

Valstybės ir savivaldybės įmonių balanso forma

SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ "VILNIAUS MIESTO BŪSTAS"

(įmonės pavadinimas)

Į.K.124568293, ŠVITRIGAILOS G. 7, VILNIUS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2013

LT

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		166943188	169882030
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	7393	2084
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		7393	2084
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	166935795	169879946
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		501092	544242
II.3.	Mašinos ir įrenginiai			
II.4.	Transporto priemonės		23277	32074
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas		12747	37013
II.8.	Investicinis turtas		166398679	169266617
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai		166398679	169266617
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.2.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10814476	8845422
I.	ATSRAGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	3	4082	6273
I.1.	Atsargos		932	1165
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai			
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		3150	5108
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	5716439	6288485
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		5715849	6266389
II.2.	Kitos gautinos sumos		590	22096
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	5093955	2550664
	TURTO IS VISO:		177757664	178727452

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	162949370	168768695
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		179525321	180839280
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI		-	-
IV.1.	Privalomasis			
IV.2.	Kiti rezervai			
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(16575951)	(12070585)
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(4505366)	(1651520)
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(12070585)	(10419065)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	6		
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	8	14808294	9958757
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		7836002	4623679
I.1.	Finansinės skolos		14020	19533
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		14020	19533
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		7821982	4604146
I.4.	Atidėjiniai		-	-
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjiniai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6972292	5335078
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		2201768	2132112
II.2.	Finansinės skolos		5450	5238
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		4456988	2956338
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		38542	28055
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41593	71471
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		227951	141864
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		177757664	178727452

L.e.p. direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rosita Žibeliėnė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Barbara Markauskienė

(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos
valstybės ir savivaldybės įmonių
pinigų srautų ataskaitos forma

SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ "VILNIAUS MIESTO BŪSTAS"

(įmonės pavadinimas)

J.K.124568293, ŠVITRIGAILOS G.7, VILNIUS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m.GRUODŽIO 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2013

LT

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(4505366)	(1651520)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2511663	2619741
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		233	(1146)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		1958	9302
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		550540	(2742724)
I.8.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		21506	24375
I.9.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
I.10.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		3217836	2917797
I.11.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		1580793	1273808
I.12.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.13.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(29878)	12798
I.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.15.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		86087	(55064)
I.16.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		251321	83344
I.18.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		19	18382
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3686712	2509093

II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(15495)	(47761)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gautos palūkanos		7608	1281
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		(871304)	(1029266)
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(879191)	(1075746)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(6037)	(4183)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos		(736)	(639)
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(5301)	(3544)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		137927	170819
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(395978)	(251261)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(264088)	(84625)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		(142)	(67)
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		2543291	1348655
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2550664	1202009
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		5093955	2550664

L.e.p. direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Rosita Žibilienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Barbara Markauskienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

SĮ "VILNIAUS MIESTO BŪSTAS"

(įmonės pavadinimas)

Į.K.124568293, ŠVITRIGAILOS G.7, VILNIUS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2013

(ataskaitinis laikotarpis)

LT

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	9	1881720	1867762
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	10	3325820	3338482
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11	(1444100)	(1470720)
IV.	VEIKLOS ŠAUNAUDOS		3710023	1133447
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		3710023	1133447
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11	(5154123)	(2604167)
VI.	KITA VEIKLA		28872	8006
VI.1.	Pajamos	9	28882	8006
VI.2.	Šaunaudos	10	10	
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		619885	944641
VII.1.	Pajamos	9	1016838	1200085
VII.2.	Šaunaudos	10	396953	255444
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11	(4505366)	(1651520)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	11	(4505366)	(1651520)
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(4505366)	(1651520)

L.e.p.direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Rosita Žibeliene

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Barbara Markauskienė

(vardas ir pavardė)


	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
11. Sudaryti rezervai									-
12. Panaudoti rezervai									-
13. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	180839280	-	-	-	-	-	-	(12070585)	168768695
15. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	(1313959)								(1313959)
16. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
17. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									-
18. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								(4505366)	(4505366)
19. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									-
20. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
21. Sudaryti rezervai									-
22. Panaudoti rezervai									-
23. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	179525321	-	-	-	-	-	-	(16575951)	162949370

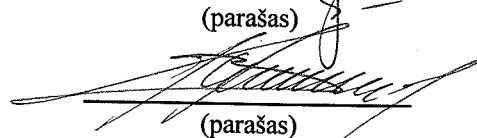
L.e.p direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)


(parašas)

Rosita Žibelienė

(vardas ir pavardė)

Barbara Markauskienė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Ši „Vilniaus miesto būstas“ yra iš Vilniaus miesto savivaldybės turto įsteigtas ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Įmonės kodas 124568293.

Įmonė nuosavybės teise priklauso Vilniaus miesto savivaldybei, patikėjimo teise valdo, perduoda, naudoja bei disponuoja jos įgytą turtą.

