



**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
ALYTAUS BUTŲ ŪKIS**

**2024 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

UAB "ALYTAUS BUTŲ ŪKIS"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vingio g. 5, Alytus, VI "Registru centras"

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

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

2024 M. GRUODŽIO MĖN. 31 d. BALANSAS**2025 m. vasario mėn. 21 d.**

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	146310	155144
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		725	3686
1.1.	Plėtros darbai	1.1		
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		725	3686
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1.2	145585	151458
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		113101	104673
2.3.	Mašinos ir įranga		4488	4533
2.4.	Transporto priemonės		23622	32792
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1768	3891
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		2606	5569
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	1260524	1228693
1.	ATSARGOS		49414	35275
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	2.1	49353	33426
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	2.2	61	1849
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	2.3	498552	507306
2.1.	Pirkėjų skolos	2.3.1	465007	475441
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	2.3.2	33545	31865
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3	712558	686112
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	4	7485	11340
	TURTO IŠ VISO		1414319	1395177

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	5	589458	588927
1.	KAPITALAS	5.1	63403	63403
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		63403	63403
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	5.2	38832	70627
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		19022	19022
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		19810	51605
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	5.3	487223	454897
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		531	38588
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		486692	416309
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	6	-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	7	824861	806250
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	7	824861	806250
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	7.2	28470	34390
2.4.	Skolos tiekėjams	7.1	122027	107289
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	7.4	-	2255
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.3	75766	72237
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7.5	598598	590079
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1414319	1395177

Inžinierius-sąmatininkas, laikinai
atliekantis direktoriaus funkcijas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rytis Lukoševičius
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Ona Mažeikienė
(vardas ir pavardė)

UAB "ALYTAUS BUTŲ ŪKIS"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vingio g. 5, Alytus, VI "Registru centras"

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

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

2024 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2025 m. vasario mėn. 21 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9.1	2801536	2830874
2.	Pardavimo savikaina	9.2	(2220073)	(2218037)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		581463	612837
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9.3	(589126)	(578357)
7.	Kitos veiklos rezultatai	9.4	83	4993
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	9.5	8972	10762
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(2)	
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1390	50235
14.	Pelno mokestis	9.6	(859)	(11647)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		531	38588

Inžinierius-sąmatininkas, laikinai
atliekantis direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Rytis Lukoševičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

Ona Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

[illegible]

[illegible]

UAB "Alytaus butų ūkis", kodas - 149951417

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vingio g. 5, Alytus. Registruota - VĮ Registrų centras Alytaus filialas.

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

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

2024 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2025 m. vasario mėn. 21 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		4867744	4430750
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4849931	4411307
1.1.2.	Kitos įplaukos		17813	19443
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(4830791)	(4454035)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2004299)	(2113720)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(784391)	(699245)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(672666)	(660371)
1.2.4.	Kitos išmokos		(1369435)	(980699)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		36953	(23285)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(10507)	
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.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(10507)	0
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		0	16426
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		0	16426
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			18148
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			(1722)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		0	16426
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		26446	(6859)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		686112	692971
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		712558	686112

Inžinierius-sąmatininkas, laikinai
atliekantis direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Rytis Lukoševičius

(vardas ir pavardė)

Ona Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ALYTAUS BUTŲ ŪKIS“

Bendrovės kodas 149951417

Vingio g. 5, Alytus

2024 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie Bendrovę

Bendrovės buveinė: Vingio g. 5, Alytus.

Bendrovė įregistruota 1997 m. spalio 1 d.

Bendrovės kodas: 149951417, PVM mokėtojo kodas: LT499514113.

Bendrovė įsteigta Alytaus miesto savivaldybės tarybos 1997 m. liepos 3 d. sprendimu, reorganizavus UAB „Alyteksta“.

Bendrovės steigėjas ir akcininkas – Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Bendrovė duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovės registravimo pažymėjimo Nr.003796.

Bendrovės įstatinis akcinis kapitalas yra 63402,99 Eur. (Šešiasdešimt trys tūkstančiai keturi šimtai du eurai 99 ct).

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

3. Bendrovės veikla

Pagrindinis Bendrovės veiklos tikslas ir objektas yra eksploatuoti ir prižiūrėti savivaldybei nuosavybės teise priklausančias gyvenamąsias ir negyvenamąsias patalpas, racionaliai naudoti bendrovės turtą bei kitus išteklius, siekti pelno, kad būtų užtikrinti akcininko turtiniai interesai.

Siekdama savo tikslų bendrovė vykdo pastatų techninę priežiūrą ir administravimą, statybos, statinių inžinerinių sistemų priežiūrą, remontą, pastatų renovavimo, rekonstravimo darbus, nuosavo turto nuomą, remonto darbus, kitą veiklą, kuri neprieštarauja Lietuvos Respublikos teisės aktams.

Bendrovės veikla yra atestuota.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis dirba bendrovė, ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą.

4.1. Strateginiai produktai

Bendrovė, vykdydama pastatų bendrojo naudojimo objektų (bendrųjų pastato konstrukcijų, inžinerinių sistemų, bendrojo naudojimo patalpų) nuolatinę techninę priežiūrą ir administravimą, siekia užtikrinti pastatų bendrojo naudojimo objektų atitiktį Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytiems privalomiesiems reikalavimams, jų naudojimą pagal tikslinę paskirtį.

Igyvendinant Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytus privalomuosius reikalavimus, susijusius su pastatų bendrojo naudojimo objektų, taip pat Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka namui priskirto žemės sklypo naudojimui ir priežiūrai, bendrovė taip pat atlieka pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą, bendrastatybinius remonto darbus, inžinerinės įrangos montavimą ir remontą, savalaikiai šalina avarinius gedimus.

Kokybiškas, savalaikis aukščiau išvardintų paslaugų teikimas lemia gyventojų pasitikėjimą bendrove, didesnę atliekamų paslaugų paklausą.

4.2. Ekonominės sąlygos

Bendrovė vykdo savo veiklą ne vienodomis konkurencijos sąlygomis. Alytaus miestas yra daugiabučių namų savininkų bendrijų miestas. Alytaus miesto savivaldybė paskyrė Bendrovę 53 daugiabučių namų administratoriumi. Daugiabučių namų savininkų bendrijos pačios organizuoja minėtų paslaugų teikimą. Šios bendrijos yra ne PVM mokėtojos, todėl jos galimai turi galimybę paslaugas teikti mažesne kaina, o gyventojai, kaip galutiniai paslaugos vartotojai, ir yra suinteresuoti mokėti mažiausią paslaugos kainą.

Dirbant konkurencinėmis sąlygomis, stiprindama savo pozicijas rinkoje, Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su administruojamų namų gyventojais, nuolat gerina teikiamų paslaugų kokybę, kelia darbuotojų kvalifikaciją, atnaujiną gamybinę materialinę bazę.

4.3. Politinė aplinka

Alytaus miesto savivaldybė, kaip Bendrovės steigėja ir visų akcijų savininkė, priima svarbiausius sprendimus dėl Bendrovės veiklos ir tvirtina teikiamų paslaugų kainas, Alytaus miesto daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų maksimalių administravimo mokesčio tarifų apskaičiavimo tvarkos aprašą, daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros (eksploatavimo) maksimalius tarifus.

Bendrovės vykdoma pagrindinė veikla (pastatų bendrojo naudojimo objektų administravimas, nuolatinė techninė priežiūra, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra) yra reglamentuota Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, LR daugiabučių namų savininkų bendrijų įstatymu, LR Vyriausybės nutarimu „Dėl daugiabučio namo bendrojo naudojimo objektų administravimo nuostatai“, STR „Privalomieji statinių (gyvenamųjų namų) naudojimo ir priežiūros reikalavimai“, STR „Statinių techninės priežiūros taisyklės, kvalifikaciniai reikalavimai statinių techniniams prižiūrėtojams, statinių techninės priežiūros dokumentų formos bei jų pildymo ir saugojimo tvarkos aprašas“, LR Šilumos ūkio įstatymu ir kitais teisės aktais.

