bendrovės pajamos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 18 238,00 eurų, kadangi baigėsi projekto „Ignalinos energizacija 2“ administravimo pajamos.

Kitą bendrovės veiklą sudaro: patalpų nuoma, mokesčių rinkimas, daugiabučių namų kiemų ir laiptinių valymas. Pajamų iš kitos veiklos gauta 64 943,00 eurai (2018 m.- 58 533,00 eurai).

4 lentelė. Kitos veiklos pajamų struktūra 2019 m.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
	Visos pajamos	64 943,00
	Tame skaičiuje:	
1.	Patalpų nuoma	6 035,00
2.	Komisinis mokestis už mokesčių surinkimą	17 896,00
3.	Teritorijos, laiptinių valymas gyventojų prašymu	37 881,00
4.	Nuomos administravimas	3 131,00

Kitos veiklos pajamos, lyginant su 2018 m. padidėjo 6 410,00 eurai.

5 lentelė. Finansinės veiklos pajamos 2019 m.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Visos pajamos (delspinigiai)	309,00

6 lentelė. Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2019 m.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
	Visos sąnaudos	203 524,00
	Tame skaičiuje:	
1.	Darbo užmokestis	142 789,00
2.	Soc. draudimas	2 700,00
3.	Medžiagos	6 498,00
4.	Nusidėvėjimas	7 040,00
5.	Kuras	3 258,00
6.	Apšildymas, elektra, šaltas vanduo, ryšio paslaugos	9 807,00
7.	Mokesčiai	969,00
8.	Atostogų kaupiniai	9 602,00
9.	Kitos sąnaudos	7 519,00
10.	Perpardavimo sąnaudos (pirkimams iš privalomųjų kaupiamųjų namo įmokų)	12 251,00
11.	Beviltiškų skolų nurašymas	1 091,00

7 lentelė. Bendrovės kitos veiklos sąnaudų struktūra 2019 m.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
	Visos sąnaudos	65 677,00
	Tame skaičiuje:	
1.	Patalpų nuomos sąnaudos	5 115,00
2.	Komisinio mokesčio sąnaudos	23 830,00
3.	Teritorijos ir laiptinės valymo sąnaudos	33 590,00
4.	Pirties pastato išlaikymo sąnaudos	3 142,00

8 lentelė. Finansinės veiklos sąnaudos 2019 m.

	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Palūkanos	409,00

Iš lentelių matyti, kad bendrovė 2019 m. turėjo 269 610,00 eurų sąnaudų, palyginus su 2018 m. sąnaudos sumažėjo 22 206,00 eurų. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro bendrovės darbuotojų darbo užmokestis, kuras, atsarginės dalys, medžiagos, kurios panaudotos daugiabučių namų priežiūrai ir remontams. Sąnaudos sumažėjo, kadangi 2019 m. atliktų darbų iš kaupiamųjų lėšų buvo atlikta už mažesnę sumą.

Įvertinus gautas pajamas 264 982,00 eurais ir sąnaudas 269 610,00 eurų bendrovė metus užbaigė su 4 628,00 eurų nuostoliu (2018 m. – 15 037,00 eurų nuostoliu).

Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje ataskaitoje pateiktus duomenis

2019 m. įmonės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, įmonės vadovo įsakymu patvirtinta apskaitos politika. Pagal pelno (nuostolio) ataskaitos duomenis bendrovė užbaigė metus su 4 628,00 eurų nuostoliu.

Visų įmonėje įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius bei jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dydis, kurį tos sekcijos sudaro

Įmonės steigėjas Ignalinos rajono savivaldybės taryba, turinti 100 procentų bendrovės akcijų.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų skaičius bei jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dydis, kurių akcijos sudaro

Per ataskaitinį laikotarpį įstatinis kapitalas nesikeitė ir sudaro 636 498 (šešis šimtus trisdešimt šešis tūkstančius keturis šimtus devyniasdešimt aštuonis) eurus.

Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas, jeigu jos įsigyjamos ir perleidžiamos už mokesť

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė akcijų neįsigijo ir neperleido, todėl ir apmokėjimo nebuvo.

