

UAB “MARIJAMPOLĖS BUTŲ ŪKIS”

*Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2021 metų gruodžio 31 dieną
pasibaigusių ūkinių metų
finansinių ataskaitų*

audito pulsas II

TURINYS

// 1	Auditoriaus išvada	2 p.
// 2	UAB "Marijampolės butų ūkis" 2021 m. finansinės ataskaitos:	4 p.
	▪ <i>Balansas</i>	<i>4 p.</i>
	▪ <i>Pelno (nuostolių) ataskaita</i>	<i>6 p.</i>
	▪ <i>Aiškinamasis raštas</i>	<i>7-16 p.</i>

audito pulsas II

Buveinės adresas: Totorių g. 3, Vilnius
Tel.: (370 5) 261 56 39, faks.: (370 5) 261 47 48 El. paštas: info@auditopulsas.lt
Įmonės kodas 125983171
Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimo Nr. 001276

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Marijampolės butų ūkis“ akcininkams, valdybai, administracijos vadovui

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Marijampolės butų ūkis“, Lietuvos Respublikoje įregistruotos uždarnosios akcinės bendrovės (toliau „Įmonė“), finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 metų gruodžio 31 dienos balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Marijampolės butų ūkis“ 2021 metų gruodžio 31 dienos finansinę padėtį, ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus 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.

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 iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.

audito pulsas „

- 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.

Auditorius Ričardas Bagdonas
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000405
UAB "AUDITO PULSAS"
Vilnius, LIETUVOS RESPUBLIKA
Auditas buvo baigtas 2022 m. vasario 22 d.

UAB "Marijampolės butų ūkis", įm.k. 151005356

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Kauno g. 13 B, LT-68178 Marijampolė

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022-02-17 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01-2021-12-31

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		198289	103986
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	697	1719
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		697	1719
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	197592	102267
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		73232	43260
2.3.	Mašinos ir įranga		3919	3858
2.4.	Transporto priemonės		92252	29702
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		28189	25447
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
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		756501	734878
1.	ATSARGOS	3	25840	43383
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		9801	7668
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	4	16039	35715
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	261207	281407
2.1.	Pirkėjų skolos		188552	217606
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		72655	63801
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	469454	410088
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		4848	2088
	TURTO IŠ VISO		959638	840952
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	305373	229323

1.	KAPITALAS		169271	169271
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		169271	169271
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		15436	15436
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		15436	15436
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		120666	44616
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		76050	101990
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		44616	(57374)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		654265	611629
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		57672	13631
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		57672	13631
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	10	596593	597998
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		15912	4645
2.3.	Gauti avansai		14881	32546
2.4.	Skolos tiekėjams		97361	103970
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		3476	4820
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27075	32032
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		437888	419985
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		959638	840952

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Jašinskas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

Edita Zdanavičienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Marijampolės butų ūkis", įm.k. 151005356

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Kauno g.13 B, LT-68178, Marijampolė

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

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

PATVIRTINTA

2021 m. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022-02-17 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01-2021-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	1216646	1244475
2.	Pardavimo savikaina	12	(954572)	(984364)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		262074	260111
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(179465)	(148867)
7.	Kitos veiklos rezultatai		710	948
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	14	12793	5104
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(4238)	
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		91874	117296
14.	Pelno mokestis	16	(15824)	(15306)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		76050	101990

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Jašinskas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

Edita Zdanavičienė

(vardas ir pavardė)

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1. Bendroji dalis

UAB „Marijampolės butų ūkis“ (toliau – Įmonė) įregistruota 1995 m. gegužės 4 d., įregistravimo Nr.05636, įmonės kodas - 151005356, adresas – Kauno g. 13B, Marijampolė. Įmonė yra PVM mokėtoja, kodas – LT510053515. Įmonė įsteigta vadovaujantis LR akcinių bendrovių įstatymu ir kitais įstatymais bei Vyriausybės nutartimis. Įmonė yra juridinis asmuo, turintis komercinį – ūkinį, finansinį ir organizacinį savarankiškumą, kuri savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir potvarkiais.