4.4. Socialinė aplinka

2023 metais Bendrovės darbuotojų vidutinis mėnesinis darbo užmokestis yra 1282 Eur neatskaičius mokesčių.

Siekiant išlaikyti darbuotojus, didinti jų motyvaciją, Bendrovėje yra numatytos papildomos, įstatymais neregamentuotos socialinės garantijos, kaip darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų, dovanos jubiliejų proga, pašalpos skyrimas bei kai kurių laidojimo išlaidų padengimas mirus Bendrovės darbuotojui ar darbuotojo šeimos nariui.

5. Bendrovės darbuotojai

2023 metais bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 68. 2024 metais vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 66.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2023 m.	2024 m.
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	4	3
Specialistai	14	14
Darbininkai	50	49
Iš viso	68	66

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis šiais buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais:

- Verslo apskaitos standartais;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu;
- Lietuvos Respublikos darbo kodeksu;
- Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu;
- kitais Lietuvos Respublikos įstatymais.

2. Bendrovės apskaitos politika

2.1. Bendrieji metinės finansinės atskaitomybės parengimo principai

Finansinės atskaitomybės tikslas - patenkinti informacijos vartotojų poreikius gauti teisingą informaciją apie Bendrovės finansinę būklę, veiklos rezultatus bei pinigų srautus.

2.1.1. Finansinėje atskaitomybėje pateikiama ši informacija:

- turtas;
- nuosavas kapitalas;
- įsipareigojimai;
- pajamos ir sąnaudos;
- pinigų srautai.

Bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų dydis bei struktūra finansinės atskaitomybės sudarymo datai pateikiama balanse. Nuosavo kapitalo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės uždirbtos pajamos, patirtos sąnaudos ir uždirbtas pelnas (nuostoliai) pateikiami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pinigų srautų ataskaitoje pateikiami pinigų srautai suklasifikuoti pagal Bendrovės veiklos rūšis - pagrindinę, investicinę ir finansinę veiklą. Aiškinamajame rašte pateikiama papildoma informacija apie finansinių ataskaitų rodiklius, kad vartotojai galėtų geriau suprasti Bendrovės veiklos specifiką, įvertinti Bendrovės finansinę būklę ir priimti pagrįstus sprendimus.

2.2. Finansinės atskaitomybės sudėtis

Bendrovė pildo pilnos finansinės atskaitomybės ataskaitų formas.

Pilną finansinę atskaitomybę sudaro:

- balansas;
- pelno (nuostolių) ataskaita;
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- aiškinamasis raštas.

Finansinės atskaitomybės sudedamosios dalys yra susijusios tarpusavyje, nes jose pateikiami skirtingi tų pačių ūkinių operacijų ar įvykių aspektai. Nors kiekvienoje ataskaitoje pateikiama informacija skiriasi nuo kitų ataskaitų informacijos, atskirai kiekviena iš jų negali patenkinti visų konkrečių informacijos vartotojų poreikių.

Aiškinamajame rašte vartotojams pateikiama papildoma informacija apie tam tikrus balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnius. Informacijos reikšmingumo vartotojams požiūriu negalima išskirti nė vienos ataskaitos - jos visos reikšmingos ir sudaro vieningą visumą.

2.3. Finansinių ataskaitų elementai

Bendrovėje vykdomos ūkinės operacijos ir įvykiai pagal jų ekonominę prasmę grupuojami į stambias grupes, kurios vadinamos finansinių ataskaitų elementais. Finansinių ataskaitų elementai naudojami Bendrovės finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti:

Balanse parodomas visas Bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Turtas ir įsipareigojimai balanse skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

Balanse pateikiami elementai – turtas, įsipareigojimai ir nuosavas kapitalas – apibūdina Bendrovės finansinę būklę. Pagal balanso informaciją įvertinama Bendrovės finansinė būklė, kurią

nulemia Bendrovės naudojamas turtas, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų struktūra, likvidumas bei mokumas.

Turtas – materialios, nematerialios ir finansinės vertybės, kurias valdo, naudoja ir kuriomis disponuoja Bendrovė, kurias naudojant tikimasi gauti ekonominę naudą.

Įsipareigojimai – prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, už kuriuos Bendrovė privalės ateityje atsiskaityti turtu ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti.

Nuosavas kapitalas – Bendrovės turto dalis, likusi iš viso turto atėmus įsipareigojimus. Jį sudaro įstatinis kapitalas, pelno rezervai ir nepaskirstytas pelnas.

Pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiami elementai – pajamos ir sąnaudos – naudojami Bendrovės veiklos rezultatams įvertinti. Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuojamas pelnas (nuostoliai). Informacija apie Bendrovės veiklos rezultatą svarbi vertinant ekonominius išteklius, kuriuos Bendrovė kontroliuos būsimaisiais laikotarpiais. Jis dažniausiai yra kitų veiklos rodiklių apskaičiavimo pagrindas.

ILGALAIKIS TURTA

Finansinėje atskaitomybėje ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas atvaizduotas likutine verte, atėmus iš įsigijimo kainos sukauptą nusidėvėjimą (amortizaciją).

2001-12-29 direktorės įsakymu buvo patvirtintos minimalios įsigijimo kainos, nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metai) ir metodai naujam įsigytam ilgalaikiam turtui. 2008-01-02 įsakymu minimali ilgalaikio turto vertė, išskyrus nekilnojamąjį, nustatyta 1000 Lt, nekilnojamo turto minimali įsigijimo vertė – 299 Lt. Keičiant litą į eurus, 2014-12-29 direktorės įsakymu nuo 2015-01-01 patvirtinta minimali ilgalaikio turto vertė, išskyrus nekilnojamąjį, 290 Eur, nekilnojamo turto minimali įsigijimo vertė – 90 Eur.

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas nudėvimas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo (amortizacijos) metodą.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei patirtos išlaidos atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

- pagrįstai tikėtina, kad bendrovė ateityje iš turto gaus tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.

- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės.

- bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti kitų teisę juo naudotis.

Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro:

- patentai ir licencijos;
- kompiuterių programos;
- kitas nematerialusis turtas.

Materialusis turtas

Bendrovėje materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

- Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;
- Bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už Bendrovės nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę.

Materialusis turtas bendrovėje skirstomas į sekančias grupes:

- pastatai ir statiniai;
- darbo mašinos ir įrengimai;
- transporto priemonės;
- baldai, inventorių;
- skaičiavimo ir org. technika;
- kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;
- kitas materialusis turtas;
- nebaigta statyba.

Finansinis turtas

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Bendrovė įkainoja jį įsigijimo savikaina, t.y. už jį sumokėto atlygio vertę.

Sumokėto atlygio vertė nustatoma pagal visą už finansinį turtą sumokėtą pinigų sumą ar kito perduoto turto vertę. Atlygio vertė paprastai nustatoma remiantis sandorio kaina. Jei sudarant sandorį kaina nėra fiksuota, turto vertė nustatoma pagal rinkos kainas. Jei rinkos kainų neįmanoma patikimai nustatyti, atlygis įvertinamas diskontuotų visų būsimųjų pinigų srautų suma.

Finansiniam turtui priskiriama:

- pinigai, esantys bendrovės kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose.
- sutartinė Bendrovės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, apsieisti finansiniu turtu, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas gautinos sumos, avansu sumokėtos sumos už finansinį turtą.

Balanse finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Pinigai rodomi balanso trumpalaikio turto dalyje. Tačiau, jei pinigų naudojimas apribojamas ilgiau kaip vienerius metus, pvz., pinigai laikomi indėlių sąskaitoje ir indėlio terminas baigsis po 12 mėnesių nuo balanso datos, jie yra rodomi ilgalaikio finansinio turto dalyje.

