



**IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS IGNALINOS BUTŲ ŪKIO
2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO
IR PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMO**

2021 m. gegužės d. Nr.
Ignalina

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 1, 2 punktais, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 11, 12 punktais, 29 straipsnio 6 dalimi, 58, 59 straipsniais, Savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo savivaldybių valdomose įmonėse tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 567 „Dėl Savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo savivaldybių valdomose įmonėse tvarkos aprašo patvirtinimo“, 10.1 papunkčiu, Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 2 d. sprendimu Nr. T-250 „Dėl uždarytų akcinių bendrovių akcijų perdavimo ir šių akcijų turtinių ir neturtinių teisių suteikimo Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriui“, uždarosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio įstatais, atsižvelgdama į uždarosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio 2021-05-17 raštą Nr. 1-116 „Dėl finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo“:

1. T v i r t i n u uždarosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio 2020 metų audituotą finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

2. P a s k i r s t a u uždarosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio 2020 metų pelną (nuostolius) (pridedama).

3. Į p a r e i g o j u uždarosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio direktorių Artūrą Jatulį patvirtintą įmonės finansinių ataskaitų rinkinį per 30 dienų nuo jo patvirtinimo dienos kartu su auditoriaus išvada ir metine įmonės veiklos ataskaita pateikti Juridinių asmenų registrai.

Šis įsakymas gali būti skundžiamas Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriui (Laisvės a. 70, 30122 Ignalina) Lietuvos Respublikos viešojo administravimo įstatymo nustatyta tvarka arba Lietuvos administracinių ginčų komisijos Panevėžio apygardos skyriui (Respublikos g. 62, 35158 Panevėžys) Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka arba Regionų apygardos administracinio teismo Panevėžio rūmams (Respublikos g. 62, 35158 Panevėžys) Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka per vieną mėnesį nuo jo paskelbimo arba įteikimo suinteresuotai šaliai dienos.

Administracijos direktorė

Jūratė Balinskienė

PATVIRTINTA

Ignalinos rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2021 m. gegužės d. įsakymu Nr.

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS IGNALINOS BUTŲ ŪKIO
2020 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Suma Eur |
|----------|---|-------------|
| 1. | Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | -272 244,00 |
| 2. | Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | -19 213,00 |
| 3. | Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | |
| 4. | Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | - |
| 5. | Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| 6. | Pervedimai iš rezervų | |
| 7. | Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | -291 457,00 |
| 8. | Pelno paskirstymas: | |
| 8.1. | Į privalomąjį rezervą | |
| 8.2. | Į rezervą savoms akcijoms įsigyti | |
| 8.3. | Į kitus rezervus | |
| 8.4. | Dividendai | |
| 8.5. | Metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams | |
| 8.6. | Kiti | |
| 9. | Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | -291 457,00 |

PATVIRTINTA
Ignalinos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2021 m. gegužės d. įsakymu
Nr.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ IGNALINOS BUTŲ ŪKIS

**2020 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**



Vilnius, 2021 m. kovo 31 d.

UAB Ignalinos butų ūkis

*2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*

**TURINYS**

| | Puslapis |
|--|----------|
| <u>PAGRINDINĖ DALIS</u> | |
| NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA | 4 |
| AUDITO ATASKAITA | 6 |
| I. IŽANGINĖ DALIS | 6 |
| II. AUDITO APIMTIS | 6 |
| III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS | 7 |
| IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI | 7 |
| V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS | 7 |
| VI. VIDAUS KONTROLĖ | 7 |
| VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOŠI | 8 |
| VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOUI SVARBŪS DALYKAI | 8 |
| IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI | 8 |
| <u>PAAIŠKINAMOJI DALIS</u> | |
| FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS | Priedai |
| Metinis pranešimas | Nr. 1 |
| Balansas | 2 |
| Pelno (nuostolių) ataskaita | 3 |
| Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita | 4 |
| Aiškinamasis raštas | 5 |



PAGRINDINĖ DALIS



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Ignalinos butų ūkis akcininkui (-ams)

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Ignalinos butų ūkis įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.



Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

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

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

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

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

Vilnius, 2021 m. kovo 31 d.



UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



AUDITO ATASKAITA

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB Ignalinos butų ūkis (toliau – Įmonė) 2020 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei verslo apskaitos standartus (toliau – VAS), auditą ir 2020 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

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

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

II. AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2019 ir 2020 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

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

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



III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2021 m. kovo 31 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, VAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

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

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

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2020 metų metinio pranešimo, kuris yra pridėdamas prie audituoto 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2020 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

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



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

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

VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Įmonei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505)
Auditorius Dainius Vaičekonis (Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310)

2021 m. kovo 31 d.
Žygio g. 97A-103,
LT-08236 Vilnius



PAAIŠKINAMOJI DALIS

UAB Ignalinos butų ūkis

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina LT-30105

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2021-01-27 Nr. 10-

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 381862 | 384647 |
| 1. | Nematerialusis turtas | | 1 | 165 |
| 2. | Materialusis turtas | | 381860 | 384482 |
| 3. | Finansinis turtas | | | |
| 4. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 371192 | 363701 |
| 1. | Atsargos | | 10282 | 6132 |
| 2. | Per vienus metus gautinos sumos | | 126572 | 121237 |
| 3. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| 4. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 234338 | 236333 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | | | |
| | TURTO IŠ VISO | | 753053 | 748348 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | | 345041 | 364254 |
| 1. | Kapitalas | | 636498 | 636498 |
| 2. | Akcijų priedai | | | |
| 3. | Perkainojimo rezervas | | | |
| 4. | Rezervai | | | |
| 5. | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | | (291457) | (272244) |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | | 8187 | 9233 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 399826 | 374861 |
| 1. | Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 17793 | 11902 |
| 2. | Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 382033 | 362960 |
| H. | SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | | | |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 753053 | 748348 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Artūras Jatulis

(vardas ir pavardė)

Inga Vaišnorienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB Ignalinos butų ūkis

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina LT30105

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021-01-27 Nr. 10-

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | | 225261 | 199730 |
| 2. | Pardavimo savikaina | | (119283) | (89172) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 105977 | 110559 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | | |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | | (121183) | (114352) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | | (3691) | (734) |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | | 123 | 309 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | | (439) | (409) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | (19213) | (4628) |
| 14. | Pelno mokestis | | | |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (19213) | (4628) |

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)

Artūras Jatulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Inga Vaišnorienė

(vardas ir pavardė)

UAB Ignalinos butų ūkis

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Turistų g. 9, Ignalina

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021-01-27 Nr. 10-

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms išigyti | | | |
| 1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 636498 | | | | | | | | -267616 | 368882 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | 0 |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | 0 |
| 4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 636498 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -267616 | 368882 |

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | 0 |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | -19213 | -19213 |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | 0 |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | 0 |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | 0 |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | 0 |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | 0 |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | 0 |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | 0 |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 636498 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -291457 | 345041 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Artūras Jatulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Inga Vaišnorienė

(vardas ir pavardė)

2020 M. METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-03-24 Nr. 10-

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

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

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

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

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2020 metais - 19, 2019 metais – 22.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Ignalinos rajono savivaldybės administracijai reikalinga parengti finansines ataskaitas:

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

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

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Nustatyta ši nematerialiojo turto grupė ir jos naudingo tarnavimo laikas:

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikiam materialiam turtui apskaitoje taikomas įsigijimo savikainos būdas ir jis balanse parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Nustatyta visam ilgalaikiam materialiam turtui minimali vertė 300,00 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė – 0,29 euro.