2021 m. gruodžio 31 d. Įmonės įstatinis kapitalas sudarė 169271 eurų. Jis padalintas į 5845 akcijų, kurių vienos nominali vertė 28,96 Eur. Bendrovės akcijų savininkai : Marijampolės miesto savivaldybė, kuri turi 3858 paprastąsias vardines akcijas ir UAB „Marijampolės autobusų parkas“ (įmonės kodas 251168030, buveinės adresas Gamyklų g. 9, Marijampolė), kuris turi 1987 paprastąsias vardines akcijas.

Įmonės pagrindinė veikla yra daugiabučių namų patalpų savininkų (bendrasavininkų) bendrosios nuosavybės objektų administravimas, daugiabučiams namams priskirtų teritorijų priežiūra nuosavo turto išnuomojimas, pirčių, saunų veikla, paslaugos pagal rangos sutartis.

2021 m. gruodžio 31 d. Įmonės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 38 darbuotojai (2020 m. gruodžio 31 d. – 39 darbuotojai).

UAB „Marijampolės butų ūkis“ finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2. Apskaitos politika

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Vadovaujantis Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo pakeitimu 2015 m. gegužės 14 d. įstatymu Nr. XII-1696 . Įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme tvirtinta, kad mažų įmonių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita ir aiškinamasis raštas, kitos ataskaitos teikiamos savo nuožiūra.

Už 2021 m. bendrovės teikiamos šios finansinės ataskaitos: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas.

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Verslo apskaitos standartais (VAS), priimtais taikyti Europos Sąjungoje. Tvarkant apskaitą ir sudarant finansines ataskaitas vadovaujamosi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymų reikalavimais.

Finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos nacionaline valiuta – eurais (Eur).

Žemiau pateiktos pagrindinės apskaitos politikos.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Atskirai įsigyjamas nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija atliekama taikant tiesinį metodą per numatytą naudingo tarnavimo laiką. Naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos metodas yra peržiūrimi kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perspektyviai atliekant bet kokius pakeitimus apskaitiniame įvertinime.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
Programinė įranga	3 metai

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaičiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, finansinės ataskaitos atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu. Likvidacinė vertė nustatoma ir nuo 2015 m. yra lygi 1 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Įmonės veiklos sąnaudoms.

Turtas, kurio įsigijimo vertė viršija 400 Eur ir kurio tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai, yra laikomas ilgalaikiu turtu.

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
Pastatai ir statiniai	15-80 metų
Mašinos ir įrenginiai	4-10 metų
Transporto priemonės	4-15 metai
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4-6 metai

Kiekvienų metų pabaigoje Įmonė peržiūri ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius, likutinę vertę ir nusidėvėjimo metodus ir įvertina pakeitimo įtaką, jei tokia yra, ji pripažįstama perspektyviai.

Remonto ir priežiūros išlaidos, susijusios su jau atiduotu į eksploataciją ilgalaikiu materialiuoju turtu, pridedamos prie apskaitinės ilgalaikio materialiojo turto vertės, jei jos pailgina turto naudingo tarnavimo laikotarpį ar pagerina jo naudingąsias savybes. Visos kitos patirtos remonto išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo metu, kai jos yra patiriamos. Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami Įmonės veiklos sąnaudoms.

Nuomojamo ir/ar pagal panaudos sutartis naudojamo turto remonto, kuris pailgina nuomojamo turto naudingo tarnavimo laikotarpį ar pagerina naudingąsias savybes, išlaidos yra priskiriamos turtui ir yra pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį.

Turtas, įsigytas finansinės nuomos būdu, yra nudėvimas naudojant tuos pačius kaip ir nuosavo turto, naudingo tarnavimo laikotarpius.

Gautas pelnas ar patirti nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo yra pripažįstami tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

UAB „Marijampolės butų ūkis“ dukterinių įmonių neturi.