Informacija apie įmonės filialus

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Svarbūs įvykiai buvę nuo praėjusių finansinių metų pabaigos iki metinio pranešimo patvirtinimo

Per 2019 metus svarbių įvykių bendrovės veikloje nebuvo.

Įmonės veiklos planai ir uždaviniai

Siekiant užtikrinti įmonės veiklos tęstinumą būtina padidinti įmonės teikiamų paslaugų įkainius, kuriuos Ignalinos rajono savivaldybės taryba tvirtino 2012 m. lapkričio 22d - daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios dalinės nuosavybės administravimas 0,031 Eur. per mėnesį už vieną kvadratinį metrą buto naudingo ploto ir bendro naudojimo objektų nuolatinė techninė priežiūra (eksploatavimas) 0,076 Eur. per mėnesį už vieną kvadratinį metrą buto naudingo ploto su pridėtinės vertės mokesčiu. 2015m. gegužės mėn. 28d. Ignalinos rajono savivaldybės taryba priėmė sprendimą Nr. T-78 „Dėl Ignalinos rajono savivaldybės daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo maksimalaus administravimo mokesčio tarifo paskaičiavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ Nuo 2015 m. liepos 1 d. įsigaliojus šiam sprendimui daugumai namų administravimo mokestis buvo sumažintas. Kadangi įmonė buvo paskirta daugiabučių namų atnaujinimo programų administratoriumi nuo 2013 m. iki 2018 m. pabaigos buvo gaunamos namų atnaujinimo programų administravimo lėšos ir tai padėjo vykdyti įmonės veiklą. Preliminariais paskaičiavimais įmonės veiklos užtikrinimui teikiamų paslaugų įkainiai turėtų būti padidinti: administravimo – 0,055 ir eksploatavimo -0,12 Eur. per mėnesį už vieną kvadratinį metrą buto naudingo ploto su pridėtinės vertės mokesčiu. Detalų pagrindimą pateiksime atskiru raštu.

Išsikelti šių metų veiklos tikslai ir uždaviniai, svarbiausi su veiklos tikslų įgyvendinimu susiję darbai;

Užtikrinti daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimą, priežiūrą (eksploataciją), remontą.

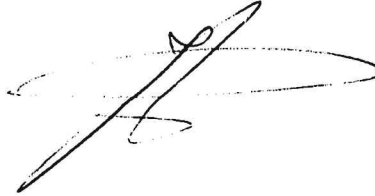
Nuolat vykdyti bendrojo naudojimo objektų nuolatinės techninės priežiūros stebėjimus, profilaktiką ir privalomuosius priežiūros darbus.

Teisinga daugiabučio priežiūrai skirtų išlaidų apskaita;

Dalyvauti daugiabučių namų modernizavimo programose;
Plėtoti komercinių paslaugų teikimą ir jų spektrą;
Optimizuoti įmonės personalo skaičių atsižvelgiant į pavestų funkcijų vykdymą;
Personalo mokymas ir kvalifikacijos kėlimas, papildomų kompetencijų įgijimas.

Siūlau patvirtinti įmonės veiklos rezultatus ir veiklos ataskaitą

Laikinais vykdančias direktoriaus pareigas

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, identifying the signatory as Artūras Jatulis.

Artūras Jatulis

UAB Ignalinos butų ūkis

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina LT-30105

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2020-02-03 Nr. 10-11

(ataskaitos sudarymo data)

2019.01.01-2019.12.31

Eur

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		384647	396188
1.	Nematerialusis turtas		165	361
2.	Materialusis turtas		384482	395827
3.	Finansinis turtas			
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		363701	293590
1.	Atsargos		6132	6610
2.	Per vienus metus gautinos sumos		121237	128194
3.	Trumpalaikės investicijos			
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		236333	158785
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		748348	689778
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		364254	368882
1.	Kapitalas		636498	636498
2.	Akcijų priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai			
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(272244)	(267616)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		9233	10280
F.	ATIDĖJINIAI			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		374861	310616
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		11902	13199
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		362960	297417
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		748348	689778