TRUMPALAIKIS TURTA

Trumpalaikis turtas - turtas, kurį Bendrovė sunaudoja ekonominei naudai gauti per vienerius metus arba per vieną Bendrovės veiklos ciklą.

Atsargos

Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: medžiagos, kuras, prekės skirtos perparduoti, įrankiai, inventorių ir kitos materialinių vertybių atsargos.

Materialusis turtas, Bendrovės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas trumpalaikiam turtui - atsargoms, kai tokio turto vienetą vertė mažesnė už Bendrovėje nustatytą minimalią ilgalaikio turto materialiojo turto vienetą vertę. Bendrovėje apskaitant atsargas, taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas, išskyrus automobilių degalus, kuriems taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas.

Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos Bendrovės — už suteiktas paslaugas, parduotą produkciją, išankstiniai mokėjimai už gautiną turtą ir kitas pagal sutartį užregistruotas skolas Bendrovei. Gautinomis sumomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

- pirkėjų įsiskolinimas;
- kitos gautinos sumos.

Registruojant gautinas sumas, apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio vertę.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos mažinamos abejotinomomis skolomis, kurios dar gali būti dalinai arba pilnai išieškomos.

Piniginis turtas

Piniginiui turtui priskiriami visi Bendrovės kasoje ir banke turimi pinigai.

Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas eurai.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai - tai susidarę ataskaitiniu ar praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais kreditoriniai įsiskolinimai, kurių dydį galima objektyviai nustatyti ir pagrįstai tikimasi, kad juos padengus sumažės įsipareigojimai, taip pat sumažės realūs Bendrovės turtas.

Bendrovės įsipareigojimais laikomos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kurios turės būti įvykdytos ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti.

Bendrovės įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Bendrovės finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Pagal pobūdį Bendrovėje įsipareigojimai yra:

- finansinės skolos;
- už gautas prekes ar paslaugas mokėtinos sumos;
- už parduodamas prekes ar paslaugas avansu gautos sumos;
- už Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamųjų patalpų nuomą mokėtinos sumos;
- administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijų sukauptos lėšos;
- mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję skolos;
- mokėtini veiklos mokesčiai;
- mokėtinos paskolos ir palūkanos.

Pagal padengimo laiką įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pagal skolų pobūdį įsipareigojimai skirstomi į finansines skolas, skolas tiekėjams, gautus išankstinius apmokėjimus, atidėjimus, su darbo užmokesčiu susijusias skolas, skolas biudžetui ir kitas mokėtinas sumas.

Įsipareigojimai gali būti teisiškai įforminami kaip tam tikros sutarties sąlyga (darbo sutartis, kredito sutartis, pirkimo-pardavimo sutartis) arba įstatymų numatytas reikalavimas (mokami į valstybės biudžetą mokesčiai, socialinio draudimo įmokos ir pan.).

Dažniausiai įsipareigojimai padengiami turtu - sumokant pinigus, perduodant įsipareigojimui padengti panašios vertės ilgalaikį ar trumpalaikį turtą (pastatus, mašinas ir įrengimus, prekes, produkciją, finansinį turtą ir pan.).

Didžioji dalis įsipareigojimų gali būti patikimai nustatyti ir apskaičiuoti. Tačiau kai kuriuos įsipareigojimus galima įvertinti tik numatymo būdu, t.y. atlikus skaičiavimus. Tokie įsipareigojimai dažniausiai vadinami atidėjimais. Įvertinant atidėjimus, remiamasi reikalingų išlaidų geriausiu įvertinimu.

Esamam įsipareigojimui padengti reikalingų išlaidų geriausias įvertinimas yra suma, kurią Bendrovė protingai sumokėtų, kad padengtų savo įsipareigojimus.

Atidėjimų dydis nustatomas atsižvelgiant į Bendrovės sukaupą patirtį, ekspertų tyrimus ir pan.

Atidėjimai išskiriami iš kitų įsipareigojimų, tokių kaip prekybos skolos arba finansinės skolos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir pan., nes neišskios būsimųjų išlaidų sumos ir kiek laiko prireiks jiems vykdyti.

NUOSAVAS KAPITALAS

Bendrovės apskaitoje nuosavas kapitalas parodo turto vertę, kuri liktų savininkams, Bendrovei įvykdžius įsipareigojimus.

Nuosavo kapitalo suma, pateikiama finansinėje atskaitomybėje, dažniausiai skiriasi nuo visų akcijų rinkos vertės arba nuo Bendrovės pardavimo kainos.

Balanse nuosavas kapitalas skaidomas į keturias grupes: kapitalą, perkainojimo rezervą, rezervus ir nepaskirstytąjį pelną (nuostolius). Toks grupavimas finansinių ataskaitų vartotojams suteikia informacijos apie nuosavo kapitalo struktūrą, teisinius ar kitokius Bendrovės galimybių apribojimus paskirstant ar kitaip panaudojant nuosavą kapitalą.

Svarbiausias Bendrovės veiklos rezultatyvumo rodiklis - grynasis pelnas (nuostoliai), kuris apskaičiuojamas iš visų per ataskaitinius metus uždirbtų pajamų atėmus per tą patį ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas ir mokėtiną pelno mokestį.

PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai, taip pat trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu (išskyrus papildomus savininkų įnašus). Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kompensuojamos arba grąžinamos sumos, kadangi tai nėra Bendrovės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra paslaugų pardavimo pajamos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos laikomos uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį suteikus paslaugas.

Paslaugų teikimo pajamos, atsižvelgiant į tai, ar paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas, ar ne, pripažįstamos skirtingais būdais. Rezultatas gali būti tiksliai įvertintas tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

- pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas;
- tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda;
- sąnaudos, susijusios su paslaugų teikimo sandoriu ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra:

- patalpų ir aplinkos valymo paslaugų pajamos;
- garažų ir elektros įrenginių priežiūros paslaugų pajamos;
- vandens tiekimo sistemų priežiūros paslaugų pajamos;
- pastatų administravimo paslaugų pajamos;
- pastatų techninės priežiūros paslaugų pajamos;
- šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros paslaugų pajamos;
- lėšų surinkimo pajamos;
- atliktų remonto darbų pajamos;
- perparduotų dujų pajamos;
- perparduotų komunalinių paslaugų pajamos;
- nuosavų butų nuomos pajamos;
- Bendrovės administruojamų ir neadministruojamų Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamųjų patalpų nuomos administravimo pajamos;
- modernizuojamų namų projektų vykdymo priežiūros administravimo pajamos.
- apmokėtos pirkėjų skolos, kurios buvo nurašytos į beviltiškų skolų sąnaudas. Jos Bendrovėje pripažįstamos pajamomis, kai pinigai yra gauti (atsižvelgiama į atsargumo principą).

Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamomis laikomos pajamos ir pelnas iš įprastinės, bet ne tipinės veiklos, išskyrus finansinę ir investicinę Bendrovės veiklą.

Kitos veiklos pajamoms Bendrovėje priskiriama:

- Bendrovės veiklai nebūdingų atsargų pardavimas
- ilgalaikio turto perleidimo pelnas;
- gautų kompensacijų sumos, viršijančios patirtus nuostolius;
- kitos kitos veiklos pajamos

Finansinės pajamos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos vadovaujantis bendra pajamų pripažinimo ir įvertinimo tvarka.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms Bendrovėje priskiriama:

- už pavėluotus atsiskaitymus gautų delspinigių ir palūkanų pajamos;
- banko palūkanų pajamos;
- kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, banko palūkanos Bendrovėje pripažįstami pajamomis, kai pinigai yra gauti, atsižvelgiama į atsargumo principą.

