

Savivaldybės įmonė "Plungės būstas", kodas 271042320

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I. Končiaus g. 3, LT-90159 Plungė, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. BALANSAS2022-02-17

(ataskaitos sudarymo data)

2021.01.01 - 2021.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		486341	489838
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		8479	1871
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Programinė įranga		8479	1871
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		477862	487967
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		468672	476389
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		1095	4379
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		8095	7199
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1483561	1397443
1.	ATSARGOS		7555	9326
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		7390	9294
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		59	7
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		106	25
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		421371	431220
2.1.	Pirkėjų skolos		420993	430842
2.2.	Kitos gautinos sumos		378	378
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			

4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1054213	956897
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		422	
	TURTO IŠ VISO		1969902	1887281
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		758856	755864
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		569590	569590
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		183989	183586
5.1.	Privalomasis		3672	3538
5.2.	Kiti rezervai		180317	180048
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5277	2688
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		5277	
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			2688
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1211046	1131417
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1211046	1131417
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		1092344	970035
2.4.	Skolos tiekėjams		38903	43421
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		1633	198
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32708	31253
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		45458	86510
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1969902	1887281

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)

(parašas)

Raimonda Česnauskienė

(vardas ir pavardė)

Dokumentas elektroniniu būdu pasirašytas

(parašas)

EUGENIJUS PALUBINSKAS

AS

Data: 2022-02-17 10:49:55

Dokumentas elektroniniu būdu pasirašytas

(parašas)

RAIMONDA ČESNAUSKIENĖ

NE

Data: 2022-02-17 11:03:25

Savivaldybės įmonė "Plungės būstas", kodas 271042320

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I. Končiaus g. 3, LT-90159 Plungė, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022-02-17

(ataskaitos sudarymo data)

2021.01.01 - 2021.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		549893	441198
2.	Pardavimo savikaina		(18503)	(11016)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		531390	430182
5.	Pardavimo sąnaudos		(14)	(52)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(588145)	(461388)
7.	Kitos veiklos rezultatai		59174	28683
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		6013	5810
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(1371)	
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		7047	3235
14.	Pelno mokestis		1770	547
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5277	2688

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.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas

(vardas ir pavardė)

Dokumentas elektroniniu

arašu pasirašė
 Vytautas Rimšinskas
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
 tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

AS
 Data: 2022-02-17 10:55:46

(parašas)

Dokumentas elektroniniu

parašu pasirašė
 Raimonda Česnauskiene
 (vardas ir pavardė)

RAIMONDA ČESNAUSKIENE
 Data: 2022-02-17 11:00:26

RAIMONDA ČESNAUSKIE
parašu pasirašė
Data: 2022-02-17 11:01:55

EUGENIJUS PALUBINSK
parašu pasirašė
Data: 2022-02-17 10:43:31

	Įmonės savininko kapitalas	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					
11. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)										
12. Sudaryti rezervai						48	95		(143)	
13. Panaudoti rezervai										
14. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)										
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	569590	-	-	-	-	3538	180048	-	2688	755864
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
17. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
19. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									5277	5277
20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									(2285)	(2285)
21. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)										
22. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)						134	269		(403)	(0)
23. Sudaryti rezervai										
24. Panaudoti rezervai										
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)										
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	569590	-	-	-	-	3672	180317	-	5277	438856

Directorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

Raimonda Česnauskienė
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įmonė "Plungės būstas", kodas 271042320

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I.Končiaus g. 3, LT-90159 Plungė

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022-02-17

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01 iki 2021-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		5277	2688
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		13304	13287
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas			
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		1904	2110
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(81)	
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		9850	(88549)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			47554
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(422)	
1.14.	Atidėtųjų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		117791	207948
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1435	30
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1455	28481

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(41052)	20653
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		109461	234202
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(12660)	(10389)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(12660)	(10389)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(2285)	(811)
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka		(2285)	(811)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(2285)	(811)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		97316	223002
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		956897	733895
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1054213	956897

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas
(vardas ir pavardė)

Dokumenta elektroniniu
parašu pasirašė
EUGENIJUS PALUBINSKAS
AS
Data: 2022-02-17 10:56:39

(parašas)

Dokumenta elektroniniu
parašu pasirašė
RAIMONDA, CESNAUSKIE
NĖ
Data: 2022-02-17 10:59:15

SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „PLUNGĖS BŪSTAS“

2021 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Savivaldybės įmonė "Plungės būstas" (toliau - įmonė) yra iš Plungės rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) turto įsteigtas ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Sutrumpintas įmonės pavadinimas – SĮ "Plungės būstas".

