

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)

2022 m. gruodžio 31 d. BALANSAS2023-02-08

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 - 2022.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

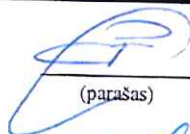
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		491079	486341
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		4328	8479
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Programinė įranga		4328	8479
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		486751	477862
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		457350	468672
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		18634	1095
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		10767	8095
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 vienu 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		1341904	1483561
1.	ATSARGOS		10663	7555
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		7303	7390
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			59
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		3360	106
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		383545	421371
2.1.	Pirkėjų skolos		383545	420993
2.2.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			378

4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		946780	1054213
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		916	422
	TURTO IŠ VISO		1832983	1969902
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		756398	758856
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		181129	183989
5.1.	Privalomasis		3936	3672
5.2.	Kiti rezervai		177193	180317
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5679	5277
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		5679	
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			5277
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1076585	1211046
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.1.	Skolos kredito įstaigoms			
1.2.	Gauti avansai			
1.3.	Skolos tiekėjams			
1.4.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
1.6.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1076585	1211046
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		933987	1092344
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		46467	38903
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		1200	1633
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34636	32708
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		60295	45458
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1832983	1969902

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

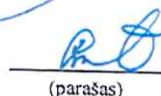

(parašas)

Eugenijus Palubinskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

Raimonda Česnauskienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

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)

2022 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023-02-08

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 - 2022.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		721329	549893
2.	Pardavimo savikaina		(218541)	(18503)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		502788	531390
5.	Pardavimo sąnaudos			(14)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(571197)	(588145)
7.	Kitos veiklos rezultatai		71589	59174
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5231	6013
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		(372)	(1371)
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		8039	7047
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2360	1770
14.	Pelno mokestis		5679	5277
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)			

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)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Raimonda Česnauskienė

(vardas ir pavardė)

	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		Nepaskirs- tytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					
11. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)										
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai						134	269		(403)	-
14. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)										-
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	569590	-	-	-	-	3672	180317	-	5277	758856
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)										-
20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									5679	5679
21. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									(4485)	(4485)
22. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)										-
23. Sudaryti rezervai										-
24. Panaudoti rezervai						264	528		(792)	-
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)							(3651)			(3651)
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	569590	-	-	-	-	3936	177194	-	5679	756399

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

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)

2022 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023-02-08

(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 iki 2022-12-31

(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)		5679	5277
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		16163	16158
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)		146	1852
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(3254)	(81)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		37448	9849
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		378	
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(494)	(422)
1.14.	Atidėjinių 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)		(150793)	117790
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(433)	1435
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1928	1455
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		14837	(41052)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(78395)	112261
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(24553)	(12660)
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		(24553)	(12660)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(4485)	(2285)
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka		(4485)	(2285)
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		(4485)	(2285)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(107433)	97316
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1054213	956897
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		946780	1054213

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Palubinskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Raimonda Česnauskienė

(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „PLUNGĖS BŪSTAS“

2022 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022-12-31 FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-02-08

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įmonę

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.

2. Finansiniai metai

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

3. Įmonės veikla

SĮ „Plungės būstas“ pagrindinės veiklos rūšys:

- ✓ Plungės rajono savivaldybės gyvenamųjų daugiabučių namų administravimas ir techninė priežiūra;
- ✓ teritorijų, esančių prie administruojamų gyvenamųjų daugiabučių namų, priežiūra;
- ✓ statybos remonto darbai;
- ✓ elektros, vandentiekio ir kitos įrangos įrengimas, eksploatacija;
- ✓ daugiabučių gyvenamųjų namų atnaujinimo (modernizavimo) administratoriaus paslaugos;
- ✓ Plungės rajono savivaldybės socialinio būsto fondo gyvenamųjų namų bendrųjų objektų administravimą ir nuolatinę techninę priežiūrą;
- ✓ miesto pirties paslaugų suteikimas ir viešojo tualetų priežiūra.

4. Įmonės savininko kapitalas

Įmonės savininko kapitalo vertė 2022 m. gruodžio 31 d. – 569 590,06 Eur.

5. Darbuotojų skaičius

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius 2022 metais – 21.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Finansinės atskaitos ruošiamos Lietuvos valiuta – eurai.

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

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 (metai)
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, gelžbetonio, perdengimo ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90
1.2.	Kiti statiniai	20
2.	Mašinos ir įrengimai	
2.1.	Kompiuterinė technika	5
2.2.	Lengvieji automobiliai	
2.2.1.	Kiti lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
2.2.2.	Kiti lengvieji automobiliai	10
2.3.	Inventorius, įrankiai ir kitas materialusis turtas	2

Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės ar fizinių asmenų. Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąją verte.