SĄNAUDOS

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudos bendrovėje grupuojamos į šias grupes:

- suteiktų paslaugų savikaina;
- bendrosios ir administracinės sąnaudos;
- kitos veiklos sąnaudos;
- finansinės-investicinės veiklos sąnaudos;

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas Bendrovėje sudaro ataskaitinio laikotarpio pardavimo savikaina ir bendrosios bei administracinės sąnaudos.

Į pardavimo savikainą Bendrovė įtraukia per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius patirtų išlaidų sumą, tenkančią per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Į šį straipsnį yra įskaitoma tik ta išlaidų dalis, kuri susijusi su paslaugomis, produkcija ir prekėmis, parduotomis per ataskaitinį laikotarpį.

Pardavimo savikainą sudaro paslaugų teikimo sąnaudos ir perparduotų prekių savikaina.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos parodo per tą patį ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su pagrindine Bendrovės veikla, vykdoma neatsižvelgiant į pardavimo pajamų apimtį.

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos tokios per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos:

- administracinių pastatų išlaikymas, nusidėvėjimas;
- Bendrovės reprezentavimo išlaidos;
- įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai (nekilnojamojo turto, žemės nuomos, neįtraukto į atskaitą ir nesusigražinamo pridėtinės vertės mokesčio ir pan.) susiję su tipine Bendrovės veikla;
- Bendrovės ir jos padalinių valdymo ir aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinis draudimas;
- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje formuojamų atidėjinių, nebent jie pagal savo pobūdį ir prasmę turėtų būti priskiriami pardavimo savikainai;
- nematerialiojo turto amortizacija;
- transporto priemonių, bendro naudojimo įrangos nusidėvėjimas,
- administracijos naudojamų transporto priemonių, bendro naudojimo įrangos eksploatacijos, remonto, draudimo išlaidos,
- įvairūs nuostoliai (pvz., dėl nenudėvėto ilgalaikio materialiojo ir neamortizuoto nematerialiojo turto nurašymo anksčiau laiko, dėl vagysčių, gaisrų ar kitų nelaimių, dėl pardavimui netinkamų prekių nurašymo),
- žyminio mokesčio ir skolų administravimo sąnaudos;
- abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos;
- negamybinio pobūdžio paslaugų (pvz. apskaitos, teisės, ryšio ir kitų) išlaidos ir pan.
- socialinės išmokos;
- kitos išlaidos, susijusios su tipine Bendrovės veikla.

Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos pripažįstamos pagal tuos pačius pripažinimo kriterijus, kaip ir tipinės veiklos sąnaudos.

Bendrovėje kitos veiklos sąnaudoms priskiriama:

- Bendrovės veiklai nebūdingų atsargų pardavimo savikaina;
- nenudėvėto ilgalaikio materialiojo ir neamortizuoto nematerialiojo turto perleidimo nuostolis;
- kitos kitos veiklos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

Bendrovėje finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis pripažįstama:

- baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus (kai pinigai yra sumokėti);
- kitos su finansine ir investicine veikla susijusios sąnaudos

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Bendrovės apskaitos politikoje nustatyta minimali turto, kuris priskiriamas ilgalaikiam turtui, vertė 290 Eur, išskyrus nekilnojamo turto grupę, kuriai nustatyta minimali turto vertė 90 Eur.

1.1. Nematerialusis turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Iš viso
1. Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1	3568	3569
<i>1.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina</i>			1564	38077	39641
<i>1.2. Sukaupta amortizacija (-)</i>			-1563	-34508	-36071
2. Pokyčiai per praėjusį ataskaitinį laikotarpį :					
2.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			0	-230	-230
2.1.1. įsigyta arba pasigaminta turto				5900	5900
2.1.2. kitiems asmenims perleisto turto(-)					
4.1.3. nurašyto turto				-6130	-6130
2.2. Amortizacija (-)			0	346	346
2.2.1. apskaičiuota amortizacija (-)			0	-5783	-5783
2.2.2. kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				6129	6129
3. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			1	3685	3686
<i>3.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina</i>			1564	37846	39410
<i>3.2. Sukaupta amortizacija (-)</i>			-1563	-34161	-35724
4. Pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį :					
4.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			0	0	0
4.1.1. įsigyta arba pasigaminta turto					
4.1.2. kitiems asmenims perleisto turto(-)					
4.1.3. nurašyto turto					
2.2. Amortizacija (-)			0	346	346
4.2.1. apskaičiuota amortizacija (-)			0	-2961	-5783
4.2.2. kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					6129
5. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			1	724	725
<i>5.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina</i>			1564	37846	39410
<i>5.2. Sukaupta amortizacija (-)</i>			-1563	-37122	-38685

Per 2024 metus ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo įsigyta.

Per ataskaitinius metus buvo priskaičiuota 2961 Eur Bendrovės veikloje naudojamo ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos sąnaudų, kai per 2023 metus buvo priskaičiuota 5783 Eur.

Visoms ilgalaikio nematerialaus turto grupėms pasirinktas amortizacijos normatyvas - 3 metai, taikomas tiesinis amortizacijos skaičiavimo metodas.

1.2. Materialus turtas

Rodikliai	Pastatai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kita įrankiai, prietaisai, įrenginiai	Nebaigta statyba	Iš viso
1. Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	<u>94617</u>	<u>6706</u>	<u>15953</u>	<u>5707</u>	<u>5569</u>	<u>128552</u>
<i>1.1. Įsigijimo savikaina praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje</i>	116767	20211	57045	42546	5569	242138
<i>1.2. Suktas nusidėvėjimas praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje(-)</i>	-22150	-13505	-41092	-36839	0	-113586
2. Pokyčiai per praėjusį ataskaitinį laikotarpį :						
2.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	14120	447	22562	345	0	37474
2.1.1. įsigyto ar pasigaminto turto	14120	447	45289	1734		61590
2.1.2. kitiems asmenims perleisto turto (-)			-22727			-22727
2.1.3. nurašyto turto (-)				-1389		-1389
2.2. Nusidėvėjimas(-)	-4064	-2620	-5723	-2161	0	37474
2.2.1. apskaičiuotas nusidėvėjimas(-)	-4064	-2620	-7302	-3549		-17535
2.2.2. kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			1579	1388		2967
3. Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	<u>104673</u>	<u>4533</u>	<u>32792</u>	<u>3891</u>	<u>5569</u>	<u>151458</u>
<i>3.1. Įsigijimo savikaina praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</i>	130887	20658	79607	42891	5569	279612
<i>3.2. Suktas nusidėvėjimas praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</i>	-26214	-16125	-46815	-39000	0	-128154
4. Pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį						
4.1. Įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	13406	1929	0	327	-2963	12699
4.1.1. įsigyto ar pasigaminto turto	7837	2344		327	2606	13114
4.1.2. kitiems asmenims perleisto turto (-)						0
4.1.3. nurašyto turto (-)	5569	-415			-5569	-415
4.2. Nusidėvėjimas(-)	-4978	-1974	-9170	-2450	0	12699
4.2.1. apskaičiuotas nusidėvėjimas(-)	-4978	-2389	-9170	-2450		-18987
4.2.2. kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas		415				0
5. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	<u>113101</u>	<u>4488</u>	<u>23622</u>	<u>1768</u>	<u>2606</u>	<u>145585</u>
<i>5.1. Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</i>	144293	22587	79607	43218	2606	292311
<i>5.2. Suktas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</i>	-31192	-18099	-55985	-41450	0	-146726

Bendrovė per 2024 metus priskaičiavo 18987 Eur ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudų, kurios atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tai 1452 Eur daugiau, negu buvo priskaičiuota per 2023 metus.

Per 2024 metus Bendrovė įsigijo ir atnaujino ilgalaikio materialaus turto už 13114 Eur. Per ataskaitinius metus buvo įsigytas kambarys bendrabutyje už 7837 Eur, darbo priemonės už 2344 Eur, kompiuterinė įranga už 327 Eur.