Laikinai vykdantys direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Artūras Jatulis
(vardas ir pavardė)

Inga Vaišnorienė

UAB Ignalinos butų ūkis
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina LT30105
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020-02-03 Nr. 10-10
(ataskaitos sudarymo data)

2019.01.01 - 2019.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

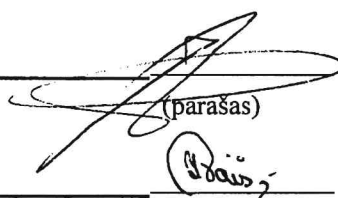
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		199730	217968
2.	Pardavimo savikaina		(89172)	(134762)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		110559	83207
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(114352)	(97173)
7.	Kitos veiklos rezultatai		(734)	(873)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		309	278
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(409)	(475)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(4628)	(15037)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(4628)	(15037)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Laikiniai vykdydantys direktoriaus pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė


(parašas)

Artūras Jatulis

(vardas ir pavardė)

Inga Vaišnorienė

UAB Ignalinos butų ūkis

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020-02-03 Nr. 10-12

(ataskaitos sudarymo data)

2019.01.01-2019.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

[illegible]

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas			Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
1. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas pelnas (nuostoliai)											0
2. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas nuostoliai)										-4628	-4628
3. Dividendai											0
4. Kitos išmokos											0
5. Sudaryti rezervai											0
6. Panaudoti rezervai											0
7. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)											0
8. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo adidėjimas (sumažėjimas)											0
9. Įnašai nuostoliams padengti											0
10. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	636498	0	0	0	0	0	0	0	0	-272244	364254

aikinais vykdančys direktoriaus pareigas
monės vadovo pareigų pavadinimas)

Artūras Jatulis
(vardas ir pavardė)

yr. buhalterė

ryčiausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
arkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Inga Vaišnorienė
(vardas ir pavardė)

2019 M. METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-03-12 Nr. 10-13

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė Ignalinos butų ūkis įregistruota 1995 m. gegužės 5 d.

Ignalinos rajono valdybos 2002 m. gruodžio 23 d. sprendimu Nr. 243 įmonė paskirta daugiabučių gyvenamųjų namų savininkų bendrosios nuosavybės administratoriumi.

Įmonė atlieka gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinę techninę priežiūrą ir remontą, negyvenamųjų pastatų nuolatinę techninę priežiūrą. Bendrovė atestuota šiems darbams: daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų priežiūrai ir administravimui (atestatas Nr.098), elektros įrenginių eksploatavimui (atestatas Nr. E-0500). Bendrovė turi Mokėjimo įstaigos ribotos veiklos licencija Nr. 7. Veiklos rūšis - 6. pinigų perlaidos. Uždaroji akcinė bendrovė Ignalinos butų ūkis eksploatuoja daugiabučius gyvenamuosius namus Ignalinos, Dūkšto miestuose ir Vidiškių gyvenvietėje taip pat Janionių, N.Daugėlišio, Palūšės, Rubelninkų, Mikalavo, Gaveikėnų, Kazitiškio, Meikštų, Taujūnų, Strigailišio kaimuose, pagal sutartis tvarko daugiabučių namų kiemus, valo laiptines, renka mokesčius iš gyventojų už šaltą vandenį, apšildymą, karštą vandenį, dujas, vaikų darželį. Taip pat Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2013 m. kovo 22 d. įsakymu Nr. V2-191 „Dėl pavedimo uždėjimui akcinei bendrovei Ignalinos butų ūkiui administruoti daugiabučius namus pagal programą „Ignalinos energizacija“ pavedimu tvarko su daugiabučių gyvenamųjų namų renovacija susijusią dokumentaciją ir apskaitą.

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2019 metais - 22, 2018 metais – 23.

II. APSKAITOS POLITIKA

UAB Ignalinos butų ūkis finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Verslo apskaitos standartais, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, įmonės pasitvirtinta apskaitos politika.