SĮ "Plungės būstas" yra Plungės rajono savivaldybės tarybos 2000-01-20 įsteigta įmonė, kuri nuosavybės teise priklauso Plungės rajono savivaldybei ir jai perduotą ir jos įgytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise. Įmonės teisinė forma yra Savivaldybės įmonė. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

Įmonės adresas: I. Končiaus g. 3, Plungė.

Įmonės kodas 271042320.

PVM mokėtojo kodas LT710423219.

Įmonės finansiniai metai – kalendoriniai metai. Įmonės veiklos laikotarpis – neribotas.

SĮ „Plungės būstas“ misija ir tikslas – teikti tokias viešąsias paslaugas, Plungės rajono savivaldybės gyvenamųjų daugiabučių namų bendro naudojimo patalpų priežiūrą, remontą ir eksploatavimą, teritorijų priežiūrą, nuolatinę techninę priežiūrą, vykdyti daugiabučių gyvenamųjų namų atnaujinimo (modernizavimo) administratoriaus paslaugas, teikti patalpų nuomos viešąsias paslaugas ir vykdyti Plungės rajono savivaldybės socialinio būsto fondo gyvenamųjų namų bendrųjų objektų administravimą ir nuolatinę techninę priežiūrą. SĮ „Plungės būstas“ suteikia miesto gyventojams pirties paslaugas ir eksploatuoja miesto viešąjį tualetą.

Įmonės įstatinis kapitalas – 569590.06 Eur.

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius 2020 metais – 23, 2021 metais – 21.

II. APSKAITOS POLITIKA

SĮ „Plungės būstas“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir Verslo apskaitos standartais.

Finansinės ataskaitos ruošiamos Lietuvos valiuta – eurai.

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Įmonės apskaitos duomenys surašomi ir apskaitos registrai sudaromi Lietuvos Respublikos valstybine kalba.

SĮ "Plungės būstas" apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Įmonės apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino verslo apskaitos standartų reikalavimus. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-uoju Verslo apskaitos standarto "Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas" ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

SĮ apskaitoje naudoja 2020 m. sausio 2 d. direktoriaus įsakymu Nr. VI-1A patvirtintą sąskaitų planą. Sąskaitų planas parengtas vadovaujantis pavyzdiniu sąskaitų planu patvirtintu Audito ir apskaitos tarnybos direktoriaus 2015 m. balandžio 13 d. įsakymu Nr. VAS-15. Sąskaitų planas apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas, taip pat pagal apskaitos poreikius įtrauktas papildomas sumavimo ir registravimo sąskaitas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ojo verslo apskaitos standarto „Nematerialusis turtas“ reikalavimus.

Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė - 0.29 Eur.

Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

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

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas, jei jis yra, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ojo verslo apskaitos standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Likvidacinė vertė - 0.29 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	
1.1.	Pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio,	90

	gelžbetonio; perdengimo ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	
1.2.	Kiti statiniai	20
2.	Mašinos ir įrengimai	
2.1.	Kompiuterinė technika	5
2.2.	Autotransporto priemonės	
2.2.1.	Lengvieji automobiliai	5
2.3.	Inventorius, įrankiai ir kitas materialusis turtas	2

Gautinos sumos

Po vienerių metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomas amortizuota savikaina. Per vienerius metus gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina.

Pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai bankų sąskaitose ir kasoje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos.

