

Uždaroji akcinė bendrovė „Tavo pastogė“
166576994, Ventos g.31B, Mažeikiai

PATVIRTINTA
2021m. balandžio 28 d.
protokolo Nr. 1

2020 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-03-25

I. BENDROJI DALIS

1.1 Duomenys apie įmonę

Pavadinimas: UAB TAVO PASTOGĖ

Kodas: 166576994

Įregistravimo data: 1995 m. balandžio 24 d.

Buveinės adresas: Ventos g.31B, Mažeikiai

Registro duomenų tvarkytojas: Juridinių asmenų registras

Veiklos laikotarpis : neribotas

Apmokėtas įstatinis kapitalas: Visiškai apmokėta.

Stebėtojų taryba: nesudaroma

Valdyba: sudaroma

Įmonės vadovas finansinių ataskaitų sudarymo dienai: Vaida Gureckytė

1.2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

1.3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Neturi

1.4. Informacija apie Bendrovės dukterines įmones

Neturi

1.5. Informacija apie asocijuotas įmones

Nėra

1.6. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla – 683200 Nekilnojamojo turto tvarkyba už atlygį arba pagal sutartį.

Kita Bendrovės veikla – 682000 Nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas

1.7. Darbuotojų skaičius :

	2020m.	2019m.
Vidutinis darbuotojų skaičius	21	19

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

Įmonė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą, Lietuvoje priimtus taikyti Verslo apskaitos standartus (VAS), įskaitant jų metodines rekomendacijas, ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius apskaitą ir finansinę atskaitomybę Lietuvos Respublikoje.

II.2. Ilgalaikio turto apskaitos principai ir metodai

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad įmonė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas įmonės ekonominei naudai gauti ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė ne mažesnė už nustatytąją.

Įmonės ilgalaikis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintą vertės sumažėjimo nuostolį.

Tais atvejais, kai galima aiškiai įrodyti, kad remontas iš esmės pagerina šio ilgalaikio materialiojo turto naudingąsias savybes ir (arba) pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, remonto išlaidomis didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė. Dėl remonto padidėjus naudingo tarnavimo laikui, koreguojama nusidėvėjimo norma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą.

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertė bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas tol, kol nėra baigta, ir turtas nepradėtas naudoti.

Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Įmonė savo atskiroje finansinėje atskaitomybėje investicijas į dukterines įmones parodo taikydama savikainos metodą. Įsigijimo savikaina koreguojama tik tais atvejais, kai investicijų atsiperkamoji vertė sumažėja.

Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną įmonė peržiūri likutinę ilgalaikio turto vertę, kad nustatytų, ar yra kokių požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, įmonė perskaičiuoja šio turto tikrąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra).

Kai neįmanoma paskaičiuoti turto tikrosios vertės, įmonė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, tikrąją vertę.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) apskaičiuota tikroji vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė būna sumažinama iki tikrosios šio turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) vertės.

II.3. Atsargų apskaitos principai ir metodai

Atsargas įmonė apskaito įsigijimo savikaina. Taikomas FIFO atsargų apskaitos metodas.

Mažaverčio turto įsigijimo savikainą įmonė pripažįsta sąnaudomis, nurašius kaip nebetinkamą naudoti.

Finansinėje atskaitomybėje atsargos apskaitomos žemesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės, atėmus apskaitytą pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimą. Grynoji realizacinė vertė yra pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygoms, atėmus užbaigimo, rinkodaros ir paskirstymo išlaidas.

Į pagamintos ir nebaigtos gamybos savikainą įtraukiamos pastovios ir kintamos pridėtinės išlaidos. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra utilizuojamos ir nurašomos.

II.4. Gautinos sumos ir suteiktos paslaugos

Gautinas sumas apskaitos registruose įmonė registruoja tada, kai pagal vykdomą sutartį ar kitus dokumentus įgyja juridinę teisę pinigų ar kitą turtą.

Gautinos sumos skirstomos į gautinas po vienerių metų ir gautinas per vienerius metus. Tokiam skirstymui naudojama informacija, turima finansinių ataskaitų parengimo dieną.

Po vienerių metų gautinų sumų dalis, kuri pagal sutartis yra atgautina per vienerius metus, finansinių metų pabaigoje perkeliama į atitinkamą trumpalaikio turto straipsnį.