Gautinomis sumomis įmonėje laikomas šis turtas: gyventojų mokesčiai už komunalines paslaugas; gautinos sumos už atliktus darbus ir suteiktas paslaugas; negyvenamų ir gyvenamų patalpų nuoma; gyventojų skolos už kreditą ir palūkanas; kitos gautinės sumos.

Pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai bankų sąskaitose ir kasoje.

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomos 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. Nurašomos į sąnaudas pagal įmonės patvirtintus aktus, tik kai jos sunaudojamos arba sulūžta.

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

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, užregistruojamos apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomos taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į laiką, kada buvo išleisti pinigai. Sąnaudomis pripažįstamos tik ta ataskaitinio ar ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

SĮ „Plungės būstas“ 2022 m. gruodžio 31 d. balanso ištraukos.

Ilgalaikis turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I. Nematerialusis turtas	1,2	4328	8479
I.2. Programinė įranga		4328	8479
II. Materialusis turtas	3,4	486751	477862
II.2. Pastatai ir statiniai	5	457350	468672
II.3. Mašinos ir įrengimai			
II.4. Transporto priemonės		18634	1095
II.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		10767	8095

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

Eil. Nr.	Rodikliai	Programinė įranga 2022 m.	Programinė įranga 2021 m.
1.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	16712	6752
2.	Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė		9960
3.	Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto vertė		
4.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3)	16712	16712
5.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8233	4880
6.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas	4151	3353
7.	Nurašyto turto nusidėvėjimas		
8.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+6-7)	12384	8233
9.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5)	8479	1871
10.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (4-8)	4328	8479

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	4 259

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:	
		2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
1.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	696810	696810	55529	52829	742339	749639
2.	Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė			24553	2700	24553	2700
3.	Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto vertė	10104				10104	
4.	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3)	686706	696810	80082	55529	766788	752339
5.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	228138	220421	46339	41250	274477	261671
6.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas	7671	7717	4342	5089	12013	12805
7.	Nurašyto turto nusidėvėjimas	6453				6453	
8.	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+6-7)	229356	228138	50681	46339	280037	274476
9.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5)	468672	476389	9190	11579	477862	487968
10.	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (4-8)	457350	468672	29401	9190	486751	477862

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina
Transporto priemonės	23 805
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	21 127

5 pastaba. 2022 m. perduota Plungės rajono savivaldybės administracijai valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise Savivaldybei nuosavybės teise priklausančią, SĮ „Plungės būstas“ patikėjimo teise valdomą negyvenamąją patalpą – Administracines patalpas, esančias Vytauto g. 7-7, Plungės m., kurios įsigijimo vertė – 10 103,98 Eur, likutinė vertė 2022 m. liepos 31 d. – 3 651,15 Eur.

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	Pokytis
I. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai		10663	7555	3108
I. 1. Atsargos	6	7303	7449	-146
I. 2. Išankstiniai apmokėjimai	7	3360	106	3254
II. Per ataskaitinius metus gautinos sumos	8	383545	421371	-37826
II. 1. Pirkėjų įsiskolinimas	9	383545	420993	-37448
II. 2. Kitos gautinos sumos			378	-378

6 pastaba. Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų balansinė vertė pagal atsargų rūšis sudaro: žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės – 7 303 Eur.

7 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2022-12-31 sudaro 3360 Eur. Įmonė išankstinius mokėjimus tiekėjams nurašo, kai gaunama pirkimo sąskaita – faktūra, kuri buvo iš anksto apmokėta.

8 pastaba. Palyginus su 2021 metais gautinos sumos sumažėjo 37 826 Eur, nes buvo nurašytos beviltiškos skolos už 35 009 Eur.

9 pastaba. Didžiausią pirkėjų skolų dalį 299 545 Eur sudaro gyventojų skolos už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis
Pinigai bankų sąskaitose		944988,66	1052963,20	-107974,54
Pinigai kasoje		1791,00	1250,25	540,75
Pinigai iš viso	10	946779,66	1054213,45	-107433,79

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

Nuosavas kapitalas

Nuosavas kapitalas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I. Įmonės savininko kapitalas		569590	569590
V. Rezervai		181129	183989
V.1. Privalomasis	11	3936	3672
V.2. Kiti rezervai	12	177193	180317

11 pastaba. Privalomasis rezervas sudaromas iš Įmonės paskirstytojo pelno, taikant Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos nustatyto dydžio metinius atskaitymus. Atskaitymai į privalomąjį rezervą turi sudaryti ne mažiau kaip 1/20 paskirstytino pelno.