Atsargos

Atsargų apskaitos tvarką nustato 9-asis verslo apskaitos standartas „Atsargos“.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, nurodyta įsigijimo dokumentuose, atskaičius pirkimo metu gautas nuolaidas. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

Dotacijos, subsidijos

Dotacijos ir subsidijos priskiriamos valstybės ar savivaldybės institucijų suteikta parama konkrečiai veiklai. Jų apskaitą reglamentuoja 21-asis verslo apskaitos standartas „Dotacijos ir subsidijos“. Dotacija pripažįstama panaudota tiek, kiek per tą laikotarpį apskaičiuota negautų pajamų. Dotacijos panaudojimas registruojamas mažinant įmonės patirtas sąnaudas.

Pajamos ir sąnaudos

Pardavimo pripažinimo tvarką nustato 10-asis verslo apskaitos standartas „Pardavimo pajamos“. Pardavimo savikainos ir veiklos sąnaudų apskaitos tvarka nustatyta 11-ajame verslo apskaitos standarte „Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos“.

Pajamos už suteiktas paslaugas pripažįstamos, užregistruojamos apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos tą laikotarpį, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į laiką, kada buvo išleisti pinigai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

SI „Plungės būstas“ 2021 m. gruodžio 31 d. balanso ištraukos.

Ilgalaikis turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I. Nematerialusis turtas	1,2	8479	1871
1.2. Programinė įranga		8479	1871
II. Materialusis turtas	3,4	477862	487967
II.2. Pastatai ir statiniai		468672	476389
II.3. Mašinos ir įrengimai			
II.4. Transporto priemonės		1095	4379
II.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		8095	7199

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį (lentelė Nr. 1).

Eil. Nr.	Rodikliai	Programinė įranga 2021 m.	Programinė įranga 2020 m.
1.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6752	4259
2.	Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	9960	2492
3.	Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto vertė		
4.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3)	16712	6751
5.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4880	4258
6.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas	3353	623
7.	Nurašyto turto nusidėvėjimas		
8.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+6-7)	8233	4880
9.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5)	1871	1
10.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (4-8)	8479	1871

2 pastaba. Nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas įmonės veikloje (lentelė Nr. 2).

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	4259

3 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį (lentelė Nr. 3).

Eil. Nr.	Rodikliai	Pastatai ir statiniai		Kitas materialusis turtas		Iš viso:	
		2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
1.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	696810	696810	52829	44933	749639	741743
2.	Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė			2700	7896	2700	7896
3.	Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto vertė						
4.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3)	696810	696810	55529	52829	752339	749639
5.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	220421	212679	41250	36328	261671	249007
6.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas	7717	7742	5089	4922	12805	12664
7.	Nurašyto turto nusidėvėjimas						
8.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+6-7)	228138	220421	46339	41250	274476	261671
9.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5)	476389	484131	11579	8605	487968	492736
10.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (4-8)	468672	476389	9190	11579	477862	487968

4. Visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įmonės veikloje, ilgalaikis materialusis turtas (lentelė Nr. 4)

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina
Transporto priemonės	7385
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	21115

Trumpalaikis turtas

Įmonės trumpalaikis turtas, tai atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, kitas trumpalaikis turtas, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Trumpalaikis turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		7555	9326
I. 1. Atsargos	5	7449	9301
I. 2. Išankstiniai apmokėjimai	6	106	25
II. Per ataskaitinius metus gautinos sumos	7	421371	431220
II. 1. Pirkėjų įsiskolinimas		420993	430842
II. 2. Kitos gautinos sumos		378	378
IV. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1054213	956897

5 pastaba. Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų balansinė vertė pagal atsargų rūšis sudaro: *žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės* – 7389,73 Eur ir *pirktos prekės skirtos perparduoti* – 59,21 Eur.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – tai išankstinis mokėjimas už prekes, paslaugas, nematerialųjį ir ilgalaikį materialųjį turtą, tiekėjams. Įmonė išankstinius mokėjimus tiekėjams nurašo, kai gaunama pirkimo sąskaita – faktūra, kuri buvo iš anksto apmokėta.

7 pastaba. Gautinos sumos registruojamos tada, kai SI „Plungės būstas“ įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinio turto ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos sumažinamos, kai jos apmokamos, nurašomos, kai anksčiau buvo užregistruotas jų nuvertėjimas (atsisakoma teisių į gautiną sumą, sueina senaties terminas).