Atsargos

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose įsigijimo arba galimos realizacijos verte. Grynoji realizacinė vertė yra pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygoms, atėmus užbaigimo, rinkodaros ir paskirstymo išlaidas. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba vieną įmonės veiklos ciklą. Atsargomis bendrovėje laikomos žaliavos ir komplektavimo gaminiai.

Gautinos sumos

Visi trečiųjų asmenų įsiskolinimai įmonei, nepriklausomai nuo įsiskolinimo pobūdžio ir šaltinio, padengtini ne vėliau kaip einančiais po ataskaitinių metais. Šiame straipsnyje taip pat parodoma ilgalaikių skolų įmonei dalis, kuri turi būti padengta ne vėliau kaip per einančius po ataskaitinių metus. Visos gautinos sumos balanse parodomos jų grynąja verte, t.y. atskaičius beviltiškų įsiskolinimų dalį. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos.

Abejotinos ir beviltiškos skolos

Jei skolininkas nepadengia skolos daugiau nei metus, skola iškeliamą į abejotinių skolų sąskaitą. Jei skolininkas yra miręs, likviduotas arba bankrutavęs, o įmonė turi visus dokumentus, kurie įrodo skolos beviltiškumą, be to, skola buvo įtraukta į mokesčio mokėtojo pajamas ir nuo jo susidarymo praėjo daugiau kaip metai, tai ši skola pripažįstama leidžiamais atskaitymais. Visos skolos yra inventorizuojamos metų pabaigoje pasirašant skolų suderinimo aktus. Jei po kelių metų iš skolininko išreikalaujama dalis arba visa skola, gauta suma yra kredituojamos pajamos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, pinigai kelyje ir pinigai bankų sąskaitose.

Kapitalas

Nuosavas kapitalas – tai įmonės kapitalas, kuris yra finansuojamas įmonės akcininkų. Nuosavas kapitalas lygus įmonės turtui minus jos įsipareigojimams.

Įstatinis kapitalas. Tai pasirašytų akcijų vertė, arba daugeliu atveju į įmonę įneštos akcininkų lėšos bendrovės kūrimo metu ar vėlesniais etapais.

Privalomasis rezervas. Pagal įstatymus (Lietuvoje) numatytas rezervas, lygus 1/10 daliai nuo įstatinio kapitalo. Šis

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

rezervas sudaromas iš parsikirstytojo pelno ir gali būti panaudotas tik įmonės nuostoliams padengti.

Dotacijos

Valstybės ir savivaldybės institucijų, tarptautinių organizacijų ir fondų bei kitų trečiųjų asmenų finansinė ir materialinė parama konkrečiai veiklai. Dotacijoms taip pat priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Dotacijų rūšys: dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti. Teikiant tokias dotacijas gali būti nustatomos ir papildomos sąlygos, susijusios su turto rūšimi, vieta arba laikotarpiu, per kurį turtas turi būti įsigytas arba išlaikytas. Prie dotacijų, susijusių su turtu arba trumpalaikiam turtui įsigyti, jei atskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos likutis; dotacijos, susijusios su pajamomis – dotacijos, gaunamos atskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtinos dotacijoms, susijusios su turtu.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai įmonė įgyja prievolės, kurios turi būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimais nepripažįstami. Įsipareigojimai vertinami savikaina, nes apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami atskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

Kaupiamosios lėšos pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. birželio 15 d. nutarimą Nr. 390 yra apskaitomos depozitinėje kaupiamųjų lėšų sąskaitoje banke. Sukauptos lėšos naudojamos pagal paskirtį – ilgalaikiame plane numatytiems ir nenumatytiems darbams, kurie būtini pagal privalomuosius statinių naudojimo ir priežiūros reikalavimus, finansuoti.

Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamomis laikomos tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Paslaugų pardavimo pajamos, pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai paslaugos yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų pardavimas

Pajamos už parduotas paslaugas pripažįstamos tuomet, kai yra tenkinamos visos šios sąlygos:

- Įmonė perdavė pirkėjui riziką, susijusią su atliktomis paslaugomis;
- Pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- Tikėtina, kad įmonė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;
- Su sandoriu susijusios patirtos, ar kurios dar bus patirtos, išlaidos gali būti patikimai įvertintos.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų sumokėjimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudos bendrovėje grupuojamos į šias grupes: parduotų prekių ar paslaugų savikaina ir administravimo sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės –investicinės veiklos sąnaudos, taip pat ypatingos veiklos sąnaudos.