12 pastaba. Užregistruotas turto vertės sumažėjimas, mažinant įmonės kitų rezervų dydį. Plungės rajono savivaldybės administracijai perduoto patikėjimo teise valdyti turto likutinę vertę – 3 651 Eur.

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	Pokytis
II. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1 076 585	1 211 046	-134 461
II.3. Gauti avansai	13	933 987	1 092 344	-158 357
II.4. Skolos tiekėjams	14	46 467	38 903	7 564
II.6. Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 200	1 633	-433
II.7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	34 636	32 708	1 928
II.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	60 295	45 458	14 837

13 pastaba. Gautų avansų 933 987 Eur sumą sudaro:

- ✓ iš pirkėjų gauti avansai – 9 385 Eur;
- ✓ kaupimo lėšos namo atnaujinimui – 534 966 Eur;
- ✓ butų nuomos kaupimo lėšos – 47 037 Eur;
- ✓ eksploatavimo mokestis (kaupimo) – 342 599 Eur.

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

15 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – tai įmonės įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai už gruodžio mėnesį apskaičiuotą atlyginimą – 12 676,91 Eur, priskaičiuoti atostoginių kaupiniai – 21 954,41 Eur, kitos išmokos darbuotojams – 4,50 Eur.

16 pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro mokėtinas pridėtinės vertės mokestis – 11 117 Eur ir mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių taršos šaltinių – 14 Eur. Apskaičiuota priskaičiuotos ir sumokėtos sumos už kreditą ir palūkanas, paimtą daugiabučių namų atnaujinimui (modernizavimui), kurios 2022-12-31 sudaro 48 043 Eur.

2022 metais įmonė Plungės miesto pirties ir viešojo tualetų išlaikymui gavo 55 000 Eur. Už miesto viešosios pirties paslaugas surinkta 5 075 Eur pajamų. Gauti asignavimai iš biudžeto ir surinktos lėšos už suteiktas paslaugas panaudotos darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, komunalinėms paslaugoms, remontui ir kitoms išlaidoms apmokėti.

SĮ „Plungės būstas“ 2022 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitos ištrauka.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	17	721329	549893
2.	Pardavimo savikaina	18	(218541)	(18503)
4.	BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIAI)		502788	531390
5.	Pardavimo sąnaudos			(14)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(571197)	(588145)
7.	Kitos veiklos rezultatas		71589	59174
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5231	6013
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(372)	(1371)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		8039	7047

17 pastaba. Pardavimo pajamos (lentelė Nr. 5).

Eil. Nr.	Pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis
1.	Administravimas	246 668	177 402	69 266
2.	Atliktų darbų pajamos	211 807	112 746	99 061
3.	Techninė priežiūra	67 755	56 809	10 946
4.	Savivaldybės būstų administravimas	43 286	43 924	-638
5.	Renovacijos administravimas	62 433	69 473	-7 040
6.	Elektros priežiūros ir remonto darbai	40 655	38 388	2 267
7.	Renovuotų namų kredito administravimas	22 334	19 145	3 189
8.	Miesto pirties pajamos	4 195	4 076	119
9.	Kitos pajamos	22 195	27 930	-5 735

18 pastaba. Pardavimo savikaina, bendrosios ir administracinės sąnaudos (lentelė Nr. 6).

Eil. Nr.	Sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis
1.	Darbo užmokesčio	367 450	329 008	38 442
2.	Soc. draudimo sąnaudos	6 964	5 953	1 011
3.	Sunaudotų medžiagų ir kuro sąnaudos	6 734	10 917	-4 183
4.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	16 163	13 304	2 859
5.	Atliktų darbų sąnaudos	211 807	112 746	99 061
6.	Veiklos mokesčių sąnaudos	5 854	638	5 216
7.	Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	23 414	0	23 414
8.	Komunalinių mokesčių sąnaudos	11 877	6 887	4 990
9.	Žemės sklypo priežiūra	51 189	41 477	9 712
10.	Kitos sąnaudos	88 286	85 718	2 568

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. 2022 m. gruodžio 31 d. administruojamų kredito sutarčių likutį sudarė 9 146 186,66 Eur:

Eil. Nr.	Adresas	Sutarties data	Kredito grąžinimo data	Kredito sutarties likutis 2022-12-31
1.	A. Jucio g. 4	2014-06-16	2034-06-16	106 224,11
2.	A. Jucio g.12	2014-06-30	2034-06-30	135 278,20
3.	A. Jucio skg. 4	2014-06-13	2034-06-13	75 164,60
4.	A. Jucio skg. 2	2016-07-11	2036-06-20	52 066,76
5.	A. Jucio skg. 6	2017-08-29	2037-08-20	95 382,80
6.	A. Jucio g. 34	2015-09-07	2035-08-20	93 674,78
7.	A. Jucio g. 55	2016-12-23	2036-12-20	165 305,82
8.	V. Mačernio g. 1	2014-07-29	2034-07-29	120 063,67
9.	V. Mačernio g. 5	2017-06-20	2037-06-20	220 926,09
10.	V. Mačernio g. 8	2016-11-03	2036-10-20	239 504,00