Palyginus su 2020 metais bendras gautinos sumos sumažėjo 9849,00 Eur (2020 m. – 40995,00 Eur). Gautinų sumų 76% sudaro gyventojų skolos už suteiktas paslaugas. Gyventojų skolos derinamos kiekvieną mėnesį, pateikiant sąskaitas už suteiktas paslaugas lentelėje „Atsiskaitomojo laikotarpio ataskaita“, kurioje nurodoma:

Praėjusio laikotarpio skola/permoka (-)

Sumokėta

Delspinigiai

Priskaičiuota per mėn.

Mokėti iš viso

Pateikiant sąskaitas gyventojams už gruodžio mėnesį, sąskaitoje parašyta informacija – „Kad vykdant kasmetinę įmonės inventorizaciją iki 2022-01-31 nuo pranešimo datos, galite kreiptis dėl skolos/permokos netikslumų. Nesikreipiant, laikysime, kad sutinkate su nurodyta skola/permoka“.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

8 pastaba. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigai rodomi finansinės ataskaitos trumpalaikio turto straipsnyje.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 1054213,45 Eur, iš jų:

Pinigai įmonės kasoje 1250,25 Eur

Pinigai AB Swedbank banke 197296,10 Eur

Pinigai AB Luminor banke 100789,49 Eur

Pinigai AB Šiaulių banke 126969,49 Eur

Pinigai AB SEB banke 461422,39 Eur

Pinigai UAB „Perlas Finance“ 166485,73 Eur

Nuosavas kapitalas

Nuosavas kapitalas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I. Įmonės savininko kapitalas		569590	569590
V. Rezervai		183989	183586
V.1. Privalomasis		3672	3538
V.2. Kiti rezervai		180317	180048

Įmonė privalomąjį rezervą sudaro taikydama penkių procentų metinių atsiskaitymų iš pelno, likusio sumokėjus privalomuosius mokesčius.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir SI "Plungės būstas" prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1211046	1131417
II.3. Gauti avansai	9	1092344	970035
II.4. Skolos tiekėjams	10	38903	43421
II.6. Pelną mokesčio įsipareigojimai		1633	198
II.7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	32708	31253
II.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	12	45458	86510

9 pastaba. Gauti avansai, tai priskaitymai iš pirkėjų gauti avansai (renovuojamų daugiabučių gyvenamųjų namų rangovų, techninių prižiūrėtojų sumokėtos sutarčių įvykdymo garantijos), buto nuomos, namų remonto bei atnaujinimo darbams kaupimo lėšos. Sukauptos lėšos laikomos įmonės sąskaitoje banke. Taip pat gyventojų iš anksto sumokėtos sumos už daugiabučio namo atnaujinimą (modernizavimą), iš kurios apmokama rangovui už atliktus darbus. Šios lėšos apskaitomos 4426 sąskaitoje, kurios balansinis likutis 2021-12-31 – 110 447,47 Eur.

10 pastaba. Skolos tiekėjams sudaro įsiskolinimas už pirktas prekes, už atliktus administruojamuose daugiabučiuose namuose remonto darbus ir paslaugas.

11 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – tai įmonės įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai už gruodžio mėnesį apskaičiuotą atlyginimą – 9263,39 Eur, priskaičiuoti atostoginių kaupiniai – 23533,19 Eur, permokėtas darbo užmokestis – 179,15 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 91,16 Eur.

12 pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – tai mokėtinas pridėtinės vertės mokestis ir kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai. Taip pat apskaitoma priskaičiuotos ir sumokėtos sumos už kreditą ir palūkanas, paimtą daugiabučių namų atnaujinimui (modernizavimui).

2021 metais įmonė Plungės miesto pirties ir viešojo tualetų išlaikymui gavo 40 000,00 Eur. Už miesto viešosios pirties paslaugas surinkta 4931,74 Eur su PVM. Gauti asignavimai iš biudžeto ir surinktos lėšos už suteiktas paslaugas panaudotos darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, komunalinėms paslaugoms, remontui ir kitoms išlaidoms apmokėti, kurios sudaro 44 931,74 Eur.