Ignalinos rajono savivaldybės administracijai reikalinga parengti finansines ataskaitas:

1. Balansą
2. Pelną (nuostolių) ataskaitą
3. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą

Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte, kuri gaunama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Nustatyta ši nematerialiojo turto grupė ir jos naudingo tarnavimo laikas:

Eil. nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga	3

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikiam materialiam turtui apskaitoje taikomas įsigijimo savikainos būdas ir jis balanse parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Nustatyta visam ilgalaikiam materialiam turtui minimali vertė 300,00 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Įskaitinė vertė 0,00 euro.

Išigijus ilgalaikį turtą direktoriaus įsakymu sudaryta komisija nustato kiekvienos turto grupės naudingo tarnavimo laiką.

Eil. nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Gėlių g. 13, Administracinis pastatas	80
2.	Garažai Švenčionių g. Nr. 27-6, 27-8, Ligoninės g. 6	50
3.	Garažas Turistų g. 9-1	30
4.	Transporto priemonės VW Passat GZL022	6
5.	Transporto priemonės VW Caddy HPS896	10
6.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3
7.	Kitas materialusis turtas	5

Po vieno metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Abejotinų skolų suma nustatoma pagal skolos atsiradimo laiką.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

Bendrovėje sudaromi atostoginių kaupiniai, kurie pagal faktą paskaičiuojami vieną kartą per metus finansinių metų pabaigai.

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos.

Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai paslaugos yra atliekamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamų dydis įvertinamas tikrąja verte. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kada jos patiriamos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga. Šio turto vertė metų pradžioje 3645,00 eurai. 2019 m. gruodžio 31 d. nusidėvėjimo suma – 197,00 eurai. Iš viso sukaupto nusidėvėjimo suma 3480,00 eurai. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – 165,00 eurų.

Per finansinius metus nebuvo įsigyta ilgalaikio materialusis turtas. 2019 m. buvo parduotas nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti ilgalaikis turtas. Dvi transporto priemonės. Įmonėje naudojamas ir visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išigijimo savikaina (Eur)
Transporto priemonės	21813,00
Kiti renginiai ir įrankiai	18035,00

2. Materialusis turtas ir kitas ilgalaikis turtas.
Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	0	389259	0	5672	896	0	0	395827
a) Įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2019 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 -1 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	-1	0	0	0	-1
b) Perkainojimas 2018 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2019 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2018 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2019 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		9213		1682	449			0 11344 0 0 0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	9213	0	1682	449	0	0	11344
d) Vertės sumažėjimas 2018 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2019 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0 0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	380046	0	3990	447	0	0	384482

3. Įmonės trumpalaikis turtas . Įmonės trumpalaikio turto vertė 2019 m. gruodžio 31 d. 363 701,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 293 590,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais įmonės trumpalaikio turto vertė padidėjo 70 111,00 eurų. Trumpalaikis turtas didėja, nes įmonė renka daugiabučių namų privalomąsias kaupiamąsias lėšas, kurios apskaitomos atskiroje banko sąskaitoje.

4. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys. 2019 m. gruodžio 31 d. mažavertis turtas 5044,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 5984,00 eurų), kuras – 120,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 124,00 eurai), išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 968,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 502,00 euras).

5. Per vienerius metus gautinos sumos. 2019 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinų sumų vertė 121 237,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 128 195,00 eurai).

Didžiausią dalį sudaro gyventojų įsiskolinimai už suteiktas paslaugas 2019 m. gruodžio 31 d. 85 770,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 89 536,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais šios skolos sumažėjo 3 766,00 eurai. Kaupimo įmokos 2019 m. gruodžio 31 d. 17 657,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 17 758,00 eurai) sumažėjo 101,00 Eur, kredito administravimas 2019 m. gruodžio 31 d. 4722,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 4013,00 eurai). Ignalinos rajono savivaldybės administracijai pervedamų, gyventojams priskaičiuotų buto nuomos mokesčių skolos 6423,00 eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 9778,00 eurų). Kitos skolos už suteiktas paslaugas 2019 m. gruodžio 31 d. 6665,00 eurai. (2018 m. gruodžio 31 d. 7109,00 eurų). Likusių neaptartų skolininkų sumos už kitas nei aukščiau išvardintos paslaugos yra nereikšmingos, todėl jos nedetalizuojamos.