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

| Eil. nr. | Turto grupė | Naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|----------|--|------------------------------------|
| 1. | Gėlių g. 13, Administracinis pastatas | 80 |
| 2. | Garažai Švenčionių g. Nr. 27-6, 27-8, Ligoninės g. 6 | 50 |
| 3. | Garažas Turistų g. 9-1 | 30 |
| 4. | Transporto priemonės Peugeot 308 | 6 |
| 5. | Transporto priemonės VW Caddy HPS896 | 10 |
| 6. | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 3 |
| 7. | Kitas materialusis turtas | 5 |

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

Abejotinų skolų suma nustatoma pagal skolos atsiradimo laiką.

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

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

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos.

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

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga. Šio turto vertė metų pradžioje 3645,00 eurai. 2020 m. gruodžio 31 d. nusidėvėjimo suma – 164,00 eurai. Iš viso sukaupto nusidėvėjimo suma 3644,00 eurai. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – 1,00 eurų.

Per finansinius metus buvo įsigyta kito ilgalaikio materialaus turto, kurio įsigijimo vertė 445,00 Eur, transporto priemonė lengvasis automobilis, kurio įsigijimo vertė 7438,00 Eur. 2020 m. buvo parduotas nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti ilgalaikis turtas dvi transporto priemonės. Įmonėje naudojamas ir visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|----------------------------|---------------------------|
| Transporto priemonės | 10799,00 |
| Kiti renginiai ir įrankiai | 18035,00 |

2. Materialusis turtas ir kitas ilgalaikis turtas.

| 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 2019 m. gruodžio 31 d. | 0 | 380046 | 0 | 3990 | 447 | 0 | 0 | 384482 |
| a) Įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | 7438 | 445 | | | 7883 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | -1 | | | | -1 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | | | | | | | | 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 7437 | 445 | 0 | 0 | 7882 |
| b) Perkainojimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | | | | | | | | 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Nusidėvėjimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | 9213 | | 966 | 324 | | | 10504 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | | | | | | | | 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 9213 | 0 | 966 | 324 | 0 | 0 | 10504 |
| d) Vertės sumažėjimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | | | 0 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | | | | | | | | 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d) | 0 | 370832 | 0 | 10461 | 567 | 0 | 0 | 381860 |

3. Įmonės trumpalaikis turtas . Įmonės trumpalaikio turto vertė 2020 m. gruodžio 31 d. 371 192,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 363 701 eurai). Lyginant su praėjusiais metais įmonės trumpalaikio turto vertė padidėjo 7 491,00 eurų. Trumpalaikis turtas didėja, nes įmonė renka daugiabučių namų privalomąsias kaupiamąsias lėšas, kurios apskaitomos atskiroje banko sąskaitoje.

4. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys. 2020 m. gruodžio 31 d. mažavertis turtas 8581,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 5044,00 eurų), kuras – 37,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 120,00 eurai), išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 1664,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 968,00 euras).

5. Per vienerius metus gautinos sumos. 2020 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinų sumų vertė 126 572,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 121 237,00 eurai).

Didžiausią dalį sudaro gyventojų įsiskolinimai už suteiktas paslaugas 2020 m. gruodžio 31 d. 86 222,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 85 770,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais šios skolos padidėjo 452,00 eurai. Kaupimo įmokos 2020 m. gruodžio 31 d. 19 558,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 17 657,00 eurai) padidėjo 1901,00 Eur, kredito administravimas 2020 m. gruodžio 31 d. 5710,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. 4722,00 eurai). Ignalinos rajono savivaldybės administracijai pervedamų, gyventojams priskaičiuotų buto nuomos mokesčių skolos 7289,00 eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 6423,00 eurų). Kitos skolos už suteiktas paslaugas 2020 m. gruodžio 31 d. 7793,00 eurai. (2019 m. gruodžio 31 d. 6665,00 eurų). Likusių neaptartų skolininkų sumos už kitas nei aukščiau išvardintos paslaugas yra nereikšmingos, todėl jos nedetalizuojamos.