Įmonės teisinė forma yra savivaldybės įmonė.

Įmonės buveinė - Švitrigailos g. 7, Vilniuje.

Įmonė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymu, kitais teisės aktais, įmonės įstatais ir įmonės savininko teisės ir pareigas įgyvendinančios institucijos sprendimais.

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

Įmonės veiklos laikotarpis neribotas.

Įmonė savo veiklą pradėjo 2008 metų pabaigoje po UAB „Bendruva“, kuri įregistruota 1998 m. rugpjūčio 25 dieną, pertvarkymo į savivaldybės įmonę, perėmė visus UAB „Bendruva“ įsipareigojimus.

Pagrindinis įmonės tikslas - administruoti ir prižiūrėti Vilniaus miesto savivaldybės gyvenamąsias bei negyvenamąsias patalpas, skirtas gyventojams naudotis kaip pagalbinėmis patalpomis. Įmonės veiklos tikslai ir funkcijos išdėstyti įmonės įstatuose.

2012 metų pabaigoje įmonėje dirbo 30 darbuotojų, 2013 m. gruodžio 31 dienai - 29 darbuotojai.

APSKAITOS POLITIKA

Sudarant 2013 metų finansinę atskaitomybę, įmonė vadovavosi šiais bendraisiais principais: veiklos tęstinumo, periodiškumo, kaupimo, įmonės, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos, informacijos reikšmingumo.

Įmonės principas t.y. kada įmonė yra atskiras apskaitos vienetas ir į finansinę atskaitomybę įtrauktas turtas, kapitalas, įpareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai.

Kaupimo principas, t.y. visos ūkinės operacijos ir įvykiai buvo fiksuojami apskaitoje tada, kai jie įvyko, nepriklausomai nuo pinigų gavimo ar išmokėjimo momento. Visos pajamos, uždirbtos 2013 m. buvo siejamos su sąnaudomis, patirtomis jas uždirbant. Finansinėje atskaitomybėje, kartu su 2013 m. rodikliais, palyginimui, pateikti 2012 m. rodikliai.

Sudarant finansinę atskaitomybę, Įmonė vadovavosi veiklos tęstinumo principu, t.y. buvo daroma prielaida, kad Įmonės veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.

Vadovaujantis periodiškumo principu, įmonės finansinė atskaitomybė sudaryta pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis, visas Įmonės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai išreikšti pinigais - litais.

Vadovaujantis atsargumo principu, Įmonė pasirinko tokius apskaitos metodus, kuriais jos turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

Įmonės apskaitos informacija pateikiama nešališkai. Jos pateikimas nedaro įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

Įmonės informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinių atskaitų informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

Įmonės finansinių atskaitų straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra:

- iki 2 proc. finansinėse ataskaitose pateikiamo grynojo pelno;
- iki 2 proc. finansinėse ataskaitose pateikiamų pardavimo pajamų ir/ar gauto finansavimo;
- 1 proc. finansinėse ataskaitose pateikiamos viso turto balansinės vertės.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į apskaitą traukiami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, ne tik pagal jų juridinę formą.

Įmonės 2013 metų finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės, Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstatymais, LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu „Dėl inventorizacijos patvirtinimo“ Nr. 719 ir vėlesniais jo pakeitimais bei Verslo apskaitos standartais (VAS).

2012 metų kovo 22 d. Įmonės direktoriaus įsakymu Nr. 1.23-12/20 patvirtinti nauja apskaitos politika ir naujas sąskaitų planas. Apskaitos politika ir naujas sąskaitų planas parengti vadovaujantis Viešosios įstaigos „Audito ir apskaitos tarnyba“ skelbiamais Verslo apskaitos standartais.

Vadovaujantis 2013 m. birželio 5 d. Audito ataskaitos „Dėl Savivaldybės įmonės „Vilniaus miesto būstas“ audito“ rekomendacijomis Nr. R-07-119, 2013 m. spalio 9 d. Įmonės direktoriaus įsakymu Nr. 1.23-13/53 „Dėl Savivaldybės įmonės „Vilniaus miesto būstas“ apskaitos papildymo“ buvo patvirtinta abejotinų skolų pripažinimo ir beviltiškų skolų nurašymo tvarka bei patikslintos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos (t.y. medinių su karkasu daugiabučių namų nusidėvėjimo norma).

Nematerialusis turtas apskaitomas pagal 13-ojo VAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus.

SĮ „Vilniaus miesto būstas“ nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, t.y. įvairios programos, naudojamos įmonės veikloje: „Rivilė“, „Finvalda“, „Šamata“, kitos kompiuterinės programos ir šių programų licencijos.

Įmonėje nustatyta minimali įsigijimo savikaina, nuo kurios įsigyjamas nematerialusis turtas turi būti priskiriamas ilgalaikiam turtui – 200,00 Lt . Numatyta nematerialiojo turto likvidacinė vertė 0 Lt. Naudingo tarnavimo laikas 3 metai.

Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas pagal 12-ojo VAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus, jeigu jis atitinka visus žemiau išvardytus požymius:

- ketinama jį naudoti Įmonės veikloje ilgiau nei vienerius metus;
- Įmonė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- Įmonė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra nemažesnė už minimalią ilgalaikio turto vieneto savikainą;
- Įmonei yra perduota su materialiuoju turtu susijusi rizika.

SĮ „Vilniaus miesto būstas“ ilgalaikį materialųjį turtą sudaro gyvenamosios ir negyvenamosios patalpos, transporto priemonės, kompiuterinė technika, biuro baldai. Įmonės nustatyta ilgalaikio materialiojo turto minimali įsigijimo vertė (išskyrus investicinį turtą) -1000 Lt. Visų ilgalaikio materialiojo turto vienetų likvidacinė vertė – 1 Lt, išskyrus pastatus ir statinius, įsigytus nuo 2012 m. sausio 1 d., kuriems taikoma likvidacinė vertė lygi 10% jų įsigijimo savikainos.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos 2012 m. sausio 25 d. sprendimu Nr. 1-413 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės gyvenamųjų patalpų nuomos mokesčio apskaičiavimo tvarkos aprašo tvirtinimo“ patvirtinta gyvenamųjų patalpų nuomos mokesčio apskaičiavimo tvarka nustatytas investicinio turto naudingo tarnavimo laikas:

1. butai, gyvenamosios patalpos – 60 – 100 metų (priklausomai nuo statybos produkto, iš kurio statinys pastatytas).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2001 m. gruodžio 20 d. Įstatymo Nr. IX-675 bei Įmonės apskaitos politikoje patvirtintais nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais nustatyti kitų ilgalaikio turto grupių nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:

1. negyvenamosios (biuro) patalpos –10 - 20 metų;
2. biuro baldai – 6 metai;
3. kompiuterinė įranga – 3 metai;
4. lengvieji automobiliai – 6 metai;
5. kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai – 3-6 metai.

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina be PVM. Balanse ilgalaikis turtas parodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą, t.y. likutine verte.

Jeigu Įmonė vykdo ilgalaikio materialiojo turto remonto darbus, kurių rezultate pailgėja turto naudingo tarnavimo laikas ir pagerėja naudingosios savybės, darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.

Turtas, kurio paskirtis – gauti pajamų tik iš nuomos ir (arba) turto vertė padidėjimo, apskaitoje gali būti priskiriamas investiciniam turtui.

Kai ilgalaikis materialusis turtas neatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, jis turi būti nurašomas.

Ilgalaikį finansinį turtą Įmonė apskaito pagal 18-ojo VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus, taip pat vadovaujantis 7-ojo VAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“ nuostatomis.

Atsargos Įmonės finansinėje atskaitomybėje registruojamos įsigijimo kaina. Jas sudaro įmonės veikloje naudojamos kanceliarinės ir ūkinės prekės, mažavertis inventorių ir kuras. Naujai įsigytų atsargų, tokios kaip kanceliarinės, ūkinės prekės, mažavertis inventorių savikaina nurašoma iš karto po jų perdavimo naudoti ir pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Mažavertis inventorių, net ir jo vertę perkėlus į to laikotarpio, kurį jis buvo įsisytas, sąnaudas, iki faktinio jo naudojimo laiko pabaigos apskaitomas kiekiu išraiška.

Mažavertis inventorių taip pat pripažįstamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris neatitinka vieno ilgalaikio turto požymių – minimalios įsigijimo vertės. Jis apskaitomas kiekiu išraiška pagal jo buvimo vietą.

Įsigytas kuras nurašomas į sąnaudas vadovaujantis įmonėje patvirtintomis kuro sunaudojimo normomis, priklausomai nuo automobilio modelio. Atsargų apskaitos tvarka nustatyta vadovaujantis 9-ojo VAS „Atsargos“ nuostatomis.

Išankstiniai apmokėjimai – tai Įmonės iš anksto sumokėtos sumos tiekėjams už atsargas ar paslaugas, kurias Įmonė gaus vėliau. Išlaidos, susijusios su būsimaisiais laikotarpiais, apskaitomos kaip būsimųjų laikotarpių sąnaudos trumpalaikio turto dalyje ir į sąnaudas nurašomos kas mėnesį lygiomis dalimis.

Per vienerius metus gautinos sumos Įmonėje apskaitomos ir didžiąja dalimi balanse parodomos pagal 18 -ojo VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus.

Per vienerius metus gautinomis sumomis laikomos visos skolos Įmonei, gautinos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, neatsižvelgiant į skolos pobūdį ir šaltinius. Įmonėje gautinomis sumomis laikomas šis trumpalaikis turtas: su patalpų nuoma ir priežiūra susijusios gautinos sumos, iš Savivaldybės gautinos sumos, kitos gautinos sumos.