Gautinos sumos kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įvertinamos jų tikrąja verte. Tikroji gautinų sumų vertė nustatoma, koreguojant gautinas sumas abejotinomis skolomis. Nustatant abejotinas skolas, vertinamos kiekvieno debitoriaus galimybės įvykdyti įsipareigojimus.

II.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Balanse ir pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

II.6. Nuosavas kapitalas

Pasirašytas įstatinis kapitalas apskaitomas ir finansinėje atskaitomybėje atskleidžiamas visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis apskaitoma ir finansinėje atskaitomybėje atskleidžiama kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai (straipsniui). Jei už išleistas akcijas atsiskaitoma turtu (įskaitant kitos akcinės bendrovės akcijas), akcijų emisijos kaina yra lygi už jas gauto turto tikrajai vertei.

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė. Jei akcijų emisijos kaina viršija jų nominaliąją vertę, kainos perviršis registruojamas akcijų priedų sąskaitoje. Jei priimtas savininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka įregistruojami pakeiti akcinės bendrovės įstatai. Supirktos savos akcijos apskaitomos kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

II.7. Įsipareigojimai

Įsipareigojimus įmonė registruoja tada, kai prisiima įsipareigojimą arba atsiranda įstatymų numatyta prievolė sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės įsipareigojimais nepripažįstami.

Įsipareigojimus įmonė skirsto pagal jų rūšį ir pagal jų įvykdymo terminus. Skirstant įsipareigojimus pagal jų terminus, naudojama informacija, turimą finansinių ataskaitų parengimo dieną.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami įmonės įsipareigojimai, už kuriuos įmonė privalės atsiskaityti per vienerius metus ir įsipareigojimai, už kuriuos atsiskaitymo terminas nenustatytas.

Finansinėms skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kuriais siekiama finansuoti įmonės veiklą (paskolos, išperkamoji nuoma, faktoringas). Skolinimosi išlaidos ir palūkanos pripažįstamos finansinės veiklos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį jos apskaičiuotos, nepriklausomai nuo to, ar palūkanų mokėjimas atidėtas.

Paskolos

Gautos paskolos įvertinamos faktiškai gautų (sunaudotų) lėšų suma, nepriklausomai nuo finansavimo sutartyje numatyto paskolos (kredito) linijos limito. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinės atskaitomybės parengimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Finansinė nuoma(lizingas)

Įmonė apskaito finansinę nuomą kaip turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinę vertę naudojama diskonto norma yra finansinės nuomos įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama įmonės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę.

Faktoringas

Jei faktoringo sutartis sudaryta su regreso teise, iš finansuotojo gautas mokėjimas pagal faktorizuotas sąskaitas rodomas kaip finansinis įsipareigojimas kol pirkėjas neapmoka faktorizuotų sąskaitų. Jei faktoringo sutartis sudaroma be regreso teisės, iš finansuotojo gautu apmokėjimu mažinama faktorizuota pirkėjų skola.

Prekybos skolos

Prekybos skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kurie atsiranda įsigijus prekes, paslaugas ar kitą turtą.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams priskiriami pagal darbo sutartis mokėtinos sumos, įstatymais numatyti mokesčiai, socialinio draudimo, garantinio fondo įmokos ir kitos privalomos įmokos, kompensacijos, taip pat darbuotojams mokamos premijos ai atlyginimų priedai. Įsipareigojimams, susijusiems su darbo santykiais, taip pat priskiriami atostoginių kaupiniai.

Aukščiau išvardintoms grupėms nepriskirti įsipareigojimai, laikomi kitais įsipareigojimais.

II.8. Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi tik tada, kai dėl įvykio praeityje įmonė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominė nauda teikiantys išteklių, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvieno balanso sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

II.9. Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Atidėtas pelno mokestis apskaitomas įsipareigojimų metodu, atsižvelgiant į būsimus mokesčių tikslais atsirandančius skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėse ataskaitose ir jų atitinkamos mokesstinės bazės. Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami taikant tų metų mokesčio normą, kuriais šiuos laikinus skirtumus numatoma padengti arba apmokėti. Atidėtų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami visiems laikiniams

skirtumams, kurie vėliau didins mokestinį pelną, o atidėtų mokesčių turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtina ateityje mažins mokestinį pelną.

Aidėto mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek įmonės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėje atskaitomybėje.