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

Pagrindinė priemonė susigrąžinti gyventojų skolas yra teismai. Per 2020 m. teismui pateikta 0 ieškinių. Tam turėjo įtakos šalyje įvestas karantinas dėl COVID-19 viruso. (2019 m. 14 ieškiniai, pareiškimai 5975,00 eurų sumai).

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bendrovė turi 6 skirtingas banko sąskaitas iš jų 5 banko sąskaitos AB „Swedbank“ banke, 1 sąskaita AB Šiaulių banke. Privalomųjų kaupiamųjų lėšų laikymui skirta depozitinė banko sąskaita. Pinigų likutis kasoje metų pabaigoje 792,00 eurai.

Pinigų ekvivalentai

| Pinigų ekvivalentų pavadinimas | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas |
|--------------------------------|-------------|------------|-----------|
| | Suma (Eur) | | |
| Pinigai banko sąskaitose | 232 193,00 | 235 250,00 | |
| Pinigai kasoje | 792,00 | 652,00 | |
| Pinigai kelyje | 1353,00 | 431,00 | |
| Iš viso | 234 338,00 | 236 333,00 | |

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

Įstatinio kapitalo struktūra

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

8. Mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 399 826,00 Eur.

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

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

Per 2020 metus atitinkama dalis lizingo ir kredito įmokų sumokėta, 2020 m. gruodžio 31 d. mokėtina suma bankui yra 10 211,00 Eur. (2019 m. gruodžio 31 d. 11 902,00 eurai). 2020 m. lizingo būdu sudaryta sutartis AB Šiaulių banke ir įsigytas automobilis Peugeot 308. 2020 m. gruodžio 31 d. skolos likutis 5671,00 Eur. Prie ilgalaikių įsipareigojimų likutis nepanaudotų lėšų – 1911,00 Eur dezinfekcinio skysčio įsigijimui. Gauta kompensacija, tačiau medžiagos iki metų pabaigos nebuvo visos panaudotos.

10. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Šiame balanso straipsnyje yra įmonės skolos tiekėjams, gauti gyventojų avansiniai mokėjimai ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. 2020 m. gruodžio 31 d. 382 033,00 Eur.

Skolos tiekėjams 2020 m. gruodžio 31 d. 54 578,00 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 68 453,00 Eur). Skolos likutis 2020 m. pabaigoje mažesnis, kadangi 2019 m. yra skola rangovui pagal renovacijos programą, kurias padengia Ignalinos rajono savivaldybės administracija. Ji sudaro 15 053,00 Eur. Su tiesiogine įmonės veikla susijusios skolos tiekėjams 2020 m. gruodžio 31 d. – 54 578,00 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 53 400,00 Eur).

Tai pat įmonės įsiskolinimus sudaro neįvykdyti sutartiniai įsipareigojimai: iki 2000 m. spalio 24 d. Ignalinos rajono tarybos sprendimo Nr. 58 „Dėl specialiosios paskirties uždarujų akcinių bendrovių reorganizavimo“, bendrovė rinko mokesčius SP UAB „Vidiškių šiluma“ iš gyventojų už sunaudotą karštą vandenį ir šilumą Vidiškių gyvenvietėje. Susidaręs įsiskolinimas dengiamas, kuomet išieškoma skola iš skolininkų. Įmonė UAB Ignalinos šilumos tinklams skolinga 2020 m. gruodžio 31 d. 13 422,00 eurus (2019 m. gruodžio 31 d. 13 422,00 eurus).

SĮ „Kompata“ bendrovė 2020 m. gruodžio 31 d. skolinga 25 213,00 eurus (2019 m. gruodžio 31 d. – 26 598,00 eurus). Įsiskolinimas susidarė per ankstesnius laikotarpius, kuomet gyventojai nesumokėjo už buitinių atliekų išvežimą. Lyginant su praėjusiais metais skola sumažėjo 1 385,00 Eur.