Piniginiaim turtui priskiriami visi Įmonė bankų sąskaitose turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įmonės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – litais. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami litais, taikant balanso sudarymo dienos valiutos kursą.

Dotacijomis Įmonė pripažįsta iš Savivaldybės gautas arba gautinas lėšas nemokių nuomininkų išskeldinimo sąnaudoms padengti, teismų ir antstolių išlaidoms padengti, kitoms išlaidoms padengti. Jos apskaitomos pagal 21-ojo VAS „Dotacijos ir subsidijos“ reikalavimus.

Įmonės nuosavas kapitalas suformuotas vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo 12 straipsnio nuostata, kad Įmonės savininko kapitalą sudaro įmonės savininko jai perduoto turto vertė, jei perduodant turtą nenurodyta kitaip. Jis apskaitomas vadovaujantis 8-ojo VAS „Nuosavas kapitalas“ nuostatomis. Savininko kapitalas mažinamas, kai Įmonei perduotas turtas teisės aktų nustatyta tvarka gražinamas Savivaldybei arba jos nurodymu perdudamas kitam asmeniui.

Nuosavas kapitalas – Įmonės turto dalis, likusi iš viso turto atėmus įsipareigojimus.

Įsipareigojimai registruojami ir pripažįstami pagal 31 –ąjį VAS „Atlygis darbuotojui“, 18-ąjį „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, kitus standartus. Įsipareigojimais laikoma prievolė, atsirandanti dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kuri turės būti įvykdyta ir kurios dydį galima objektyviai nustatyti. Kai kurie įsipareigojimai gali būti nustatomi skaičiavimo būdu. Įsipareigojimus Įmonė skirsto į po vienerių metų mokėtinas sumas ir ilgalaikius įsipareigojimus ir per vienerius metus mokėtinas sumas ir ilgalaikius įsipareigojimus.

Finansinės ataskaitos parengtos pagal atitinkamų VAS-ų reikalavimus.

Pardavimo pajamas Įmonė pripažįsta pagal 10-ojo VAS reikalavimus.

Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos paidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu.

Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikrąja verte.

Įmonės tipinėms veiklos pajamomis yra priskiriamos:

- patalpų nuomos (administravimo) pajamos,
- gautos pajamos už šildymą ir karštą vandenį (mažina Įmonės patirtas sąnaudas už šildymą ir karštą vandenį)
- įvairios kitos nuomininkams suteiktų paslaugų pajamos.

Kitos veiklos pajamoms Įmonė pripažįsta pelną dėl ilgalaikio turto perleidimo, apmokėtų beviltiškų skolų pajamas, kitas netipinės veiklos pajamas.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamomis priskiriamos:

- turto vertės padidėjimo pajamos;
- baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą;
- palūkanų pajamos;
- kitos finansinės-investicinės veiklos pajamos.

Veiklos sąnaudų apskaita tvarkoma pagal 11-ąjį VAS "Sąnaudos".

Sąnaudomis Įmonėje laikomas ekonominės naudos sumažėjimas.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupio ir palyginimo principais, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo momentą.

Parduotų prekių ir suteiktų savikainoje apskaitomos išlaidos, betarpiškai susijusios su patalpų nuomos paslaugų teikimu. Veiklos sąnaudose apskaitomos išlaidos, susijusios su visa tipne Įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį. Kitos veiklos sąnaudomis pripažįstamos ilgalaikio turto perleidimo nuostolis ir ktos netipinės veiklos sąnaudos. Finansinės-investicinės veiklos sąnaudose apskaitomos mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, kitos su skolomis susijusios sąnaudos.

PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

TURTAS	2012 12 31	2013 12 31
NEMATERIALUSIS TURTAS, t.sk.	2084	7393
PROGRAMINĖ ĮRANGA, Lt	2084	7393
Įsigijimo savikaina	41131	9490
Amortizacija (-)	-39048	-4181

2013 metais įsigyta 20 kompiuterinių programų, kurių įsigijimo vertė - 9490 Lt. Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija per 2013 metus - 4181 Lt.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Turtas	2012 12 31	2013 12 31
MATERIALUSIS TURTAS	169879946	166935795
PASTATAI IR STATINIAI, Lt	544242	501092
Negyvenamosios patalpos, įsigijimo savikaina	863006	863006
Nusidėvėjimas (-)	-318764	-361914

TRANSPORTO PRIEMONĖS, Lt	32074	23277
Įsigijimo savikaina	198319	198319
Nusidėvėjimas (-)	-166245	-175042
KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKAI IR ĮRENGINIAI, Lt	37013	12747
Įsigijimo savikaina	232215	168424
Nusidėvėjimas (-)	-195202	-155677
INVESTICINIS TURTAS, Lt	169266617	166398679
Gyvenamosios patalpos, Įsigijimo savikaina	251755568	250253695
Nusidėvėjimas (-)	-82488951	-83855016