Pardutų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina, kurioje apskaitomos visos išlaidos, susijusios su paslaugų teikimu, kurias tiesiogiai ir netiesiogiai galima priskirti konkrečių paslaugų tiekimui.

Veiklos sąnaudose apskaitomos išlaidos, susijusios su visa tipine bendrovės veikla per atskaitinį laikotarpį, neatsižvelgiant į darbų apimtį.

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos išlaidos: įmonės vadovų darbo užmokestis ir socialinis draudimas, administracinių ir bendro naudojimo patalpų išlaikymas, dalis ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, ilgalaikio turto nurašymo išlaidos, įmonės reprezentacinės išlaidos, buhalterinių žurnalų ir laikraščių prenumerata, buhalterinių programų ir panašios išlaidos, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai susiję su tipine veikla.

Finansinės – investicinės veiklos sąnaudos – delspinigiai, komisiniai banko mokesčiai.

Visos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį atskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Pelno mokesčiai

Pelno mokesčio sąnaudos atspindi mokėtino einamųjų metų mokesčio sumą.

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Einamųjų metų mokestis

Einamųjų metų pelno mokestis yra mokamas atsižvelgiant į apmokestinamąjį pelną už metus. Pelno mokestis apskaičiuojamas naudojant galiojusį ar iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos priimtą mokesčio tarifą. 2021 m. ir 2020 m. Įmonei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 %.

Atidėjiniai

Atidėjinys apskaitomas tada, kai dėl įvykio praeityje Įmonė turi įsipareigojimą (teisinį ar neatšaukiama), ir tikėtina, kad jam įvykdyti Įmonei bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys išteklių, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Suma pripažinta atidėjiniu yra geriausias įvertinimas, reikalingas padengti dabartinius ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimus, atsižvelgiant į rizikas ir neapibrėžtumus kylančius iš šio įsipareigojimo.

Kai yra tikimasi, kad dalis ar visa ekonominė nauda reikalinga padengti atidėjinį bus atgauta iš trečiosios šalies, gautina suma yra prižiūstama turtu jei yra tikrai aišku, kad kompensacija bus gauta ir kad gautina suma gali būti patikimai įvertinta.

Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį finansinių ataskaitų sudarymo datą (koreguojantys įvykiai), atspindimi finansinėse ataskaitose. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai jų įtaka reikšminga.

Svarbūs apskaitiniai įvertinimai ir pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai

Vadovybė, taikydama Įmonės apskaitos politikas, privalo atlikti įvertinimus, priimti sprendimus ir prielaidas dėl turto ir įsipareigojimų apskaitinių verčių, kurios nėra lengvai nustatomos naudojant kitus šaltinius. Įvertinimai ir susijusios prielaidos yra grindžiami praeities patirtimi bei kitais tiesiogiai susijusiais faktoriais. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų įvertinimų.

Įvertinimai ir pagrindinės prielaidos yra nuolatos peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų peržiūros rezultatai yra pripažįstami tą laikotarpį, kuriame ši peržiūra buvo atlikta ir jos rezultatai turėjo įtakos jam arba peržiūros laikotarpiu ir ateities laikotarpiais, jei peržiūra turi įtakos einamajam ir būsimajam laikotarpiui.