Nuo 2013 m. rugpjūčio mėn. už projekto įgyvendinimo išlaidas, vykdam programą „Ignalinos energizacija“, moka viešojo įstaiga Būsto energijos taupymo agentūra (toliau VŠĮ BETA), Metų pabaigai įsiskolinimo nebuvo.

Pagrindinė priemonė susigrąžinti gyventojų skolas yra teismai. Per 2019 m. teismui pateikta 14 ieškinių ir pareiškimų 5975,00 eurų sumai (2018 m. 24 ieškiniai ir pareiškimai 9424,00 eurų) sumai.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bendrovė turi 6 skirtingas banko sąskaitas iš jų 5 banko sąskaitos AB „Swedbank“ banke, 1 sąskaita AB Šiaulių banke. Privalomųjų kaupiamųjų lėšų laikymui skirta depozitinė banko sąskaita. Pinigų likutis kasoje metų pabaigoje 652,00 eurai.

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
	Suma (Eur)		
Pinigai banko sąskaitose	235 681,00	157 676,00	+ 78 005,00
Pinigai kasoje	652,00	1 109,00	- 457,00
Iš viso	236 333,00	158 785,00	+ 77 548,00

7. Kapitalą sudaro 636 498,00 Eur. Nuosavas kapitalas nesikeitė. Akcijos nominalioji vertė 2,90 euro. Ignalinos savivaldybės tarybai priklauso 219 482 paprastosios vardinės akcijos.

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Anuliuotų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	219482			636498
1. Pagal akcijų rūšis:				
1.1. Paprastosios akcijos	219482			636498
1.2. Privilegiuotosios akcijos				
1.3. Darbuotojų akcijos				
1.4. Specialiosios akcijos				
1.5. Kitos akcijos				
IŠ VISO:	219482	0	0	636498
Valstybės arba savivaldybių kapitalas	219482			636498

8. Mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 374 861,00 Eur.

9. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

2015 m. renovuotas pastatas Ligoninės g. 6 tuo tikslu suteiktas kreditas 15845,00 eurai.

Per 2019 metus atitinkama dalis lizingo ir kredito įmokų sumokėta, 2019 m. gruodžio 31 d. mokėtina suma bankui yra 11 902,00 Eur. (2018 m. gruodžio 31 d. 13 199,00 eurai).

10. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Šiame balanso straipsnyje yra įmonės skolos tiekėjams, gauti gyventojų avansiniai mokėjimai ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. 2019 m. gruodžio 31 d. 362 960,00 Eur.

Skolos tiekėjams 2019 m. gruodžio 31 d. 68 453,00 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 51 861,00 Eur). Tame tarpe yra skola rangovui pagal renovacijos programą, kurias padengia Ignalinos rajono savivaldybės administracija. Ji sudaro 15 053,00 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 2 299,00 eurų). Su tiesiogine įmonės veikla susijusios skolos tiekėjams 2019 m. gruodžio 31 d. – 53 400,00 eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 49 562,00 eur).

Tai pat įmonės įsiskolinimus sudaro neįvykdyti sutartiniai įsipareigojimai: iki 2000 m. spalio 24 d. Ignalinos rajono tarybos sprendimo Nr. 58 „Dėl specialiosios paskirties uždaryjū akcinių bendrovių reorganizavimo“, bendrovė rinko mokesčius SP UAB „Vidiškių šiluma“ iš gyventojų už sunaudotą karštą vandenį ir šilumą Vidiškių gyvenvietėje. Susidaręs įsiskolinimas dengiamas, kuomet išieškoma skola iš skolininkų. Įmonė UAB Ignalinos šilumos tinklams skolinga 2019 m. gruodžio 31 d. 13422,00 eurus (2018 m. gruodžio 31 d. 13422,00 eurus).