Įmonės veiklos skolos (Eur)

| Paslaugų pavadinimas | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Už įsigytas medžiagas | 6 240,00 | 4 197,00 | + 2043,00 |
| Už kurą | 143,00 | 175,00 | -32,00 |
| Už komunalines ir ryšių paslaugas (elektrą, apšildymą, mobiliojo ryšio paslaugas ir pan.) | 5 740,00 | 4 099,00 | +1 641,00 |
| Už įvairias prekes ir suteiktas paslaugas (pašto paslaugas, kanceliarines prekes, automobilių remontus ir pan.) | 3 820,00 | 4 909,00 | -1 089,00 |
| Iš viso: | 15 943,00 | 13 380,00 | +2 563,00 |

Bendrovės veiklos skolos, t.y. skolos už įprastines prekes ar paslaugas lyginant su praėjusiais metais padidėjo – 2 563,00 eurais. Skolų padidėjimui turėjo įtakos paslaugų bei medžiagų kainų kilimas ir apyvartinių lėšų trūkumas skoloms padengti.

UAB Ignalinos butų ūkis turi licenciją, kuri leidžia rinkti mokesčius už įvairias paslaugas. Metų pabaigai įsiskolinimas už šias paslaugas 506,00 eurai. Visos kitos surinktos įmokos pervestos paskutinę metų dieną taip atsiskaitant su kreditoriais.

Bendrovė 2020 m. gruodžio 31d. suteikė paslaugų už 290 413,00 eurus (2019 m. gruodžio 31 d. 264 982,00 eurus). Lyginant su praėjusiais metais pajamos padidėjo 25 431,00 eurais.

Nuo 2016 m. lapkričio mėnesio Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. V-915 priskirti papildomai administruoti nauji daugiabučiai namai Ignalinos rajone. Paskyrus bendrovę renovacijos programos „Ignalinos energizacija 2“ administratoriumi atsirado naujos tęstinės pajamos už projekto įgyvendinimo išlaidas. Šios gaunamos pajamos priskirtos prie pardavimo pajamų. 2020 metais užbaigus projektus Ignalinos mieste bei rajone šių pajamų negauta.

11. Bendrovės pajamų struktūra (Eur)

| Eil. nr. | Pajamos | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas | Pastabos |
|----------|---|-----------|-----------|------------|--|
| 1. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo objektų eksploatacijos pajamos gyventojų dalis | 87 989,00 | 87 704,00 | +285,00 | Pajamos padidėjo, nes priskaičiuotas neapgyvendintų butų mokestis Ignalinos rajono savivaldybės administracijai |
| 2. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo objektų eksploatacijos pajamos įmonių dalis | 1 725,00 | 1 807,00 | -82,00 | |
| 3. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės administravimas gyventojų dalis | 32 042,00 | 32 515,00 | -473,00 | Pagal patvirtintą įkainio skaičiavimo metodiką, keitėsi įkainis. Renovuotiems namams administravimo įkainis mažėja. |
| 4. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės administravimas įmonių dalis | 636,00 | 659,00 | -23,00 | |
| 5. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės techninė priežiūra gyventojų dalis | 21 505,00 | 17 857,00 | +3 648,00 | Naujas įkainis patvirtintas nuo 2019 metų kovo mėn. Pajamos padidėjo, nes mokestis 2020 metus skaičiuotas už visus 12 mėnesių. |
| 6. | Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrosios nuosavybės techninė priežiūra įmonių dalis | 419,00 | 365,00 | +54,00 | Naujas įkainis patvirtintas nuo 2019 metų kovo mėn. |
| 7. | Daugiabučių gyvenamųjų namų projekto Ignalinos energizaciją administravimo pajamos | 0,00 | 7 328,00 | -7 328,00 | Baigėsi pajamos iš šio projekto, nes užbaigtas renovacijos procesas Ignalinos mieste bei rajone. |
| 8. | Daugiabučių gyvenamųjų namų renovacijos administravimas kituose miestuose | 4 693,00 | 1 306,00 | + 3 387,00 | Pajamos priklauso nuo eigos. |
| 9. | Daugiabučių gyvenamųjų namų laiptinių ir teritorijos valymo pajamos | 43 160,00 | 37 881,00 | + 5279,00 | Buvo padidintas įkainis dėl minimalios algos pasikeitimo. |
| 10. | Skystų nešvarumų išvežimo mokestis | 713,00 | 811,00 | -98,00 | Atsisakyta paslaugų. |
| 11. | Elektrikų ir santėchnikų | 2 331,00 | 3 618,00 | -1287,00 | |