Aiškinamojo rašto pastabos**1. Nematerialusis turtas****Lentelė 1.1 Nematerialusis turtas****Eurai**

Eil.Nr.	Rodikliai	Programinė įranga	
		2021 m.	2020 m.
1.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1'719	2'950
1.1	Įsigijimo savikaina	13'671	14'251
1.2	Sukaupta amortizacija	11'952	11'301
2.	Pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį	-1'022	-1'231
2.1	Turto įsigijimas/ nurašymas	-4624	-580
2.2	Apskaičiuota amortizacija	-942	-651
2.3	Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-4544	
3.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	697	1'719
3.1	Įsigijimo savikaina	9'047	13'671
3.2	Sukaupta amortizacija	8'350	11'952

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2. Ilgalaikis materialusis turtas**Lentelė 2.1 Ilgalaikis materialusis turtas****Eurais**

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įranga	Sumokėti avansai, ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai	Iš Viso:
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pradžioje		26'395	3'488	31'612	14'935		76'430
a) Įsigijimo savikaina		73'195	20'026	105'855	68'109		267'185
Praėjusių finansinių metų pokyčiai		18'166	-755	2'019	9'855		29'285
-turto įsigijimas		18'166	1'449	12'454	17'206		49'275
-perleistas ir nurašytas turtas			-2'204	-10'435	-7'351		-19'990
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		91'361	19'271	107'874	77'964		296'470
Finansinių metų pokyčiai:		31'417	911	59'996	-13'622		78'702
-turto įsigijimas		31'417	1'500	99'964	21'724		154'605
-perleistas ir nurašytas turtas			-589	-39'968	-35'346		-75'903
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą							
Finansinių metų pabaigoje		122'778	20'182	167'870	64'342		375'172
b) Nusidėvėjimas		46'800	16'538	74'243	53'174		190'755
Praėjusių finansinių metų pokyčiai		1'301	-1125	3929	-657		3'448
-finansinių metų nusidėvėjimas		1'301	1078	13107	6681		22'167
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			-2203	-9178	-7338		-18'719
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		48'101	15'413	78'172	52'517		194'203
Finansinių metų pokyčiai		1'445	850	-2'554	-16'364		-16'623
-finansinių metų nusidėvėjimas		1'445	1'191	24'715	10'107		37'458

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įranga	Sumokėti avansai, ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai	Iš Viso:
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			-341	-27'269	-26'471		-54'081
Finansinių metų pabaigoje		49'546	16'263	75'618	36'153		177'580
c)likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		73'232	3'919	92'252	28'189		197'592

Pagal finansinio lizingo sutartį įmonė 2021 metais yra įsigijusi tris automobilius, kurių įsigijimo vertė yra 102586 EUR, likutinė vertė 2021.12.31 – 79464 EUR.

3. Atsargos

Gruodžio 31 d. atsargas sudarė medžiagos remonto darbams ir degalai automobiliams:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai:	9801	7668
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė	<u>9801</u>	<u>7668</u>

4. Sumokėti avansai

Gruodžio 31 d. sumokėtus avansus sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:	16039	35715
Atimti: vertės sumažėjimas abejotiniams išankstiniams apmokėjimams	-	-
Iš viso	<u>16039</u>	<u>35715</u>

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
1.Pirkėjų skolos	362749	373522
atimta: abejotinos skolos (daugiabučių gyventojų abejotinos skolos)	(174197)	(155916)
2.Kitos gautinos	72655	63801
t.sk.		
pelno mokestis	-	-
Per vienerius metus gautinos sumos iš viso	<u>261207</u>	<u>281407</u>

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Pinigai banke	469454	409952
Pinigai kasoje	-	136
Pinigai kelyje (Pirties kasos aparatas)	-	-
Iš viso	<u>469454</u>	<u>410088</u>

Šį straipsnį sudaro:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Bendrovės apyvartinės lėšos	126284	108842
Kaupiamosios lėšos pervestos į depozitinę sąskaitą	343170	301246
	-	-
	<u>469454</u>	<u>410088</u>

7. Kapitalas ir rezervai*a) Akcinis kapitalas*

2021 m. gruodžio 31 d. Įmonės įstatinis kapitalas yra 169271 Eur., kurį sudaro 5845 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė sudaro 28,96 eurų. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2021 m. ir 2020 m. Įmonė savų akcijų neįsigijo. 2021 m. spalio 1 d. UAB „Mano būstas Aukštaitija“ perleido 1987 vnt. (34%) akcijų įmonei UAB „Marijampolės autobusų parkas“.