Bendrovė nurašė nusidėvėjusias, sugedusias darbo priemones už 415 Eur.

Per 2024 metus užbaigta priestato prie administracinių patalpų statyba už 5569 Eur. Statybos vertė perkelta prie administracinių patalpų savikainos.

Per ataskaitinius metus buvo pradėta bendrabučio kambarių, kurie nuosavybės teise priklauso Bendrovei, esančių Vingio g. 5 pirmame aukšte rekonstrukcija pertvarkant juos į butus. Atliktų darbų vertė 2606 Eur.

1.3. Bendrovės veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Mašinos ir įrengimai	11579
Transporto priemonės	35406
Kita įranga, įrankiai, prietaisai, įrenginiai	38180

1.4. Bendrovės veikloje nenaudojamas ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovės veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialaus turto nebuvo.

1.5. Bendrovės patvirtintos ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normos:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės		Normatyvas metais
Pastatai ir statiniai:	gyvenamieji namai	20
	kiti pastatai	15
Darbo mašinos ir įrengimai		5
Transporto priemonės:	lengvieji automobiliai, ne senesni kaip 5 metų	6
	lengvieji automobiliai, senesni kaip 10 metų	10
	krovininiai automobiliai	4
	kitos transporto priemonės (prikabos)	6
Kompiuterinė ir skaičiavimo technika		3
Kitas materialus turtas		4
Balbai		6

Visoms ilgalaikio turto grupėms taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

1.6. Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

2024 m. gruodžio mėn. 31 d. Bendrovė yra išnuomojusi nuosavybės teise jai priklausančias gyvenamąsias patalpas, kurių įsigijimo savikaina yra 55087 Eur.

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto savikaina, Eur
Bendrabutis 1 kambario Daugų 3-502, Alytuje	1855
Bendrabutis 1 kambario Naujoji 16-311, Alytuje	2388
Bendrabutis 1 kambario Naujoji 16-313, Alytuje	1259
Bendrabutis 1 kambario Naujoji 16-328, Alytuje	1043
Bendrabutis 1 kambario Putinų 28-443, Alytuje	1030
Bendrabutis 1 kambario Putinų 32-525D, Alytuje	695

Bendrabutis 1 kambario Putinų 32-525M, Alytuje	1781
Bendrabutis 1 kambario Putinų 38-305, Alytuje	2260
Bendrabutis 2 kambarių Putinų 38-311, Alytuje	3752
Bendrabutis 1 kambario Putinų 38-312, Alytuje	4755
Butas 1 kambario Putinų 58-119, Alytuje	7118
Butas Ulonų 4-211, Alytus	794
Bendrabutis 1 kambario Vilties 30-116, Alytuje	2776
Bendrabutis 1 kambario Vilties 30-410, Alytuje	658
Bendrabutis 1 kambario Vilties 30-515, Alytuje	819
Bendrabutis 1 kambario Vilties 30-524, Alytuje	1160
Bendrabutis 1 kambario Vilties 32-315, Alytuje	1006
Bendrabutis 1 kambario, Vilties 32-422, Alytuje	695
Bendrabutis 1 kambario, Vilties 32-517, Alytuje	695
Bendrabutis 1 kambario Vilties 34-206, Alytuje	1365
Bendrabutis 2 kambarių Vilties 34-500, Alytuje	1086
Bendrabutis 1 kambario Vilties 34-505, Alytuje	656
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-210, Alytuje	2660
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-308, Alytuje	2629
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-406, Alytuje	3657
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-501, Alytuje	2463
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-502, Alytuje	920
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-520, Alytuje	953
Bendrabutis 1 kambario Vingio 5-528, Alytuje	2159
Viso	55087

2. Trumpalaikis turtas

2.1. Atsargos

Rodikliai	Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių likutis 2023-12-31	Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių likutis 2024-12-31
Atsargų balansinė vertė	33478	49405
Atsargų nukainojimas (-)	-52	-52
Atsargų nukainojimo sumažinimas		
Atsargų vertė po nukainojimo ir nukainojimo sumažinimo	33426	49343
Įkeistų atsargų vertė		
Atsargos pas trečiuosius asmenis		

Bendrovėje atsargos naudojamos paslaugoms teikti ir remonto darbams atlikti. Jos nurašomos į paslaugų savikainą naudojant konkrečių kainų metodą.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai

Detalizuojami Bendrovės 2024 m. gruodžio 31 d. sumokėti avansai tiekėjams:

Išankstiniai apmokėjimai	Likutis	Likutis
	2023-12-31	2024-12-31
G. Baleženčio firma „Tringala“	956	
MB „Reklamos vanagas“	484	

UAB „FLEET UNION“	400	
Asociacija Lietuvos antstolių rūmai		50
Kiti tiekėjai (nereikšmingos sumos)	9	11
Iš viso	1849	61

2.3. Per vienus metus gautinos sumos

Bendrovėje per vienus metus gautinas sumas sudaro pirkėjų skolos ir kitos gautinos sumos.

2.3.1. Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolos	Likutis	Likutis
	2023.12.31	2024.12.31
Gyventojų skolos už administravimą, komunalines paslaugas, kaupimo lėšas, remonto darbus ir kt.	542462	527657
LR AP Aplinkos projektų valdymo agentūra	4762	5196
UAB „Gangas“	3830	4489
UAB „Cgates“	3500	3854
Alytaus kraštotyros muziejus	1599	3016
Alytaus m.savivaldybės administracija	3008	2555
VVTAIT prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1168	2173
DNSB „Vėtrungė“	2032	1588
Viešoji įstaiga Alytaus poliklinika	1605	1419
DNSB „Jazminų 52“		1297
Asociacija „Pasitinkant senatvę“	2786	1247
Alytaus jaunimo centras	1085	1215
Asociacija „Vilties erdvės bendruomenė“	1131	1131
Alytaus m.savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	897	911
Lietuvos šaulių sąjunga	812	889
VšĮ Alytaus miesto pirminės sveikatos priežiūros centras	793	799
VšĮ Alytaus sporto ir rekreacijos centras	817	787
Asociacija vaiko ir mamų dienos centras "Kutis	746	715
Asociacija Maltos ordino pagalbos tarnyba	595	702
VŠĮ „Tėviškės namai“	552	503
Asociacija Tėviškės namų bendruomenė	623	472
Alytaus nakvynės namai	845	419
UAB „Dzūkijos Internetas“	868	215
DNSB Naujoji 12	3000	48
DNSB Daugų g. 5	700	
DNSB Sudvųjų 11	658	
Kiti pirkėjai	18325	28550
Abejotinos pirkėjų skolos	-123758	-126839
Pirkėjų skolos iš viso	475441	465007

Pastaba: Kiti pirkėjai – tai pirkėjai, iš kurių skolos yra mažesnės kaip 500 Eur.