| | | | | | |
|-----|--|------------|------------|-------------|---|
| | mokamų darbų pajamos | | | | |
| 12. | Komisinio pajamos | 12 123,00 | 17 896,00 | - 5 773,00 | Dėl viruso COVID-19 ir įvesto karantino šalyje buvo uždarytos kasos, todėl nerenkami mokesčiai. Dėl saugumo į kaimus kasininkės nevažiuoja. Todėl pajamų iš komisinio mokesčio ženkliai sumažėjo. |
| 13. | Įmokų administravimo pajamos (SĮ "Kompata") | 13 692,00 | 11 782,00 | + 1910,00 | |
| 14. | Patalpų nuomos pajamos | 4 087,00 | 3 857,00 | +230,00 | |
| 15. | Elektros perpardavimo pajamos (Gėlių g. 13a, Ignalinoje) | 2 514,00 | 2 178,00 | +336,00 | Gyventojams išrašomos sąskaitos už sunaudota elektros energija pagal ESO sąskaitas |
| 16. | Su juridiniais asmenimis susijusios pajamos, darbai pagal sutartis | 2 930,00 | 2 129,00 | -801,00 | |
| 17. | Savivaldybės mokamas mokestis už buto nuomos mokesčio administravimą | 3 145,00 | 3 132,00 | +13,00 | Keičiantis nuomojamų butų skaičiui, keičiasi gaunamas atlygis, nes mokamas mokestis skaičiuojamas nuo buto kvadratūros. |
| 18. | Delspinigiai | 123,00 | 309,00 | -186,00 | |
| 19. | Kredito administravimo pajamos | 22 495,00 | 20 491,00 | +2 004,00 | Šis mokestis pradėtas skaičiuoti nuo 2014 m. liepos mėn. už kredito ir palūkanų administravimą. Prisdėjo nauji namai 2020 m. |
| 20. | Perpardavimo pajamos susijusios su kaupiamosiomis lėšomis | 29 153,00 | 11 357,00 | +17 796,00 | Buvo atlikti darbai iš privalomųjų kaupiamųjų lėšų. Pirkti įmonės vardu, perparduoti daugiabučių namų butų savininkams. |
| 21. | Komercinės veiklos pajamos | 4 938,00 | 0,00 | + 4 938,00 | Nauja paslauga nuo 2020 m., kadangi teikiamos elektros ir santelchnikos darbų paslaugos privatiems užsakovams. |
| | Iš viso | 290 413,00 | 264 982,00 | + 25 431,00 | |

Kitos veiklos pajamos 2020 m. gruodžio 31 d. 65 029,00 eurai. (2019 m. gruodžio 31 d. 64 943,00 eurai) Lyginant su praėjusiais metais pajamos padidėjo 86,00 eurai. Tam turėjo įtakos karantino įvedimas, ribojant veiklos vykdymą. Komisinio pajamos susijusios tiesiogiai su gyventojų aptarnavimu.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2020 m. gruodžio 31 d. 123,00 eurai (2019 m. gruodžio 31 d. – 309,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais pajamos sumažėjo 186,00 euru.

2020 m. gruodžio 31 d. bendrovės sąnaudos 309 626,00 eurų (2019 m. gruodžio 31d. - 269 610,00 eurų). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 40 016,00 eurų.