II.10 Pajamų pripažinimas

Pajamos yra pripažįstamos tuomet, kai yra tikėtina, kad įmonė gaus ekonominę naudą ir kai pajamas galima patikimai apskaičiuoti. Prieš pripažįstant pajamas taip pat įvertinamas atitikimas tokiems kriterijams:

Prekių pardavimai

Pajamos pripažįstamos, kai reikšminga rizika ir prekių nuosavybės teikiama nauda perėjo pirkėjui, o pajamas galima patikimai apskaičiuoti.

Paslaugų pardavimai

Pajamos pripažįstamos, kai sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas.

Palūkanos

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu atsižvelgiant į skolos likutį ir taikomą palūkanų normą.

Kompensacijos

Įmonės gautos(gautinos) kompensacijos nepriskiriamos pajamoms, jei jos suisjusios su konkrečių išlaidų kompensavimu. Tokiomis kompensacijomis mažinamos tos išlaidos, kurios kompensuojamos.

Pajamos įvertinamos tikraja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą.

Įmonė tipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) pagrindinės veiklos, nurodytos šio aiškinamojo rašto bendroje dalyje, pajamos;
- 2) kitas, tiesiogiai su pagrindine veikla susijusių prekių pardavimo ir paslaugų teikimo pajamas.

Įmonė netipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) pajamas už suteiktas paslaugas, nesusijusias su pagrindine veikla;
- 2) ilgalaikio turto perleidimo pelną;
- 3) ilgalaikio turto nurašymo pelną;
- 4) pelną dėl kreditorinių įsipareigojimų sumažėjimo;
- 5) nuomos pajamas;
- 6) kitas netipinės veiklos pajamas.

Įmonė finansinės ir investicinės veiklos pajamos priskiria:

- 1) palūkanų pajamas
- 2) baudų ir delspinigių pajamas;
- 3) teigiamą valiutų kursų pasikeitimo įtaką.

II.11. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduoda pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Parduotų prekių savikaina pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai parduoti skirtos prekės yra parduotos.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, susijusios su tipine įmonės veikla, ir kurių negalima tiesiogiai priskirti parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikainai.

II.12. Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo balanso dieną yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

II.13. Geografinis segmentas

Geografinis segmentas – išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje. Įmonė geografinių segmentų neišskiria.

II.14. Verslo segmentas

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami atskiri arba susiję produktai ar teikiamos atskiro arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių. Įmonė savo veiklos neskirsto į atskirus segmentus.

II.15. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, išskyrus tuo atveju, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos ar ekonominė nauda.

II.16. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

II.17. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinę atskaitomybę turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atveju, kai atskiras VAS reikalauja būtent tokio užskaitymo.

II.18. Finansinių ataskaitų valiuta

Nuo Euro įvedimo 2015 m. sausio 1 d. įmonė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Eurais.

III. APSKAITOS POLITIKOS PASIKEITIMAI

Reikšmingų apskaitos politikos pakeitimų ataskaitiniais metais įmonė neatliko.

IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikį nematerialųjų ir ilgalaikį materialųjų turtą įmonė amortizuoja ir nudėvi taikydama tiesiogiai proporcingą metodą. Minimalios ilgalaikio turto vertės nuo 174 eurai ir nusidėvėjimo normatyvai pagal grupes:

Grupės pavadinimas	Metai	Minimali vertė
Programinė įranga	3	
Pastatai ir statiniai	15-20	
Mašinos įrengimai		
Lengvieji automobiliai	4-10	
Krovininiai automobiliai	4	
Inventorius, įrankiai	4	
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3	
Baldai	6	

Informacija apie nematerialųjį turtą Nematerialiojo turto pokyčiai, amortizacija

Nematerialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				4883		4883
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				18650		18650
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				4420		4420
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-1024		-1024
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	22046	0	22046
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				13767		13767
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				4156		4156
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				-1024		-1024
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	16899	0	16899
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						0
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	0	5147	0	5147

Įmonėje naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas:
Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	22046

2020m. gruodžio 31d. įmonėje nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai ar tam tikros sutartys nebuvo.

2020m. gruodžio 31d. įmonės užstatyto kaip įsipareigojimų garantija nematerialiojo turto nebuvo.

2020m. gruodžio 31d. išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą įmonėje nebuvo.