2013 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės Įmonei buvo perduotos 38 gyvenamosios patalpos, kurių įsigijimo vertė – 2597333 Lt, nusidėvėjimas – 628269 Lt, likutinė vertė - 1969064 Lt. Per metus nurašyti 57 butai, iš jų 33 - privatizuoti butai. . Atliktas vieno ankstesniais metais privatizuoto buto nurašymo koregavimas(privatizuota dalis buto, bet buvo nurašyta visa). Visų nurašytų privatizuotų butų įsigijimo vertė – 2278633 Lt, nusidėvėjimas – 477682 Lt, likutinė vertė – 1800951 Lt.

Vadovaujantis gautais VMS administracijos Negyvenamųjų ir gyvenamųjų pastatų bei patalpų komisijos posėdžių protokolais 2013 metais buvo pripažinti nereikalingais(netinkamais), išregistruoti ir nurašyti 4 butai(patalpos), , jų įsigijimo vertė – 312489 Lt, nusidėvėjimas – 65764 Lt, likutinė vertė – 246725 Lt.

Vadovaujantis VMS Tarybos 2011-06-13 sprendimu Nr.1-88 ir 2011-11-02 sprendimu Nr. 1-279 Įmonė 2013 metais perdavė Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Ekonomikos ir investicijų departamentui 20 gyvenamųjų patalpų (butų), kurių pradinė vertė – 2348787 Lt, nusidėvėjimas – 1113439 Lt, likutinė vertė – 1235348 Lt.

Per 2013 metus priskaičiuotas nusidėvėjimas: gyvenamųjų patalpų - 2468432 Lt , negyvenamųjų patalpų - 43150 Lt .

2013 metais buvo vykdomi laisvų butų remontai. Remiantis 12 -oji VAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis, atliktų darbų verte buvo padidinta 102 butų įsigijimo savikaina. Įmonės patirtos sąnaudos, susijusios su gyvenamųjų patalpų remontais, pagal Įmonės apskaitos politikos nuostatas yra laikomos kompensuotomis sąnaudomis, kadangi yra padengiamos iš remontams sukauptų lėšų. Todėl 2013 metais apskaitoje buvo registruotos 871803 Lt turto vertės padidėjimo pajamos.

Finansinėse ataskaitose visos išnuomos gyvenamosios patalpos apskaitomos investicinio turto grupėje, kadangi atitinka investicinio turto apibrėžimą, t.y. skirtos uždirbti pajamų tik iš nuomos ir (arba) turto vertės padidėjimo.

2013 metų pabaigoje Įmonė turėjo 5 (penkias) transporto priemones. Jų įsigijimo vertė 198319 Lt, nusidėvėjimas 175042 Lt, likutinė vertė 23277 Lt., t.sk. 2012 metais pagal finansinės nuomos sutartį įsigyta

automobilį FIAT PUNTO , kurio įsigijimo vertė -31079 Lt, nuomos laikotarpis - 60 mėn. , įmokų suma kas mėnesį yra 510,81 Lt, t.sk. mokamos palūkanos , kurios yra priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Pagal Įmonės apskaitos politiką mokamos palūkanos apskaitomos užbalansinėje sąskaitoje.

Pagal lizingo sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikoma tokia pat apskaitos politika kaip ir nuosavo turto nusidėvėjimo apskaitai.

2013 metais Įmonė įsigijo du spausdintuvus, kurių įsigijimo vertė 4900 Lt., ir archyvo lentyną, kurios įsigijimo vertė 1105 Lt.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Socialinių reikalų ir sveikatos departamento direktoriaus 2013 m. sausio 22 d. įsakymu Nr. A15-144 „Dėl SĮ „Vilniaus miesto būstas“ nereikalingo ir netinkamo (negalimo) naudoti ilgalaikio materialiojo turto perdavimo“ socialinės globos įstaigoms buvo perduoti 10 vienetų nereikalingos ir netinkamos naudoti kompiuterinės technikos, kurios įsigijimo vertė - 31858 Lt, nusidėvėjimas – 31848 Lt, likutinė vertė – 10 Lt. Vadovaujantis SĮ „Vilniaus miesto būstas“ direktoriaus 2013 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1.23-13/29 „Dėl nereikalingo ir netinkamo (negalimo) naudoti ilgalaikio materialiojo turto nurašymo“ buvo nurašyti 9 vnt. kompiuterinės technikos, kurios įsigijimo vertė 37938 Lt, nusidėvėjimas 379298 Lt, likutinė vertė 9 Lt.

Per 2013 metus priskaičiuotas 39050 Lt kitos įrangos , prietaisų , įrankių ir įrangos nusidėvėjimas.