Įmonė, atsiskaitydama už biudžeto lėšų panaudojimą, Plungės rajono savivaldybės buhalterinės apskaitos skyriui pateikia ataskaitą apie lėšų naudojimą pagal ekonominę išlaidų paskirtį (Forma Nr. 2), dokumentų kopijas, pagrindžiančias biudžeto lėšų panaudojimą, sąrašą.

SĮ „Plungės būstas“ 2021 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitos ištrauka.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	13	549893	441198
2.	Pardavimo savikaina	14	(18503)	(11016)
4.	BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIAI)		531390	430180
5.	Pardavimo sąnaudos		(14)	(52)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(588145)	(461388)
7.	Kitos veiklos rezultatas	15	59174	28683
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		6013	5810
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		7047	3235

13 pastaba. Įmonės 2021 m. pardavimo pajamos sudaro 33% gyvenamųjų namų administravimo mokestis, 11% administruojamų namų techninė priežiūra, 7% elektros priežiūros ir remonto darbai, 12% renovuojamų namų administravimo mokestis, 8% neprivatizuotų butų administravimas, 3% kredito administravimas, 2% negyvenamų patalpų nuomos, 1% miesto pirties ir viešojo tualetų paslaugos, 20% daugiabučių namų laiptinių dezinfekcija, 3% kitos pajamos.

14 pastaba. Pardavimo savikaina, tai yra įmonės veikloje pajamoms uždirbti ir ekonominei naudai gauti sunaudotos ir apskaitoje į sąnaudas nurašytos medžiagos.

15 pastaba. Kitos veiklos rezultatas yra pajamos už renovuotų daugiabučių namų duomenų nuskaitymą (daviklių), žemės sklypo priežiūra.

Pagal Plungės rajono savivaldybės tarybos 2013-07-25 sprendimą Nr. T1-192 „Dėl energinio efektyvumo didinimo daugiabučiuose namuose programos patvirtinimo, SĮ „Plungės būstas“ vykdo daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programą. Nuo 2014 m. iš viso jau yra atlikta 64 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) darbų. Po statybos darbų užbaigimo SĮ „Plungės būstas“ tenka ne maža našta, tai yra, daugiabučių namų kreditavimo sutarčių administravimas. 2021 m. gruodžio 31 d. administruojamų kredito sutarčių likutį sudarė 9 128 489,48 Eur:

Eil. Nr.	Adresas	Sutarties data	Kredito sutarties Nr.	Kredito sutarties likutis 2021-12-31
1.	A. Jucio g. 4	2014-06-16	DNKS-2014-3795-20	120 500,49
2.	A. Jucio g.12	2014-06-30	DNKS-2014-3858-20	154 750,12
3.	A. Jucio skg. 4	2014-06-13	DNKS-2014-3789-20	83 848,88
4.	A. Jucio skg. 2	2016-07-11	EIBV-2016-044-20	59 537,57
5.	A. Jucio skg. 6	2017-08-29	EIBA-2017-6905-20	102 468,32
6.	A. Jucio g. 34	2015-09-07	DNKS-2015-5075-20	104 200,43
7.	A. Jucio g. 55	2016-12-23	EIBV-2016-082-20	180 438,23
8.	V. Mačernio g. 1	2014-07-29	DNKS-2014-4013-20	139 827,74
9.	V. Mačernio g. 5	2017-06-20	EIBA-2017-052-20	243 573,06
10.	V. Mačernio g. 8	2016-11-03	EIBV-2016-072-20	270 547,41