2020 m. gruodžio 31 d. pardavimo savikaina 119 283,00 eurai (2019 m. gruodžio 31d. 89 172,00 eurai). Pardavimo savikainos sąnaudos padidėjo 30 111,00 eurų.

12. Pardavimo savikainą sudaro (Eur)

| Eil. nr. | Sąnaudos(Eur) | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas |
|----------|--|-----------|-----------|------------|
| 1. | Darbuotojų darbo užmokestis | 60 352,00 | 50 233,00 | +10 119,00 |
| 2. | Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.) | 1069,00 | 888,00 | + 181,00 |
| 3. | Atostoginių kaupiniai | 4 985,00 | 2 965,00 | +2 020,00 |
| 4. | Medžiagos | 8 275,00 | 4 625,00 | +3 650,00 |

| | | | | |
|-----|---|------------|-----------|------------|
| 5. | Kuras | 1 623,00 | 2 272,00 | -649,00 |
| 6. | Pagrindinių priemonių nusidėvėjimas | 3 445,00 | 3 678,00 | -233,00 |
| 7. | Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai | 3 456,00 | 3 359,00 | +97,00 |
| 8. | Įvairios kitos išlaidos (transporto priemonių draudimas ir remontas, techninės apžiūros, įvairios patikros, banko komisiniai mokesčiai ir pan.) | 4 884,00 | 7 155,00 | -2 271,00 |
| 9. | Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms | 122,00 | 655,00 | -533,00 |
| 10. | Perparduodami darbai, medžiagos skirtos daugiabučiams namams remontuoti (atlikti iš namų kaupiamųjų lėšų) | 31 072,00 | 12 251,00 | +18 821,00 |
| 11. | Kitos išmokos dirbantiems | - | - | - |
| 12. | Nurašytos beviltiškos gyventojų skolos | - | 1 091,00 | -1091,00 |
| | Iš viso | 119 283,00 | 89 172,00 | +30 111,00 |

Dėl COVID-19 viruso susidariusios išlaidos, t.y. dezinfekcinių priemonių pirkimas, daugiabučių namų dezinfekavimo išlaidos susijusios su atliktais darbais buvo kompensuotos Ignalinos rajono savivaldybės administracijos. Jos sudarė 6 684,00 Eur (su PVM)

13. Veiklos sąnaudos. 2020 m. gruodžio 31 d. 121 183,00 eurais (2019 m. gruodžio 31 d. 114 352,00 eurais). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 6 831,00 eurais.

| Eil. nr. | Sąnaudos(Eur) | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas |
|----------|---|------------|------------|------------|
| 1. | Administracijos darbuotojų darbo užmokestis | 96 826,00 | 92 556,00 | + 4270,00 |
| 2. | Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.) | 1 849,00 | 1 812,00 | +37,00 |
| 3. | Atostoginių kaupiniai | 6 881,00 | 6 637,00 | +244,00 |
| 4. | Kuras | 350,00 | 986,00 | -636,00 |
| 5. | Nusidėvėjimas ir amortizacija | 2 722,00 | 3 362,00 | -640,00 |
| 6. | Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai | 3 235,00 | 3 088,00 | +147,00 |
| 7. | Medžiagos | 2 392,00 | 1 873,00 | +519,00 |
| 8. | Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms | 1 878,00 | 314,00 | +1 564,00 |
| 9. | Kitos išmokos dirbantiems | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Įvairios kitos išlaidos (kanceliarinės prekės, seminarų mokesčiai, nario mokesčiai ir pan.) | 5 050,00 | 3724,00 | + 1 326,00 |
| | Iš viso | 121 183,00 | 114 352,00 | + 6831,00 |

Sandoriai su įmonės vadovais:

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai | Likutis finansinių metų pabaigoje |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (Eur) | 40 494,00 | 42 577,00 | |
| 1) pagrindinis darbo užmokestis (Eur) | 40 494,00 | 37 078,00 | |
| 2) išeitinė išmoka (Eur) | | 5 499,00 | |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus | 2 | 2 | |