Pirkėjų skolos atskaitomybėje atvaizduotos tikrąja verte. Skoloms, kurių mokėjimo terminas pradelstas daugiau kaip 360 dienas, suformuotas abejotinių skolų atidėjimas. Per ataskaitinius metus abejotinių skolų padidėjo 3081 Eur. Šis pokytis buvo įrašytas į Bendrovės bendrąsias ir administracines sąnaudas, kurios atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.3.2 Kitos gautinos sumos

Kitos gautinos sumos	Likutis	Likutis
	2023.12.31	2024.12.31
Gautinos iš UAB „Perlo paslaugos“, Viena Sąskaita surinktos gyventojų įmokos už komunalines paslaugas	31518	17407
Avansu sumokėtas pelno mokestis		9372
Avansu sumokėtas gyventojų pajamų mokestis su darbo santykiais		5353
Gautinos sumos iš VĮ Turto bankas	314	866
Avansu sumokėti atlyginimai		247
Avansu sumokėtas gyventojų pajamų mokestis ne su darbo santykiais		163
Avansu sumokėtas nekilnojamo turto mokestis		81
Gautinos privalomosios kaupimo lėšos (iš Alytaus miesto savivaldybės)	28	51
Kitos įvairios gautinos sumos (nereikšmingos sumos)	5	5
Kitos gautinos sumos iš viso	31865	33545

3. Pinigai

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	Likutis 2023-12-31	Likutis 2024-12-31
Grynieji pinigai kasoje	670	427
Pinigai bankų sąskaitose	685442	712131
<i>tame tarpe daugiabučių gyvenamųjų namų ir bendrijų kaupimo lėšos</i>	<i>485772</i>	<i>508210</i>
Iš viso	686112	712558

Pinigų likutis per 2024 metus padidėjo 26446 Eur. Ne visomis piniginėmis lėšomis Bendrovė gali laisvai disponuoti. Bankuose yra atidarytos depozitinės sąskaitos daugiabučių gyvenamųjų namų kaupimo lėšoms, esančioms Bendrovės balanse, atskirti. Yra daugiabučiai namai, bendrabučiai, kurie nesukūrę gyvenamųjų namų bendrijų ir todėl neturi banke sąskaitų, o jų kaupiamosios lėšos 508210 Eur yra banko sąskaitose, atidarytose Bendrovės vardu. Šios lėšos gali būti panaudotos tik daugiabučių gyvenamųjų namų gyventojų sprendimais.

Pačios Bendrovės disponuojamų pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra **204348** Eur.

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Rodikliai	Likutis 2023-12-31	Likutis 2024-12-31
Sukauptos pajamos	7048	568
-remonto darbų pajamos	7048	568
-nuomos administravimo pajamos		
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4292	6917
-draudimo sąnaudos	3014	5721
-remonto darbų sąnaudos	936	1044
- investicinio plano ir energetinio naudingumo sertifikato parengimo sąnaudos		
-elektroninių leidinių prenumerata	204	152
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	138	

Iš viso	11340	7485
---------	-------	------

5. Kapitalas

5.1. Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	218631	63403
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
Iš viso	218631	63403
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	218631	63403
Savos akcijos, kurias turi pati Bendrovė		
Akcijos, kurias turi dukterinės Bendrovės		

Bendrovės akcinį kapitalą sudaro 218631 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 0.29 Eur.

Akcinis kapitalas per 2024 metus nepakito.

5.2. Rezervai

Bendrovės sudaryti rezervai:

Rezervai	Likutis 2023-12-31	Likutis 2024-12-31
Privalomasis rezervas	19022	19022
Rezervas ilgalaikiam turtui įsigyti	33030	
Rezervas darbuotojų premijoms	9375	7710
Kiti pelno rezervai	9200	12100
Iš viso	70627	38832

Privalomasis rezervas sudarytas pagal Akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus. Šis rezervas gali būti naudojamas tik nuostoliams dengti.

Kiti rezervai sudaryti konkrečioms tikslams. Panaudotos kitų rezervų sumos akcininkų sprendimu pervedamos į paskirstytiną pelną (nuostolius).

5.3. Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	416309
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	531
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	416840
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Pervedimai iš rezervų	16060
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	432900

Pelno paskirstymas:	5000
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- dividendai	
- rezervas ilgalaikio turto įsigijimui	
- metinės išmokos darbuotojų premijavimui	
- kiti	5000
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	427900

Vadovaujantis Verslo apskaitos standartų ir Akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis pervedama 16060 Eur į paskirstytiną pelną iš ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais sudarytų ir panaudotų per 2024 m. rezervų. Šią sumą sudaro:

panaudotas rezervas darbuotojų premijavimui – 7660 Eur;

panaudoti kiti rezervai, kurių tikslas darbuotojų pasveikinimai jubiliejų proga, materialinė parama, parama laidotuvių atveju – 8400 Eur.

Siūlomas pelno paskirstymas:

- 5000 Eur į kitus rezervus, kurių tikslas – materialinė parama, parama laidotuvių atveju, darbuotojų pasveikinimai jubiliejų proga.

6. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovė 2024 metų pabaigoje dotacijų ir subsidijų neturi.

7. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Bendrovė ilgalaikių įsipareigojimų ir mokėtinų sumų neturi.

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
1. Finansinės skolos:			
<i>(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms Bendrovėms)</i>			
2. Skolos tiekėjams	122027		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	28470		
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	75766		
5. Pelno mokesčio įsipareigojimai			
6. Kitos skolos	598598		
IŠ VISO	824861		

7.1. Skolos tiekėjams

Įsipareigojimai tiekėjams	Likutis 2023-12-31	Likutis 2024-12-31
UAB „Ignitis“	24530	41464
UAB „Alytaus šilumos tinklai“	29869	26495
AB „Energijos skirstymo operatorius“	16588	24156
UAB „Dzūkijos vandenys“	26581	21404
UAB "Kilfas"	3483	3462

Alytaus profesinio rengimo centras	1618	1178
UAB „Lankava“	1572	1134
UAB "FLEET UNION"	827	
Kiti tiekėjai (nereikšmingos sumos)	2221	2734
Skolos tiekėjams iš viso	107289	122027

Pastaba: Kiti tiekėjai – tai tiekėjai, kuriems skolos yra mažesnės kaip 500 Eur

Iš 26495 Eur skolos tiekėjui UAB „Alytaus šilumos tinklai“ 13487 Eur skola yra susidariusi todėl, kad gyventojai Bendrovei yra skolingi už šio tiekėjo paslaugas ir šios skolos išieškomos teisiniu keliu. Išieškotas gyventojų skolas Bendrovė perveda tiekėjui.

Skolas kitiems tiekėjams sudaro skolos už 2024 m. gruodžio mėnesį suteiktas komunalines ir kitas paslaugas, kurių apmokėjimo terminas dar nesuėjęs. Pradelstų įsipareigojimų Bendrovė neturi.

7.2. Gauti išankstiniai apmokėjimai

Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	Likutis 2023-12-31	Likutis 2024-12-31
Gyventojų avansiniai mokėjimai už remonto paslaugas	22878	19724
Gyventojų avansiniai mokėjimai už gyvenamųjų patalpų nuomą	3386	3046
Gyventojų avansiniai mokėjimai už komunalines paslaugas	4446	2241
UAB Darbasta		901
UAB „Pastatų konstrukcijos“	673	673
UAB Statybos ekspertų biuras		373
Statybos projektų ekspertizės centras		360
UAB „Specialiosios inžinerijos pajėgos“	311	311
UAB Kontrolė		215
UAB "ALTRYŠ"	234	200
Alytaus Vidzgirio mokykla		149
UAB RESUMS	129	129
DNSB Jazminų 52	575	
UAB „Farmacinių atliekų šalinimas“	547	
DNSB Žiburio g. 12	307	
Alytaus apskrities vyriausiasis policijos komisariatas	299	
VšĮ Alytaus neįgalųjų užimtumo dienos centras	269	
UAB „Kontrolė“	215	
Kiti pirkėjai (nereikšmingos sumos)	121	148
Iš viso	34390	28470

7.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Įsipareigojimai, susiję su darbo santykiais	likutis 2023-12-31	likutis 2024-12-31
Kaupiniai darbuotojų atostogoms	68866	53659
Mokėtinas GP mokestis, susijęs su darbo santykiais	3175	
Mokėtinas soc.draudimas	196	22107
IŠ VISO	72237	75766

2024 metų gruodžio 31 d. Bendrovė paskaičiavo kasmetinių atostogų kaupinius, kurie kartu su nuo jų paskaičiuotomis soc.draudimo įmokomis sudarė 53659 Eur. 2023 m. gruodžio mėn. 31 d.

buvo paskaičiuoti 68866 Eur kasmetinių atostogų kaupinių su soc.draudimo mokesčiu. Kasmetinių atostogų kaupiniai per 2024 metus sumažėjo 15207 Eur, kadangi išėjo iš darbo darbuotojai, kurie turėjo nemažai neišnaudotų atostogų dienų.