11.	V. Mačernio g. 10	2014-06-20	DNKS-2014-3818-20	154 914,52
12.	V. Mačernio g. 21	2014-09-26	DNKS-2014-052-20	128 441,87
13.	V. Mačernio g. 23	2018-03-26	EIBV-2018-7550-20	283 898,20
14.	V. Mačernio g. 25	2014-06-13	DNKS-2014-3790-20	163 650,49
15.	V. Mačernio g. 43A	2015-03-31	DNKS-2015-017-20	77 577,58
16.	V. Mačernio g. 59	2015-06-23	DNKS-2015-040-20	119 344,75
17.	S. Neries g. 20	2016-07-11	EIBV-2016-046-20	76 577,87
18.	Telšių g. 12	2018-07-05	EIBV-2018-7913-20	91 553,90
19.	Telšių g. 19	2017-01-03	EIBV-2017-001-20	92 885,83
20.	Telšių g. 19B	2016-08-26	EIBV-2016-056-20	17 137,55
21.	Telšių skg. 8	2018-03-26	EIBV-2018-7551-20	35 611,19
22.	Telšių skg. 9	2016-09-29	EIBV-2016-064-20	103 380,01
23.	Stoties g. 10	2018-02-28	EIBV-2018-7457-20	79 396,49
24.	Stoties g. 14	2016-11-03	EIBV-2016-073-20	64 255,05
25.	Stoties g. 16	2016-08-17	EIBV-2016-055-20	61 051,39
26.	Senamiesčio a. 2	2017-08-29	EIBA-2017-6906-20	19 749,46
27.	Senamiesčio a. 5	2019-02-26	EIBV-2019-8377-20	131 539,03
28.	A. Vaišvilos g. 29	2016-09-29	EIBV-2016-065-20	208 411,86
29.	J.T.Vaižganto g. 84	2016-07-11	EIBV-2016-045-20	227 818,58
30.	J.T.Vaižganto g. 86	2016-12-23	EIBV-2016-083-20	190 353,16
31.	Laisvės alėja 3	2018-02-28	EIBV-2018-7454-20	64 627,52
32.	Laisvės alėja 6	2016-12-09	EIBV-2016-080-20	65 531,27
33.	Dariaus ir Girėno g. 41	2017-08-29	EIBA-2017-6904-20	107 822,62
34.	Dariaus ir Girėno g. 49	2017-04-21	EIBV-2017-033-20	63 633,20
35.	Gandingos g. 14	2018-07-27	EIBV-2018-7966-20	239 509,82
36.	V. Mačernio g. 61	2019-12-20	DNKS-2019-0014-20	315 603,01
37.	A. Jucio g. 32	2020-03-18	DNKS-2020-0021-20	556 628,04
38.	A. Vaišvilos g. 7	2020-03-25	DNKS-2020-0022-20	381 805,16
39.	V. Mačernio g. 9	2020-04-21	DNKS-2020-0026-20	363 459,22
40.	V. Mačernio g. 13	2020.01.15	G/D-68PL-P1193/116	323 507,83
41.	V. Mačernio g. 16	2020.03.09	G/D-68PL-P1165/150	345 510,79
42.	V. Mačernio g. 35	2020.04.08	G/D-68PL-P1136/164	394 081,07
43.	V. Mačernio g. 3	2020.04.08	G/D-68PL-P1088/165	257 310,46
44.	A. Jucio g. 10	2020.04.08	G/D-68PL-P1157/167	469 504,53
45.	V. Mačernio g. 43	2020.04.30	G/D-68PL-P1231/5	452 372,98
46.	A. Vaišvilos g. 27	2020.06.10	G/D-68PL-P1141/33	480 382,92
47.	V. Mačernio g. 39	2020.09.03	G/D-68PL-P1180/129	459 958,01
Iš viso:				9 128 489,48

Pelno paskirstymas

Straipsniai	Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas	0.00
Grynasis finansinių metų pelnas	5277.00
Paskirstytasis pelnas iš viso	5277.00
Pelno paskirstymas:	
I savivaldybės biudžetą įmokama įmonės pelno dalis	4485.00
I privalomąjį rezervą	264.00
Draudimo įmokos už turimą savivaldybės kapitalą	
Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimui	528.00
Vienkartinės išmokos	
Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliamas į kitus finansinius metus	

Direktorius

Eugenijus Palubinskas

Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė
EUGENIJUS, PALUBINSK
AS
Data: 2022-02-18 08:43:42