Gruodžio 31 d. Įmonės akcininkus sudarė:

	<u>2021 m.</u>			<u>2020 m.</u>		
	Akcijų skaičius	Visų akcijų dalis, proc.	Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.	Akcijų skaičius	Visų akcijų dalis, proc.	Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.
Marijampolės savivaldybė	3858	66	66	3858	66	66
UAB „Marijampolės autobusų parkas“	1987	34	34	1987	34	34
Iš viso	<u>5845</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>5845</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

b) Privalomas rezervas

2021 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 15436 eurų.

8. Pelno paskirstymo projektas

	<u>Suma</u>
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	44616
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	76050
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	120666
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	-
- dividendai	-
- įstatinio kapitalo didinimas	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	<u>120666</u>

9. Dotacijos

Bendrovė 2021.12.31 d. neturi likusių dotacijų.

UAB „Marijampolės butų ūkis“
Įmonės kodas -151005356,
Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

10. Finansiniai įsipareigojimai

Po vienerių metų mokėtinos sumos (bet ne vėliau kaip po penkerių metų)	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
	57672	13631

Skola kredito įstaigoms 57672 Eur.

Per vienerius metus mokėtinos sumos.

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Skolos kredito įstaigoms	15912	4645
Skolos tiekėjams	97361	103970
Gauti avansai	14881	32546
Pelno mokesčio įsipareigojimai	3476	4820
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27075	32032
Kitos mokėtinos skolos ir įsipareigojimai	437888	419985
Iš viso	<u>596593</u>	<u>597998</u>

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro: mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 96 Eur ir už 2021 m. atostoginių kaupiniai 26979 Eur. 2021 m. bendrovė pilnai atsiskaitė su darbuotojais, įsipareigojimas liko Valstybinei mokesčių inspekcijai. Už 2020 m. mokėtinas socialinis draudimas 10453 Eur ir atostoginių kaupiniai 21579 Eur. 2020 m. bendrovė pilnai atsiskaitė su darbuotojais, įsipareigojimas liko Valstybiniam socialinio draudimo fondui.

Kitas mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro: už 2021 m. gyventojų priskaitytos kaupiamosios lėšos 411138 Eur, iš daugiabučių namų bendrijų gauti avansai 9156 Eur, žemės nuomos mokestis (daugiabučių namų gyventojų nesumokėta suma) 2968 Eur., mokėtinas PVM 14559 Eur, taršos mokestis 67 Eur. Už 2020 m. gyventojų priskaitytos kaupiamosios lėšos 379784 Eur, iš daugiabučių namų bendrijų gauti avansai 12871 Eur, žemės nuomos mokestis (daugiabučių namų gyventojų nesumokėta suma) 4929 Eur., mokėtinas PVM 22322 Eur, taršos mokestis 80 Eur.

11. Pardavimo pajamos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. pardavimo pajamas sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Suteiktų paslaugų pardavimo pajamos	1216646	1244475
Kitos pajamos		
Iš viso	<u>1216646</u>	<u>1244475</u>

Iš to skaičiaus:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Bendrosios nuosavybės administravimo pajamos –	180821	234660
Pastatų eksploatacijos pajamos –	436394	419552
Pirties pajamos –	-	4083
Pajamos už lėšų surinkimą kitoms organizacijoms –	191553	179790
Pajamos už šildymo sistemų priežiūrą –	335434	336336
Pajamos už pastatų atnaujinimo administravimą –	72444	70054
Pajamos už paslaugas pagal sutartis –	-	-

12. Pardavimo savikaina

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. pardavimo savikainą sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Pardavimo savikaina	954572	984364
Kitos sąnaudos	-	-
Iš viso	<u>954572</u>	<u>984364</u>

Iš to skaičiaus:

UAB „Marijampolės butų ūkis“

Įmonės kodas -151005356,

Adresas - Kauno g. 13 B, Marijampolė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Medžiagų nurašymo sąnaudos –	87438	78534
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos –	525621	522261
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos –	34499	17758
Atostogų kaupinių sąnaudos –	6244	-3510
Kitos sąnaudos -	300770	369321

13. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. bendrosios ir administracinės sąnaudas sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Iš viso	179465	148867

Iš to skaičiaus:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Medžiagų nurašymo sąnaudos	6848	9163
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos –	74998	87898
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos –	3900	4587
Komunalinės sąnaudos –	10907	9197
Gautinų sumų nuvertėjimas-	18281	-10064
Kitos sąnaudos -	64531	48086

14. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. kitos palūkanų ir panašios pajamos sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS		
Palūkanų pajamos	2153	679
Baudos ir delspinigiai	2938	4425
Kitos pajamos	7702	-
	12793	5104

15. Ryšiai su pagrindiniais vadovaujančiais darbuotojais

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
Administracijos pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams	57399	69469
Valdybos nariams	-	-
Per metus išmokėti avansai, suteiktos paskolos:		
Administracijos pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams	-	-
Valdybos nariams	-	-
Per metus už pagrindinius vadovaujančius darbuotojus įmonės prisiimti įsipareigojimai:		
Administracijos pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams	-	-
Valdybos nariams	-	-
Vidutinis administracijos pagrindinių vadovaujančių darbuotojų skaičius per metus	2	2
Valdybos narių skaičius	6	6

16. Pelno mokestis

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. pelno mokesčio sąnaudas sudarė:

	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	91874	117296
Laikinių skirtumų pokyčiai		
Pastovūs skirtumai		
Apmokestinamasis rezultatas	91874	102039
Pelno mokestis, apskaičiuotas pagal įstatymo numatytą pelno mokesčio tarifą (15 proc.)	15824	15306
Praėjusių metų pelno mokesčio koregavimas	-	
Pelno mokesčio sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	15824	15306
	<u>2021 m.</u>	<u>2020 m.</u>
Einamojo laikotarpio pelno mokestis	15824	15306
Praėjusio laikotarpio pelno mokesčio koregavimai	-	
Atidėtasis pelno mokestis		-
Pelno mokesčio sąnaudos pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	15824	15306

17. Neapibrėžtumai, užbalansinis turtas ir įsipareigojimai

2021 m. ir 2020 m. Įmonė nedalyvavo jokiose teisinėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Viso Daugiabučių namų modernizavimo programoje (I, II, III, V, VI ir VII etapai) dalyvauja 99 namai, iš jų Marijampolės butų ūkio administruojamų daugiabučių - 50, likę namai priklauso bendrijoms, arba sudaryta JVS sutartis. Viso priduta 65 namai, per 2021 m. priduta 7 daugiabučiai namai. Viso iki 2021-12-31 pasirašyta 71 vnt. kredito sutartis iš jų 56 vnt. AB Šiaulių banke ir 15 vnt. Viešųjų investicijų plėtros agentūra. Pasirašytų kredito sutarčių likutis 2021-12-31 AB Šiaulių banke 6 744 988,68 Eur. Per 2021 m. pasirašyta 7 vnt. kredito sutarčių.

Bendras kredito likutis AB Šiaulių banke 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 6 744 988,68 Eur. Per 2021 m. padengta kredito suma 208 752,80 Eur, sumokėta palūkanų 71 075,74 Eur, sumokėta delspinigių 2082,03 Eur.

AB Šiaulių banke esančias kredito sutartis administruoja UAB „Marijampolės butų ūkis“, sutartys kurios pasirašytos su VIPA, administruoja pats finansuotojas.

Pagal galiojančius mokesčių įstatymus, mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokestinių metų iš eilės einančius metus atlikti Įmonės mokestinį patikrinimą bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas iš naujo įvertindama mokesčių skaičiavimą. Įmonės vadovybė tiki, kad visi mokesčiai yra teisingai apskaičiuoti ir sumokėti remiantis galiojančiais teisės aktais ir jai nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

18. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie turėtų įtakos 2021 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms nėra.

Direktorius

Vytautas Jašinskas

Vyr.buhalterė

Edita Zdanavičienė