SĮ „Kompata“ bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. skolinga 26 598,00 eurus (2018 m. gruodžio 31 d. - 26 625,00 eurus). Įsiskolinimas susidarė per ankstesnius laikotarpius, kuomet gyventojai nesumokėjo už buitinių atliekų išvežimą. Lyginant su praėjusiais metais skola sumažėjo 27,00 Eur.

Įmonės veiklos skolos (Eur)

Paslaugų pavadinimas	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
Už įsigytas medžiagas	4 197,00	3 293,00	+ 904,00
Už kurą	175,00	401,00	- 226,00
Už komunalines ir ryšių paslaugas (elektrą, apšildymą, mobiliojo ryšio paslaugas ir pan.)	4 099,00	2 860,00	+ 1 239,00
Už įvairias prekes ir suteiktas paslaugas (pašto paslaugas, kanceliarines prekes, automobilių remontus ir pan.)	4 909,00	2 961,00	+ 1 948,00
Už techninio projekto bendrąją ekspertizę (bus kompensuota VŠĮ BETA) /PVM mokestis rangovams (bus kompensuota)	15 053,00	2 299,00	+12 754,00
Iš viso:	28 433,00	11 814,00	+16 619,00

Bendrovės veiklos skolos, t.y. skolos už įprastines prekes ar paslaugas lyginant su praėjusiais metais padidėjo – 3 865,00 eurai. Su renovacija susijusios išlaidos parodomos atskira eilute 12 754,00 eurų padidėjimas. Skolų padidėjimui turėjo įtakos paslaugų bei medžiagų kainų kilimas ir apyvartinių lėšų trūkumas skoloms padengti.

UAB Ignalinos butų ūkis turi licenciją, kuri leidžia rinkti mokesčius už įvairias paslaugas. Metų pabaigai įsiskolinimas už šias paslaugas 108,00 eurai. Visos kitos surinktos įmokos pervestos paskutinę metų dieną taip atsiskaitant su kreditoriais.

Bendrovė 2019 m. gruodžio 31d. suteikė paslaugų už 264 982,00 eurus (2018 m. gruodžio 31 d. 276 779,00 eurus). Lyginant su praėjusiais metais pajamos sumažėjo 11 797,00 eurai.

Nuo 2016 m. lapkričio mėnesio Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. V-915 priskirti papildomai administruoti nauji daugiabučiai namai Ignalinos rajone. Paskyrus bendrovę renovacijos programos „Ignalinos energizacija 2“ administratoriumi atsirado naujos tęstinės pajamos už projekto įgyvendinimo išlaidas. Šios gaunamos pajamos priskirtos prie pardavimo pajamų.

11. Bendrovės pajamų struktūra (Eur)

Eil. nr.	Pajamos	2019 m.	2018 m.	Skirtumas	Pastabos
1.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo objektų eksploatacijos pajamos gyventojų dalis	87 704,00	87 780,00	-76,00	Pajamos padidėjo, nes priskaičiuotas neapgyvendintų butų mokestis Ignalinos rajono savivaldybės administracijai
2.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo objektų eksploatacijos pajamos įmonių dalis	1 807,00	1 150,00	+657,00	
3.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės administravimas gyventojų dalis	32 515,00	32 937,00	-422,00	Pagal patvirtintą įkainio skaičiavimo metodiką, keitėsi įkainis.
4.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės administravimas įmonių dalis	659,00	423,00	+236,00	
5.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės techninė priežiūra gyventojų dalis	17 857,00	0,00	+17 857,00	Naujas įkainis patvirtintas nuo 2019 metų kovo mėn.
7.	Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės techninė priežiūra įmonių dalis	365,00	0,00	+365,00	Naujas įkainis patvirtintas nuo 2019 metų kovo mėn
8.	Daugiabučių gyvenamųjų namų projekto Ignalinos energizaciją administravimo pajamos	8 634,00	30 790,00	-22 156,00	Padidėjo Ignalinos energizacijai, projektų įgyvendinimo administravimui skirtos pajamos.
9.	Daugiabučių gyvenamųjų namų laiptinių ir teritorijos valymo pajamos	37 881,00	32 431,00	+ 5 450,00	Buvo padidintas įkainis dėl minimalios algos pasikeitimo.
10.	Skystų nešvarumų išvežimo mokestis	811,00	1 020,00	-209,00	Atsisakyta paslaugų.
11.	Elektrikų ir santechnikų mokamų darbų pajamos	3 618,00	559,00	+3 059,00	
12.	Komisinių pajamos	17 896,00	17 162,00	+734,00	
10.	Įmokų administravimo pajamos (SI“ Kompata“)	11 782,00	12 331,00	-549,00	
13.	Patalpų nuomos	6 035,00	6 098,00	-63,00	Gyventojams išrašomos