Šis pokytis buvo įrašytas į Bendrovės pardavimo savikainą bei bendrąsias ir administracines sąnaudas, kurios atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

7.4. Pelno mokesčio įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d pelno mokesčio įsipareigojimai sudaro 2255 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. pelno mokesčio įsipareigojimų nėra.

7.5. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti įsipareigojimai	likutis 2023-12-31	likutis 2024-12-31
Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijų ir Bendrovės administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų kaupiamosios lėšos	407077	433936
Bendrovės administruojamos Alytaus miesto savivaldybės gyvenamųjų patalpų nuomos mokesčio lėšos	177488	148290
Mokėtinas PVM į biudžetą	5208	16278
Kiti mokėtini mokesčiai	219	62
Kiti įsipareigojimai	87	32
Kiti įsipareigojimai iš viso	590079	598598

Didžiausią Bendrovės įsipareigojimų dalį (433119 Eur) sudaro daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijų ir Bendrovės administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų sukauptos privalomos ir papildomos kaupiamosios lėšos, iš jų: Bendrovės administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijų kaupiamosios lėšos - 77912 Eur, Bendrovės administruojamų gyvenamųjų namų, kurie neįkūrę bendrijų, kaupiamosios lėšos - 355207 Eur.

Bendrovės administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijų kaupiamosios lėšos kiekvieną mėnesį yra pervedamos į bendrijų atsiskaitomąsias sąskaitas bankuose, tačiau dalies bendrijų kaupiamosios lėšos pagal jų pirmininkų nurodymus paliekamos Bendrovėje ir naudojamos atliktiems įvairiems remonto darbams, suteiktoms paslaugoms apmokėti.

Bendrovėje apskaitomos administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų kaupiamosios lėšos yra laikomos depozitinėse bankų sąskaitose (žiūrėti aiškinamojo rašto pastabų 3 punktą „Pinigai“).

Vadovaujantis 2015-10-30 Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-320, UAB „Alytaus butų ūkis“ skaičiuoja ir administruoja visų Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamųjų patalpų nuomos mokesť.

Gyventojų nesumokėto ir Alytaus miesto savivaldybei nepervesto nuomos mokesčio suma ataskaitinių metų pabaigoje yra 148290 Eur.

Iš Bendrovės administruojamuose ir neadministruojamuose daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose esančių savivaldybės gyvenamųjų patalpų nuomininkų visos surinktos nuomos mokesčio lėšos kiekvieną mėnesį pervedamos į Alytaus miesto savivaldybės administracijos specialiujų lėšų sąskaitą banke. Per 2024 metus surinkta iš gyventojų ir pervesta Alytaus miesto savivaldybei 627084 Eur administruojamo nuomos mokesčio.

7.6. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus vadovams priskaičiuotos sumos: susijusios su darbo santykiais: 1.Vadovams 2.Kitiems susijusiems asmenims	129978	195624	

B. Bendrovės 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 2.Kitiems susijusiems asmenims			X
E. Suteiktos įvairios garantijos Bendrovės vardu: 1.Vadovams 2.Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: 1.Vadovams 2.Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: 1.Vadovų 2.Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: 1.Vadovams 2.Kitiems susijusiems asmenims			X
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	3	X

2024 metų pradžioje Bendrovės vadovai buvo 4: Bendrovės direktorius, direktoriaus pavaduotoja administravimui, direktoriaus pavaduotoja ir vyr.buhalterė. Direktoriaus pavaduotoja administravimui po vaiko priežiūros atostogų į darbą negrįžo, todėl metų pabaigoje liko 3 vadovai.

7.7. Bendrovės neapibrėžti įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas, neparodyti finansiniai pasižadėjimai, suteiktos garantijos ir laidavimai

Bendrovė neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto, neparodytų finansinių pasižadėjimų, suteiktų garantijų ir laidavimų, nenurodytų balanse, neturi.

7.8. Apsidraudimo priemonės

Bendrovės veikla yra apsidrausta civilinės atsakomybės draudimu 43500 Eur sumai dėl žalos trečiųjų asmenų turtui, sveikatai, gyvybei, padarytos vykdant Bendrovės veiklą. Pagal draudimo sutartį franšizė yra 145 Eur.

Bendrovė, kaip darbdavys, yra apsidraudusi darbdavio civilinės atsakomybės draudimu 60000 Eur sumai dėl žalos darbuotojų sveikatai, gyvybei.

Taip pat Bendrovė yra apdraudusi darbuotojus nuo nelaimingų atsitikimų. Kiekvienas darbuotojas yra apdraustas 30000 Eur sumai mirties atveju, 3000 Eur sumai kaulų ir sąnarių traumų atveju, 3000 Eur sumai vidaus organų ir minkštųjų audinių traumų atveju. Pagal draudimo sutarties sąlygas, atsitikus nelaimingam įvykiui, naudos gavėjas yra Bendrovė.

8. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Bendrovė sukauptų sąnaudų ir ateinančio laikotarpio pajamų 2024-12-31 neturi.

9. Bendrovės veikla

9.1. Veiklos pajamos

Pajamų straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Administravimo ir su šia veikla susijusios pajamos	1609901	1673412

Pastatų bendrojo naudojimo objektų administravimas, techninė priežiūra, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	426515	428334
Pajamos už įmokų surinkimą ir pervedimą tiekėjams	25029	26395
Alytaus miesto savivaldybei priklausančių gyvenamųjų patalpų nuomos administravimas	13656	13384
Būsto modernizavimo projektų įgyvendinimo, investicinių planų administravimas	31600	53714
Būsto modernizavimo kreditų administravimas	29255	26607
<i>Perparduotų komunalinių paslaugų pajamos</i>	<i>1083846</i>	<i>1124978</i>
Pagrindinės veiklos papildomos pajamos	1160240	1153336
Remonto darbai	905958	813616
<i>Trečiųjų asmenų atlikti remonto darbai gyventojams</i>	<i>13349</i>	<i>103198</i>
Aplinkos priežiūra ir patalpų valymas	223341	219220
Bendrovės nuosavų butų nuomos pajamos	17592	17302
Pagrindinės veiklos kitos pajamos	31395	4126
Gautų skolų, kurios buvo nurašytos kaip beviltiškos, pajamos	3366	3764
<i>Kitų perparduotų paslaugų pajamos</i>	<i>23911</i>	
Kitos pajamos (nereikšmingos sumos)	1959	362
Iš viso	2801536	2830874

Pajamos apskaitoje registruojamos kaupimo principu, tai yra tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Bendrovė per 2024 metus uždirbo 2801536 Eur veiklos pajamų.

Bendrovės **grynosios pardavimo pajamos** per 2024 metus yra **1680430 Eur**. Bendrovės grynąsias pajamas sudaro tik pačios Bendrovės suteiktos paslaugos, t.y. eliminuojamos 1083846 Eur perparduotų komunalinių paslaugų pajamos (už elektrą, liftų priežiūrą, šaltą vandenį ir kt.), 13349 Eur remonto darbų pajamos ir 23911 Eur perparduotų kitų paslaugų (už kadastrinius matavimus, želdinių atstatymą, Registrų centro paslaugas ir kt.) pajamos. Tai yra trečiųjų asmenų suteiktos paslaugos. Bendrovė, kaip daugiabučių gyvenamųjų namų administratorius, trečiųjų asmenų suteiktas paslaugas privalo parduoti ta pačia verte, kuria pirkto, todėl pelno iš šios veiklos neuždirba.