14. Kitos veiklos sąnaudos. 2020 m. gruodžio 31 d. 68 720,00 eurų (2019 m. gruodžio 31 d. 65 677,00 eurai). Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 3 043,00 eurų. Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčių didžiąją dalį sudaro Gėlių g. 13 namo elektros sąnaudos. Kitos veiklos sąnaudas sudaro: patalpų nuomos, komisinio mokesčio, teritorijos ir laiptinės valymo sąnaudos.

| Eil. nr. | Sąnaudos (Eur) | 2020 m. | 2019 m. | Skirtumas |
|----------|--|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Darbuotojų darbo užmokestis | 51 286,00 | 49 184,00 | +2 102,00 |
| 2. | Socialinis draudimas 1,77 proc.(2018 m. – 31,18 proc.) | 907,00 | 1 849,00 | -942,00 |
| 3. | Atostoginių kaupiniai | 5 371,00 | 2 845,00 | +2 526,00 |
| 4. | Kuras | 74,00 | 708,00 | -634,00 |
| 5. | Nusidėvėjimas (pirties sąnaudos) | 3 454,00 | 3 454,00 | 0,00 |
| 6. | Komunalinių ir ryšių paslaugų mokesčiai | 4 066,00 | 3 666,00 | +400,00 |
| 7. | Medžiagos | 461,00 | 424,00 | +37,00 |
| 8. | Mokami mokesčiai įvairioms institucijoms | 1 157,0 | 1 280,00 | -123,00 |
| 9. | Įvairios kitos išlaidos (kanceliarinės prekės ir pan.) | 1 944,00 | 2 267,00 | -323,00 |
| 10. | Kitos išmokos dirbantiems | | | |
| | Iš viso | 68 720,00 | 65 677,00 | +3 043,00 |

15. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. 2020 m. gruodžio 31 d. 439,00 euro (2019 m. gruodžio 31 d. 409,00 eurai). Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanos mokamos kredito įstaigai.

16. Ataskaitiniai metai užbaigti su 19 213,00 eurų nuostoliu (2019 m. nuostolis 4 628,00 eurai).

Pelno/nuostolio paskirstymo projektas:

| Straipsniai | Suma (Eur) |
|---|--------------|
| Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | - 272 244,00 |
| Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | - 19 213,00 |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | - |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | - 291 457,00 |
| Pelno paskirstymas: | |
| - į privalomąjį rezervą | |
| - į rezervą savoms akcijoms įsigyti | |
| - į kitus rezervus | |
| - dividendai | |
| - metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams | |
| - kiti | |
| Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | - 291 457,00 |

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Artūras Jatulis

Inga Vaišnorienė

DETALŪS METADUOMENYS

| | |
|---|---|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Ignalinos rajono savivaldybės administracija |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | Dėl uždarnosios akcinės bendrovės Ignalinos butų ūkio 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2021-05-26 Nr. VT-348 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | - |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Jūratė Balinskienė Direktorius |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2021-05-26 14:00 |
| Parašo formatas | Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T) |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2021-05-26 14:01 |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | ADIC CA-A |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2019-06-13 10:17 - 2022-06-12 10:17 |
| Parašo paskirtis | Registravimas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Gražina Grikiniene Raštvedė |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2021-05-26 15:06 |
| Parašo formatas | Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T) |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2021-05-26 15:06 |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016 |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2018-11-22 18:22 - 2023-11-21 23:59 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | - |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | 1 |
| Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius | 0 |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | - |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | BU 2020 m. finan. ataskaitų rinkinys.pdf |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | - |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | Elpako v.20210511.1 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-05-26) |
| Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas | 2021-05-26 nuorašą suformavo Ramunė Mečelienė |
| Paieškos nuoroda | - |
| Papildomi metaduomenys | - |