	pajamos/elektros perpardavimo pajamos				sąskaitos už sunaudota elektros energija pagal ESO sąskaitas
14.	Su juridiniais asmenimis susijusios pajamos, darbai pagal sutartis	2 129,00	3461,00	-1 332,00	
15.	Savivaldybės mokamas mokestis už buto nuomos mokesčio administravimą	3 132,00	2 841,00	+291,00	Keičiantis nuomojamų butų skaičiui, keičiasi gaunamas atlygis, nes mokamas mokestis skaičiuojamas nuo buto kvadratinės.
16.	Delspinigiai	309,00	278,00	+31,00	
17.	Kredito administravimo pajamos	20 491,00	18 780,00	+1 711,00	Šis mokestis pradėtas skaičiuoti nuo 2014 m. liepos mėn. už kredito ir palūkanų administravimą.
18.	Perpardavimo pajamos susijusios su kaupiamosiomis lėšomis	11 357,00	28738,00	-17 381,00	Buvo atlikti darbai iš privalomųjų kaupiamųjų lėšų. Pirkti įmonės vardu, perparduoti daugiabučių namų butų savininkams.
Iš viso		264 982,00	276779,00	- 11 797,00	

Kitos veiklos pajamos 2019 m. gruodžio 31 d. 64 943,00 eurais. (2018 m. gruodžio 31 d. 58 532,00 eurais) Lyginant su praėjusiais metais pajamos padidėjo 6 411,00 eurais. Tam turėjo įtakos teritorijos valymo ir laiptinių valymo įkainių pakėlimas dėl pasikeitusios minimalios algos. Taip pat padidintas įkainis komisinio mokesčio renkamo iš gyventojų už įmokų surinkimą.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2019 m. gruodžio 31 d. 309,00 eurais (2018 m. gruodžio 31 d. – 278,00 eurais). Lyginant su praėjusiais metais pajamos padidėjo 31,00 euru.

2019 m. gruodžio 31 d. bendrovės sąnaudos 269 610,00 eurų (2018 m. gruodžio 31 d. - 291 816,00 eurų). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos sumažėjo 22 206,00 eurų.

2019 m. gruodžio 31 d. pardavimo savikaina 89 172,00 eurais (2018 m. gruodžio 31 d. 134 762,00 eurais). Pardavimo savikainos sąnaudos sumažėjo 45 590,00 eurų.

12. Pardavimo savikainą sudaro (Eur)

Eil. nr.	Sąnaudos(Eur)	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
1.	Darbuotojų darbo užmokestis	50 233,00	49 697,00	+536,00
2.	Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.)	888,00	15 512,00	-14 624,00
3.	Atostoginių kaupiniai	2 965,00	6 147,00	-3 182,00
4.	Medžiagos	4 625,00	10 085,00	- 5 460,00
5.	Kuras	2 272,00	3 517,00	- 1245,00
6.	Pagrindinių priemonių nusidėvėjimas	3 678,00	4 082,00	-404,00
7.	Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai	3 359,00	3 762,00	-403,00
8.	Įvairios kitos išlaidos (transporto priemonių draudimas ir remontas, techninės apžiūros, įvairios patikros, banko komisiniai mokesčiai ir pan.)	7 155,00	8 730,00	- 1575,00
9.	Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms	655,00	536,00	+119,00
10.	Perparduodami darbai, medžiagos skirtos daugiabučiams namams remontuoti (atlikti iš namų kaupiamųjų lėšų)	12 251,00	31 246,00	- 18 995,00
11.	Kitos išmokos dirbantiems	-	-	-
12.	Nurašytos beviltiškos gyventojų skolos	1 091,00	1 448,00	-357,00
Iš viso		89 172,00	134 762,00	-45 590,00