Eil. Nr.	Adresas	Sutarties data	Kredito grąžinimo data	Kredito sutarties likutis 2022-12-31
11.	V. Mačernio g. 10	2014-06-20	2034-06-20	137 968,28
12.	V. Mačernio g. 21	2014-09-26	2034-09-26	117 528,63
13.	V. Mačernio g. 23	2018-03-26	2038-03-20	264 971,63
14.	V. Mačernio g. 25	2014-06-13	2034-06-13	147 035,68
15.	V. Mačernio g. 43A	2015-03-31	2035-03-20	70 796,67
16.	V. Mačernio g. 59	2015-06-23	2035-06-20	109 767,65
17.	S. Neries g. 20	2016-07-11	2036-06-20	70 856,57
18.	Telšių g. 12	2018-07-05	2038-06-20	70 818,59
19.	Telšių g. 19	2017-01-03	2036-12-20	86 177,44
20.	Telšių g. 19B	2016-08-26	2036-08-20	15 871,74
21.	Telšių skg. 8	2018-03-26	2038-03-20	30 384,10
22.	Telšių skg. 9	2016-09-29	2036-09-20	92097,48
23.	Stoties g. 10	2018-02-28	2038-02-20	74 080,58
24.	Stoties g. 14	2016-11-03	2036-10-20	59 562,18
25.	Stoties g. 16	2016-08-17	2036-07-20	55 516,21
26.	Senamiesčio a. 2	2017-08-29	2037-08-20	18 365,64
27.	Senamiesčio a. 5	2019-02-26	2039-02-20	123 238,01
28.	A. Vaišvilos g. 29	2016-09-29	2036-09-20	185 177,87
29.	J.T.Vaižganto g. 84	2016-07-11	2036-06-20	202 285,16
30.	J.T.Vaižganto g. 86	2016-12-23	2036-12-20	172 873,48
31.	Laisvės alėja 3	2018-02-28	2038-02-20	60 296,83
32.	Laisvės alėja 6	2016-12-09	2036-11-20	59 645,41
33.	Dariaus ir Girėno g. 41	2017-08-29	2037-08-20	96 239,06
34.	Dariaus ir Girėno g. 49	2017-04-21	2037-04-20	55 611,81
35.	Gandingos g. 14	2018-07-27	2038-07-20	213 909,16
36.	V. Mačernio g. 61	2019-12-20	2039-12-19	298 001,84
37.	A. Jucio g. 32	2020-03-18	2040-02-20	505 956,21
38.	A. Vaišvilos g. 7	2020-03-25	2040-03-20	347 386,06
39.	V. Mačernio g. 9	2020-04-21	2040-04-20	332 199,83
40.	V. Mačernio g. 11	2020-10-18	2040-09-20	446 197,79
41.	Dariaus ir Girėno g. 51	2021-07-12	2041-07-11	172 731,48
42.	V. Mačernio g. 13	2020-01-15	2040-01-14	285 903,49
43.	V. Mačernio g. 16	2020-03-09	2040-03-08	322 134,40
44.	V. Mačernio g. 35	2020-04-08	2040-04-07	372 496,46
45.	V. Mačernio g. 3	2020-04-08	2040-04-07	238 475,65
46.	A. Jucio g. 10	2020-04-08	2040-04-07	431 426,20
47.	V. Mačernio g. 43	2020-04-30	2040-04-29	393 773,44
48.	A. Vaišvilos g. 27	2020-06-10	2040-06-09	449 799,91
49.	V. Mačernio g. 39	2020-09-08	2040-09-07	655 037,21
Iš viso:				9 146 186,66

Pelno paskirstymas

Straipsniai	Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas	0.00
Grynasis finansinių metų pelnas	5679,00
Paskirstytasis pelnas iš viso	5679,00
Pelno paskirstymas:	
I savivaldybės biudžetą įmokama įmonės pelno dalis	4827,00
I privalomąjį rezervą	284,00
Draudimo įmokos už turimą savivaldybės kapitalą	
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui	568,00
Vienkartinės išmokos	
Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliamas į kitus finansinius metus	

Direktorius

Eugenijus Palubinskas

Vyr. buhalterė

Raimonda Česnauskienė