3. Atsargos

ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI	2012 12 31	2013 12 31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	6273	4082
Kuras	1096	932
Neperduotas naudoti mažavertis inventorių	69	0
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2611	765
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos- draudimas	1601	1267
Kitos būsimųjų laikotarpių sąnaudos	896	896
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos- prenumerata	0	222

Atsargose taip pat kiekine išraiška apskaitomas visas mažavertis inventorių: ilgalaikis materialusis turtas, kuris neatitinka ilgalaikio turto požymių - 277 vnt., mažavertis inventorių pagal sutartis esantis pas Įmonės darbuotojus (mobilieji telefonai, kompiuterinė įranga, įrankiai) – 43 vnt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos.

GAUTINOS SUMOS	2012 12 31	2013 12 31
PER SEKANČIUS METUS GAUTINOS SUMOS	6288485	5716439
GAUTINOS SUMOS UŽ PATALPŲ NUOMĄ BEI JŲ PRIEŽIŪRĄ	6266389	5715849

Pirkėjų įsiskolinimas už patalpų nuomą	2926549	3999061
Pirkėjų įsiskolinimas už šildymą ir karštą vandenį	2530999	3386485
Pirkėjų įsiskolinimas už įvairias suteiktas paslaugas	23320	20878
Iš gyvenamųjų patalpų savininkų gautinos sumos	19656	19656
Kompensacijos už patalpų nuomą	672537	900295
Abejotinos skolos	0	-2760038
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	93327	149512
KITOS GAUTINOS SUMOS	22096	590
Biudžeto skola įmonei, įmokos į garantinį fondą	117	0
Biudžeto skola įmonei, GPM	21887	0
Avansu sumokėtas darbo užmokestis	20	590
Kitos gautinos sumos	72	0

3999061 Lt pirkėjų įsiskolinimą už patalpų nuomą sudaro: 420987 Lt- skolos pagal pasirašytus vekselius, 1801647 Lt – pagal teismų ieškinius, 1776427 Lt – einamosios skolos.

3386485 Lt pirkėjų įsiskolinimą už šilumą ir karštą vandenį sudaro: 231168 Lt –skolos pagal pasirašytus vekselius, 1367386 Lt – pagal teismų ieškinius, 1787931 Lt – einamosios skolos.

Vadovaujantis Įmonės apskaitos politikos nuostatomis, 2013 metais Įmonė pripažino abejotinomis skolomis 2760038 Lt pirkėjų skolų, kurių apmokėjimas pradelstas 365 ir daugiau dienų. t.sk. 1586786 Lt- pradelstą įsiskolinimą už būsto nuomą, 1153595 Lt – pradelstą įsiskolinimą už gyvenamųjų patalpų šildymą ir karštą vandenį, 19657 Lt – negyvenamųjų patalpų savininkų įsiskolinimą už iki 2009 12 31 dienos suteiktas komunalines paslaugas.

Kitą iš pirkėjų gautiną 149512 Lt skolą sudaro iš paslaugų tiekėjų gautinos skolos, susidariusios dėl jų pavėluoto statybos-remonto rangos sutarčių sąlygų įvykdymo.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Juos sudaro grynieji pinigai a/sąskaitose ir pinigai kelyje, t.y. apskaitomi Įmonei priklausantys, bet dar nesantys banko sąskaitose pinigai.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2012 12 31	2013 12 31
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI, T.SK.	2550664	5093955
SĄSKAITOS BANKUOSE	2453366	5046231
PINIGAI KELYJE	97298	47724
Pinigai kelyje -MAXIMA	87546	35362
Pinigai kelyje -IVPI	9752	12362
Pinigai kelyje-Vilniaus energija	0	0

2012 ir 2013 metais kasos operacijų Įmonė nevykdė.

6. Dotacijos ir subsidijos

20122013 metais Įmonė dotacijų negavo .

7. Kapitalas

ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	2012 metai	2013 metai
Įmonės savininko kapitalas laikotarpio pradžioje	183511068	180839280
Kapitalo padidėjimas, t.sk.	625443	1969065
iš VMS gautas turtas(butai, gyv.patalpos)	625443	1969065
Kapitalo sumažėjimas(-), t.sk.	-3297231	-3283024
nurašyti privatizuoti butai, patalpos	-2067354	-1800951
VMS gražinti butai, patalpos	-1213485	-1235348
pripažinti nereikalingais ir nurašyti iš NT registro butai	-16392	-246725
Įmonės savininko kapitalas laikotarpio pabaigoje	180839280	179525321

8. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMAI	2012 12 31	2013 12 31
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	9958757	14808294
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	4623679	7836002
FINANSINĖS SKOLOS	19533	14020
Lizingas ir panašūs įsipareigojimai	19533	
GAUTI IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	4604146	7821982
Kaupiamos lėšos remontams	4358005	7636293
Liftų amortizaciniai atskaitymai	146690	146690
Nuoma 0,2 Lt už kv.m.	95761	35309
Kiti išankstiniai apmokėjimai	3690	3690
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	5335078	6972292
ILGALAIKIŲ SKOLŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS	2137350	2207218
Lizingas ir panašūs įsipareigojimai	5238	5450
Numatytas kaupiamųjų lėšų panaudojimas	2132112	2201768
ĮSIPAREIGOJIMAI TIEKĖJAMS	2956338	4456988
GAUTI IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	28055	38542
Išankstiniai apmokėjimai už nuomą	1360	13759
Išankstiniai apmokėjimai už šildymą	26695	24783
SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	71471	41593
Mokėtinos soc . draudimo įmokos	1649	8726

Mokėtinos garantinio fondo įmokos	0	639
Mokėtinas GPM	0	8
Atostoginių kaupimai	39125	18166
Atostoginių kaupimai, soc.dr. įmokos	12121	5628
Kitos susijusios išmokos	18576	8426
KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	141864	227951
KITI MOKĖTINI MOKESČIAI BIUDŽETUI, T.SK.	180	135
Pardavimo PVM	0	0
Aplinkos taršos mokestis	180	135
KITOS MOKĖTINOS SUMOS	141684	227816
Mokėtina suma LESTO(p/l susitarimą)	1388	1388
Išieškotas įsiskolinimas pagal regresus ir susitarimus	139923	225704
Kitos mokėtinos sumos	373	724

2013 metais būtinoms skolų administravimo ir vykdymo išlaidoms kompensuoti buvo panaudoti 60452 Lt iš iki 2009 metų sukaupto nuomos mokesčio po 0,2 Lt .

Darbo užmokestis įmonėje skaičiuojamas vadovaujantis įmonės etatų sąrašė darbuotojams nustatytu pareigybinu atlyginimu. 2013 metais, remiantis Įmonės direktoriaus įsakymu, buvo išmokėta 34971 Lt įvairių priedų ir premijų. Vadovaujantis GPMĮ 9 str. nuostatomis ir įmonės direktoriaus įsakymu, darbuotojų nauda, gauta naudojant tarnybinį automobilį asmeniniais tikslais, 2013 metais buvo pripažįstama pajamomis natūra ir apmokestinama įstatymu nustatyta tvarka. Vadovaujantis Įmonės direktoriaus įsakymu iš darbuotojų buvo išskaičiuojamas pokalbių mobiliųjų telefonais nustatyto limito višijimas.

2013 metais Įmonėje dirbo du vadovai . Per metus jiems priskaičiuotos ir išmokėtos su darbo santykiais susijusios sumos:

Direktorius : priskaičiuota – 53094 Lt, išmokėta – 40332 Lt (dirbo iki 2013 11 30).

Direktoriaus pavaduotoja : priskaičiuota - 43164 Lt, išmokėta –35241 Lt

Eil.Nr.		2012 METAI	2013 METAI	POKYTIS
	PRISKAITYMAI, VISO, t.sk.:	901738	892179	-9559
1.	Etatinis atlyginimas	804322	754103	-50219
2.	Ligos pašalpa iš darbdavio lėšų	5134	8416	3282
3.	Atostoginiai	63762	80689	16927
4.	Priedai, premijos	9144	34971	25827
5.	Pajamos natūra	5963	1052	-4911
6.	Kompensacijos už nepanaudotas atostogas	13285	11734	-1551
7.	Išaitinė pašalpa	0	0	0

8.	Vidutinis darbo užmokestis	127	1214	1087
	ATSKAITYMAI, VISO, t.sk.:	230946	215614	-15332
1.	Pajamų mokestis	131055	130173	-882
2.	Sodra, 3%	26906	26512	-394
3.	Sodra, 6%	53796	53026	-770
4.	Pajamos natūra	5963	1052	-4911
5.	Vykdomasis raštas	7342	3212	-4130
6.	Žala	1486	259	-1227
7.	Alimentai	1600	0	-1600
8.	Pokalbių telefonu limitų viršijimas	2798	1380	-1418
	IŠMOKĖTA, VISO:	670792	676565	-5773
	SOC.DR.ĮMOKOS IŠ DARBDAVIO LĖŠŲ 30,98%	277768	273790	-3978

Vykdamas teismo sprendimus, 2013 metais atleistiems darbuotojams priskaičiuota už priverstinę pravaikštą 98480 Lt, išmokėta 75310 Lt..