13. Veiklos sąnaudos. 2019 m. gruodžio 31 d. 114 352,00 eurai (2018 m. gruodžio 31 d. 97 173,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 17 179,00 eurai.

Eil. nr.	Sąnaudos(Eur)	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
1.	Administracijos darbuotojų darbo užmokestis	92 556,00	58 385,00	+34 171,00
2.	Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.)	1 812,00	18 282,00	- 16 470,00
3.	Atostoginių kaupiniai	6 637,00	5 588,00	+1 049,00
4.	Kuras	986,00	858,00	+128,00
5.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 362,00	3 358,00	-4,00
6.	Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai	6 448,00	3748,00	+2 700,00
7.	Medžiagos	1 873,00	2 384,00	-511,00
8.	Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms	314,00	313,00	+1,00
9.	Kitos išmokos dirbantiems	0,00	559,00	-559,00
10.	Įvairios kitos išlaidos (kanceliarinės prekės, seminarų mokestis, nario mokesčiai ir pan.)	364,00	3698,00	-3 334,00
Iš viso		114 352,00	97 173,00	+17 179,00

Sandoriai su įmonės vadovais:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (Eur)	42 577,00	32 379,00	
1) pagrindinis darbo užmokestis (Eur)	37 078,00	32 379	
2) išeitinė išmoka (Eur)	5 499,00		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

14. Kitos veiklos sąnaudos. 2019 m. gruodžio 31 d. 65 677,00 eurų (2018 m. gruodžio 31 d. 59 406,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 6 271,00 eurų. Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčių didžiąją dalį sudaro Gėlių g. 13 namo elektros sąnaudos. Kitos veiklos sąnaudas sudaro: patalpų nuomos, komisinio mokesčio, teritorijos ir laiptinės valymo sąnaudos.

Eil. nr.	Sąnaudos (Eur)	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
1.	Darbuotojų darbo užmokestis	49 184,00	33 156,00	+16 028,00
2.	Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.)	1 849,00	11 544,00	-9 695,00
3.	Atostoginių kaupiniai	2 845,00	3 937,00	-1 092,00
4.	Kuras	708,00	993,00	-285,00
5.	Nusidėvėjimas (pirties sąnaudos)	3 454,00	3 455,00	-1,00
6.	Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai	3 666,00	3 956,00	-290,00
7.	Medžiagos	424,00	69,90	+354,00
8.	Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms	1 280,00	1 119,00	+161,00
9.	Įvairios kitos išlaidos (kanceliarinės prekės ir pan.)	2 267,00	1 176,00	+1 091,00
10.	Kitos išmokos dirbantiems		-	
Iš viso		65 677,00	59406,00	+6 271,00

15. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. 2019 m. gruodžio 31 d. 409,00 euro (2018 m. gruodžio 31 d. 475,00 eurai). Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanos mokamos kredito įstaigai.

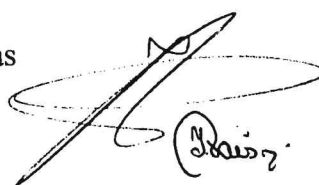
16. Ataskaitiniai metai užbaigti su 4 628,00 eurų nuostoliu (2018 m. nuostolis 15 037,00 eurai).

Pelno/nuostolio paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	- 267 616,00
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-4628,00
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	- 272 244,00
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	- 272 244,00

Laikiniai vykdantys direktoriaus pareigas

Vyriausioji buhalterė



Artūras Jatulis

Inga Vaišnorienė