9.2. Parduotų prekių ir paslaugų savikaina

Sąnaudų straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbininkų atlyginimas ir socialinis draudimas	671868	624372
Sunaudotos medžiagos	253453	271916
Paslaugų, pirkčių iš trečiųjų asmenų savikaina	160900	81034
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	11784	11120
<i>Komunalinių paslaugų, pirkčių iš trečiųjų asmenų, savikaina</i>	<i>1083846</i>	<i>1124978</i>
<i>Remonto darbų, pirkčių iš trečiųjų asmenų ir atliktų daugiabučiams namams, savikaina</i>	<i>34546</i>	<i>103198</i>
Kitos sąnaudos	3676	1419
Iš viso	2220073	2218037

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Pardavimo ir paslaugų savikaina per 2024 metus yra 2220073 Eur.

Bendrovės **grynoji pardavimo ir paslaugų savikaina** per 2024 metus yra **1101681 Eur**. Bendrovės grynoji pardavimo ir paslaugų savikaina sudaro tik pačios Bendrovės patirtos pagrindinės

veiklos sąnaudos, t.y. eliminavus 1083846 Eur perparduotų komunalinių paslaugų savikainą (už elektrą, liftų priežiūrą, šaltą vandenį ir kt.) ir perparduotų remonto darbų savikainą 34546 Eur.

9.3. Bendrosios veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudos per 2024 metus sudaro 589126 Eur.

Sąnaudų straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Administracijos darbuotojų atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudos	504832	460521
Kompiuterių aptarnavimas, programų palaikymas	18765	18120
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	10143	12114
Darbo saugos sąnaudos	9422	7904
Transporto sąnaudos	6554	11634
Administracinių patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	5826	4965
Draudimo sąnaudos	5558	4182
Juridinių paslaugų sąnaudos	4170	4170
Reklamos, skelbimų, pašto paslaugų sąnaudos	3865	6009
Abejotinų skolų sąnaudos	3081	26112
Veiklos mokesčių sąnaudos	2081	10397
Ryšių paslaugų sąnaudos	2060	1976
Kanceliarinių prekių, literatūros sąnaudos	1783	1386
Beviltiškų skolų sąnaudos	1536	443
Darbuotojų kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1284	2781
Kitos sąnaudos	8166	5643
Iš viso	589126	578357

Veiklos sąnaudos parodo per tą patį ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine Bendrovės veikla, vykdoma neatsižvelgiant į pardavimo pajamų apimtį.

9.4. Kitos veiklos rezultatai

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kitos veiklos pajamos	83	26592
-gautos sumos iš draudimo žalai atlyginti		17654
-ilgalaikio turto pardavimų pajamos		8013
-perparduotos projektavimo paslaugos		483
-perparduotos kitos paslaugos, nenusijusios su komunalinėmis paslaugomis		442
- kitos kitos veiklos pajamos	83	
Kitos veiklos sąnaudos	0	21599
-parduoto ilgalaikio turto likutinė vertė		21149
-perparduotų projektavimo paslaugų savikaina		450
Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)	83	4993

9.5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	Finansiniai metai	Finansiniai metai
-----------	-------------------	-------------------

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	8972	10762
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Gauti delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus	8890	10762
Kitos nereikšmingos finansinės pajamos	82	
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
Finansinės ir investicinės veiklos pelnas (nuostoliai)	8972	10762

9.6. Pelno mokestis

Bendrovė, vadovaudamasi 2001-12-20 LR Pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 5 str. 1 dalimi, skaičiuodama pelno mokestį taiko 16 % tarifą. Už 2024 metus bendrovė priskaičiavo 760 Eur pelno mokesčio sąnaudų, kurios atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

10. Bendrovės pinigų srautai

Pagrindinę Bendrovės piniginių įplaukų dalį sudaro pinigai gauti iš pirkėjų – 4849931 Eur. Šią sumą sudaro ne tik pirkėjų apmokėjimas už jiems suteiktas paslaugas. Šioje sumoje yra ir daugiabučių gyvenamųjų namų gyventojų bei įmonių apmokėtos privalomos ir papildomos kaupimo lėšos.

Iš 17813 Eur kitų įplaukų pagrindinę dalį sudaro fizinių asmenų klaidingai sumokėti kreditai už būsto modernizavimą 4604 Eur, gautos subsidijos pagal darbo užimtumo programą 10614 Eur, iš kitų daugiabučių namų administratorių pervestos 2595 Eur kaupimo lėšos namų, pakeitusių administratorių.

Pagrindinės pinigų išmokos yra apmokėjimas tiekėjams už prekes ir paslaugas – 2004299 Eur.

Su darbo santykiais susijusių išmokų išmokėta 784391 Eur.

Į biudžetą sumokėta 672666 Eur mokesčių, iš kurių didžiausią išmokų dalį sudaro pridėtinės vertės mokestis – 263752 Eur, gyventojų pajamų mokestis - 152876 Eur, socialinio draudimo mokestis - 245545 Eur.

Iš kitų išmokų 1369435 Eur sumos pagrindinė dalis yra daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijoms pervestos kaupimo lėšos 726002 Eur ir 623504 Eur surinktas ir pervestas nuomos mokestis už Alytaus miesto savivaldybei priklausančias gyvenamąsias patalpas.

10507 Eur sumokėta už naujai įsigijamą Bendrovės ilgalaikį turtą.

10. Bendrovės vidaus kontrolė

Bendrovės darbuotojų darbas organizuojamas vadovaujantis bendrovės įstatais, apskaitos politika, bendrovės direktoriaus įsakymais patvirtintomis tvarkomis, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais. Bendrovėje yra nustatytos darbuotojų funkcijos ir atsakomybė, sudaryti ir Bendrovės vadovo patvirtinti darbuotojų pareiginiai nuostatai, darbuotojai su jais supažindinti pasirašytinai, patvirtinta darbo apmokėjimo sistema. Su materialiai atsakingais asmenimis yra sudarytos visiškos materialinės atsakomybės sutartys. Sudarytas darbuotojų, turinčių teisę surašyti ir pasirašyti arba tik pasirašyti apskaitos dokumentus, sąrašas. Įsakymuose, tvarkose ir teisės aktuose nustatyti įsipareigojimai kontroliuojami. Bendrovėje yra patvirtintos vidaus tvarkos taisyklės, su kuriomis supažindinami visi darbuotojai.

11. Bendrovės veiklos tęstinumas

Bendrovės galimybes tęsti veiklą geriausiai nusako Bendrovės mokumo rodikliai.

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2024 m.	2023 m
	Einamasis likvidumas	1.53	1.52
	Kritinis likvidumas	1.47	1.48
	Absoliutus likvidumas	0.86	0.85

Einamasis likvidumo rodiklis apibūdina Bendrovės sugebėjimą įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus iš trumpalaikio turto. Šis rodiklis 2024 m. pabaigoje yra 1.53. Šis rodiklis rodo, kad Bendrovė sugebėtų įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus iš trumpalaikio turto.

Kritinis likvidumas apibūdina Bendrovės sugebėjimą įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus iš mobiliąsio (galimo greitai paversti pinigais) turto per trumpą laikotarpį. Bendrovės kritinis likvidumas yra 1.47. Tai reiškia, kad Bendrovei, esant finansiniams neramumams rinkoje, atsiskaitymo problemų tikimybė pakankamai maža.

Absoliutaus likvidumo rodiklis lygina Bendrovės turimus grynuosius pinigus su jos trumpalaikiais įsipareigojimais.. Šis rodiklis 2024 m. pabaigoje yra 0.86. Šio rodiklio dydis rodo, kad Bendrovė yra pakankamai finansiškai stabili trumpuoju laikotarpiu.

Pateiktų pagrindinių likvidumo rodiklių analizė rodo, kad Bendrovė neturi problemų dėl veiklos tęstinumo.

Inžinierius-sąmatininkas, laikinai atliekantis
direktoriaus funkcijas

Vyr.buhalterė



Rytis Lukoševičius

Ona Mažeikienė