Informacija apie materialųjį turtą

Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai ir nusidėvėjimas

Ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		86711		0	3406			90117
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų Finansinių metų pokyčiai:		100394		9259	34017			143670
- turto įsigijimas				20412	5363			25775
- perleistas ir nurašytas turtas (-)					-7746			-7746
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	100394	0	29671	31634	0	0	161699
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų Finansinių metų pokyčiai:								0
- vertės padidėjimas								0
- kitiems asmenims perleisto ir								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų Finansinių metų pokyčiai:		13683		9259	30611			53553
- finansinių metų nusidėvėjimas		6686		1799	2238			10723
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					-7740			-7740
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	20369	0	11058	25109	0	0	56536
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų Finansinių metų pokyčiai:								0
- finansinių metų vertės								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	0	80025	0	18613	6525	0	0	105163
(a) + (b) - (c) - (d)								

Per 2020m. įmonės turto atvaizduoto perkainota vertė nebuvo.
Per 2020m. nebuvo įmonės turto, kuris anksčiau buvo indeksuotas.

Įmonės yra įkeistas ilgalaikis materialusis turtas arba turtas, kuriam taikomi kiti nuosavybės teisių apribojimai:

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Administracinis - gamybinis pastatas	100 000	2022-05-12
Administracinis - gamybinis pastatas	394	2021-02-04

Informacija apie įmonėje naudojamas visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Kt.įranga, prietaisai, kompiuteriai	31633

Įmonės turto įsigytas pagal lizingo sutartis:

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)
Transporto priemonės	18613

Įmonės turtas pagal nuomos sutartis:

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Nėra			

2020m. gruodžio 31d. įmonėje ilgalaikio materialiojo turto pagal panaudos sutartis nėra.

Įmonės išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas:

Išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Nėra			

2020m. gruodžio 31d. įmonės išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą nebuvo atlikti.

Per 2020m. ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimas nebuvo nustatytas.

Informacija apie finansinį turtą

Įmonė finansinio turto neturi.

2 pastaba. Trumpalaikis turtas

Informacija apie atsargas

Atsargos		(Eur)			
Rodikliai	Zaliavos ir komplek-tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagamin-ta produk-cija	Pirktos prekės, skirtos perpar-duoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8357				8357
Finansinių metų pabaigoje	13313				13313
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					0
Finansinių metų pabaigoje					0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	13313	0	0	0	13313
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0

2020m. gruodžio 31d. atsargas sudaro: žaliavos, medžiagos, skirtos įmonės paslaugų teikimui, kurios bus sunaudotos teikiant paslaugas ir uždirbant pajamos per 2021 metais.

Informacija apie gautinas sumas

Gyventojai	112484
Daugiabučio namo J.Tumo -Vaižganto g.6 butų ir kitų patalpų savininkai	7978
Daugiabučio namo Naftininkų g.32 butų ir kitų patalpų savininkai	5929
Mažeikių r.savivaldybės administracija	2121
Mažeikių šilumos tinklai	1110
Kitų pirkėjų skolos	7854
Pirkėjų abejotinos skolos	4655
IŠ VISO	142131

Informacija apie sukauptas pajamas ir ateinančių laikotarpių sąnaudas

Rodikliai	(Eur)	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Sukauptos pajamos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	31909	47416
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	31909	47416

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro: turto, civilinės atsakomybės ir kt. draudimai, sumoje 1740 Eur ir ateinančių ilgalaikio turto einamojo remonto sąnaudos, sumoje 30169 Eur. Minėtas išlaidas sudaro sukauptos įmonei priklausančių patalpų remonto išlaidos. Minėtos išlaidos buvo kaupiamos Nebaigtos statybos sąskaitoje ir pasibaigus remonto darbas perkelti į ateinančių laikotarpių sąnaudas, kurios bus pripažintos remonto sąnaudomis per 5 metus.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (Eur)
Banke	36865
Kasa įmonės	148
EKA kasos aparatai	1399
Atsiskaitymai kredito kortelėmis	1425
Pinigai kelyje	2900
IŠ VISO	42737

3 pastaba. Nuosavas kapitalas

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	2282	7280
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	2282	7280
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	2282	7280
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	1781	5681
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	2413
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	4054
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	6467
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	6467
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
-rezervai savoms akcijoms įsigyti	2413
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	4054

Informacija apie privalomąjį rezervą

Įmonė yra sudariusi privalomąjį rezervą, sumoje 3850Eur.