9. Pajamos.

PAJAMOS	2012 METAI	2013 METAI	POKYTIS
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	1867762	1881720	13958
Suteiktos patalpų nuomos pajamos	1653350	1649618	-3732
Patalpų nuomos kompensacijos	201373	227758	26385
Gyventojams suteiktos paslaugos	13032	4344	-8688
Kitos pajamos	7	0	
KITOS VEIKLOS PAJAMOS	8006	28882	20876
Kitos netipinės veiklos pajamos	8006	0	-8006
Apmokėtos beviltiškos skolos	0	28882	28882
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1200085	1016838	-193247
Turto vertės padidėjimo pajamos	1029266	871303	-157963
Delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	169499	137831	-31668
Palūkanų pajamos	1281	7608	6327
Teigiama valiutų kursų įtaka	39	96	57

Gyvenamųjų patalpų nuomos mokestis skaičiuojamas vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2012 m. sausio 25 d. sprendimu Nr. 1-413 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės gyvenamųjų patalpų nuomos mokesčio apskaičiavimo tvarkos aprašo tvirtinimo“.

10. Sąnaudos

ŠAŅAUDOS	2012 METAI	2013 METAI	POKYTIS
SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA	3338482	3325820	-12662
Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	2527873	2468432	-59441
Su patalpų administravimo, priežiūra bei skolų administravimu susijusių darbuotojų darbo užmokesčio ir susij. sąnaudos	810609	857418	46809
VEIKLOS ŠAŅAUDOS	1133447	3710023	2576576
Administracijos darbuotojų darbo žmokesčio, soc.draudimo ir pan. sąnaudos	365185	423356	58171
Nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	4641	4181	460
IT nusidėvėjimo sąnaudos	87227	39050	-48177
IT eksploatacijos ir remonto sąnaudos	26960	46464	19504
Sąskaitų spausdinimo sąnaudos	59741	61668	1927
Teismų sąnaudos	228044	22130	-205914
Ryšų, pašto sąnaudos	49671	47805	-1866
Neatskaitomo PVM sąnaudos	85509	87993	2484
Biuro patalpų eksploatavimo sąnaudos	33260	68757	35497
Transporto eksploatavimo ir kuro sąnaudos	36994	37038	44
IT nurašymo nuostolis	18382	9	-18373
Abejotinos skolos	0	2760038	2760038
kitos veiklos sąnaudos	137833	111534	-26299
KITA VEIKLA	0	10	10
IT perleidimo nuostolis	0	10	10
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	255444	396953	141509
Baudų ir delspinigių sąnaudos	254621	395804	141183
Sumokėtos palūkanos(lizingas)	639	736	97
Kitos veiklos sąnaudos	77	174	97
Neigiama valiutos kursų įtaka	107	239	132

11. Pelnas (nuostolis)

2013 metų įmonės tipinės veiklos pelnas (nuostolis) - -5154123 Lt.

2013 metų kitos veiklos rezultatas - 28872 Lt pelnas.

2013 metų finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 619885 Lt pelnas.

2013 metų pelnas(nuostolis) prieš apmokestinimą - -4505366 Lt nuostolis.

Nepaskirstytas pelnas nuostolis praėjusių finansinių metų pabaigoje --12070585 Lt.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje - -16575951 Lt.

Didžiausia neigiamą įtaką Įmonės veiklos rezultatui daro investicinio turto nusidėvėjimas, kuris per 2013 metus sudarė 2468432 Lt.

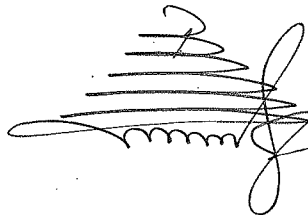
Lyginant su 2012 metais Įmonės grynasis nuostolis padidėjo 2853846 Lt. Pagrindinė tipinės veiklos nuostolio padidėjimo priežastis – į sąnaudas įtrauktos pirkėjų abejotinos skolos, t. y. skolos, kurios pradelstos 365 ir daugiau dienų – 2760038 Lt., 141183 Lt padidėjusios baudų ir delspinigių sąnaudos.

15. Užbalansinės sąskaitos

Užbalansinėse sąskaitose Įmonė apskaito turta ir įsipareigojimus, kurie neatvaizduojami balanse:

- pagal 2010 m. spalio 13 d. susitrimą dėl skolos apmokėjimo, sudarytą tarp UAB „Vilniaus energija“ ir Vilniaus miesto savivaldybės administracijos, administruojamos iš gyvenamųjų patalpų nuomininkų gautinos skolos už šilumą ir karštą vandenį, susidariusios iki 2010 m. rugpjūčio 31 d.;
- antstoliams sumokėtos ir iš skolininkų gautinos būtinos vykdymo išlaidos, kurios pripažįstamos pajamomis (mažina būtinas skolų administravimo ir vykdymo sąnaudas), kai jos yra skolininkų apmokamos.
- palūkanos, mokamos pagal išperkamosios nuomos sutartį.
- pagal panaudos sutartį iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos 2009 metais gautas automobilis Citroen Berlingo, valst.. Nr. VVO329, kuris 2013 m. rugpjūčio 7 d. grąžintas Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Aprūpinimo ir transporto skyriui.

L.e.p.direktorė



Rosita Žibeliene