Informacija apie kitus rezervus

2020-01-01d. kiti rezervai sudarė 56197 Eur. Per 2020 metus klientai apmokėjo beviltiškomis pripažintas skolas 3228 Eur. Kiti rezervai įmonėje.2020-12-31d. sudarė 59425 Eur.

2020m. visuotinio akcininko susirinkimo protokolu Nr.1 skirstant 2019 m. uždirbtą pelną buvo paskirta į rezervus savoms akcijoms įsigyti 2413 Eur

Informacija apie atidėjinius

Įmonėje atidėjinius sudaro: gyventojų kaupiamos namo kaupimo fondo lėšos, sumoje 101032 Eur. Minėtos lėšos kaupiamos daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų atnaujinimo darbams atlikti, defektų šalinimui, avarijų likvidavimui. Lėšos kaupiamos ilgam laikotarpiui.

4 pastaba. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

Įmonės įsipareigojimų būklė 2020m. Gruodžio 31d.		(Eur)		
Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų	
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)				
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	5029	11307		
2. Kredito įstaigoms	1077			
3. Kitos finansinės skolos	9000	2250		
Pelno įsipareigojimai	400			
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (GPM, soc. draudimas, atostoginių kaupiniai)	33851			
Skolos tiekėjams	84319	4829		
Kitos mokėtinos sumos	10357			

Prie įmonės per vienerius finansinių metų mokėtinų kitų sumų priskiriamos: mokėtinos sumos už surinktas įmokas paslaugas teikiančioms įmonėms, tiekėjams už prekes ir paslaugas, sukauptas darbuotojų nepanaudotas atostogų rezervas bei kitos mokėtinos sumos.

Įmonės įsipareigojimus per vienerius metus sudaro mokėtina suma skola tiekėjams:

- 1.UAB Atsvaros servisas 47994,15 Eur,
- 2.UAB Informacijos ir ryšių technologijų centras 11737,00 Eur.
- 3.UAB Mažeikių šilumos tinklai 9499,55 Eur ir kitos mokėtinos sumos.

5 pastaba. Įmonės pajamos

Pajamų detalizavimas		(Eur)	
Paslaugų ir prekių pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	
Admin.pr.,nuol.pr.ir priv.darbai,šild.sistemos priežiūra	291476	278900	
Remonto darbai iš kaupimo fondo	91301	58697	
Komisinio atl.pajamos	32062	32207	
Projekto įgyvendinimo pajamos	24760		
Ilgalaikio turto perleidimas		37815	
Kt.jv.pajamos	15979	13716	
Iš viso:	455578	421335	

Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai		(Eur)	
Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1493	2425	
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Delspinigiai ir paltūkanos	1493	2425	
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0	0	
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
Valiutų perskaičiavimas			
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	1493	2425	

6 pastaba. Sąnaudos

Sąnaudų detalizavimas		(Eur)	
Didžiausių įmonės sąnaudų grupės	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	280114	274920	
Suteiktų paslaugų savikaina	63974	60215	
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	14880	17002	
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	16932	14807	
Kitos įmonės sąnaudos (komunalinių paslaugų, banko, kanceliarinių priemonių ir kt.)	74884	51637	
Iš viso:	450784	418581	

7 pastaba. Pelno mokestis

Pelno mokesčių sąnaudų perskaičiavimas atsižvelgiant į nuolatinius apskaitinio ir apmokestinamojo pelno skirtumus

(Eur)

Pelno mokesčio sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	4794	2754
Pelno mokestis	719	206
Pelno mokesčio sąnaudų koregavimas dėl nuolatinių skirtumų (neleidžiamais atskaitymais pripažįstamų ribojamų dydžių leidžiamus atskaitymus viršijančių reprezentacijos, įmoky darbuotojų naudai sąnaudų)	21	135
Pelno mokesčio sąnaudos, atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje	740	341

Pelno mokesčio įsipareigojimai 2020m. gruodžio 31d. 400 Eur.

Informacija apie finansinius ryšius su įmonės vadovais

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

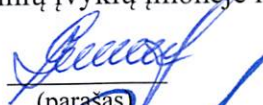
(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	31452	54066	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			X
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			

Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	2	X
-------------------------------------	---	---	---

2020 metais reikšmingų pobalansinių įvykių įmonėje neįvyko.

Įmonės vadovas


(parašas)

Vaida Gureckytė
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė


(parašas)

Inga Grižanauskienė
(vardas, pavardė)