

SĮ "Vilniaus miesto būstas"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 124568293, Švitrigailos g. 7, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2016 m.kovo 23 d. Nr. 2015-6

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metai

Eur

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		46005625	46801386
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1172	1712
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga	1	1172	1712
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	46004453	46799674
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		120132	132629
II.3.	Mašinos ir įrengimai			
II.4.	Transporto priemonės		3741	5242
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas		4383	3793
II.8.	Investicinis turtas		45876197	46658010
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai			
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		4796984	3580035
I.	ATSRAGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	3	48351	1517
I.1.	Atsargos		545	693
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		47806	824
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	1995665	1469345
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		1995439	1469240
II.2.	Kitos gautinos sumos		226	105
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	2752968	2109173
	TURTO IŠ VISO:		50802609	50381421

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	44611738	44949316
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	7	50418341	50900920
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS			
III.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS			
VI.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
V.	REZERVAI		-	-
V.1.	Privalomasis			
V.2.	Kiti rezervai			
VI.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(5806603)	(5951604)
VI.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		145001	(1150877)
VI.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(5951604)	(4800727)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	6		
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		6190871	5432105
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3517748	3177077
I.1.	Finansinės skolos		755	2410
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		755	2410
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		3516993	3174667
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	8	2673123	2255028
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		718184	602237
II.2.	Finansinės skolos		1643	1642
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		1299418	1173457
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		11201	9732
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129	-
II.7.	Atidėjiniai		534462	379344
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		108086	88616
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		50802609	50381421

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Tadas Balsevičius
(vardas ir pavardė)

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



(parašas)

Barbara Markauskienė
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

SI "Vilniaus miesto būstas"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 124568293, Švitrigailos g.7, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016 m. kovo 23 d. Nr. 2015-6

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	9	1104051	485185
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	10	962272	968382
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAD)		141779	(483197)
IV.	VEIKLOS SAŃAUDOS	10	244799	785233
IV.1	Pardavimo		15259	
IV.2	Bendrosios ir administracinės		229540	785233
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAD)		(103020)	(1268430)
VI.	KITA VEIKLA		11668	8969
VI.1.	Pajamos	9	11668	8969
VI.2.	Sąnaudos	10		-
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		236353	108584
VII.1.	Pajamos	9	407967	263560
VII.2.	Sąnaudos	10	171614	154976
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAD)		145001	(1150877)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAD) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	11	145001	(1150877)
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAD)	11	145001	(1150877)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



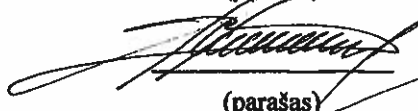
(parašas)

Tadas Balsevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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



(parašas)

Barbara Markauskienė

(vardas ir pavardė)

SĮ "Vilniaus miesto būstas"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 124568293, Švitrigailos g.7, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016 m. kovo 01 d. Nr. 2015-6

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	51994127							(4800727)	47193400
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskaitytuos laikotarpio metų finansinių metų pabaigoje	51994127							(4800727)	47193400
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	(1093207)								(1093207)
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									-
8. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								(1150877)	(1150877)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)										-
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	50418341	-	-	-	-	-	-	-	(5806603)	44611738

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

Tadas Balsevičius

(vardas ir pavardė)

Barbara Markauskienė

(vardas ir pavardė)

SĮ "Vilniaus miesto būstas"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 124568293, Švitrigailos g.7, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016 m. kovo 17 d. Nr. 2015-6

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

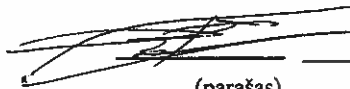
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	11	145001	(1150877)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1,2,10	693417	699548
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	3	148	(423)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	3	(46982)	89
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas	4	(526199)	186185
I.8.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	4	(121)	65
I.9.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
I.10.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	8	340671	907614
I.11.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	8	243378	70388
I.12.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.13.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	8	129	(12046)
I.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	8	155118	154774
I.15.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	8	19470	22597
I.16.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas	10	4663	-
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	10	145784	133226
I.18.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1174477	1011140
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	2	(4409)	(3933)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gautos palūkanos			2090
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	3	(380482)	(240119)
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(384891)	(241962)
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		(145550)	(135316)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(4081)	(1886)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos	6	2426	195
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	8	1655	1587
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			21351
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(141469)	(154781)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(145550)	(135316)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		(241)	
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		643795	633862
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2109173	1475311
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2752968	2109173

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



Tadas Balsevičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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



Barbara Markauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

SĮ „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.

2014 metų pabaigoje įmonėje dirbo 28 darbuotojai, 2015 m. gruodžio 31 dienai - 29 darbuotojai.

APSKAITOS POLITIKA

Sudarant 2015 metų finansinę atskaitomybę, Įmonė vadovavosi šiais bendraisiais principais: veiklos tęstinumo, periodiškumo, kaupimo, įmonės, piniginių 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 2015 m. ,buvo siejamos su sąnaudomis, patirtomis jas uždirbant. Finansinėje atskaitomybėje, kartu su 2015 m. rodikliais, palyginimui, pateikti 2014 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 2015 m. gruodžio 31 d. duomenis, visas Įmonės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai išreikšti pinigais - eurai.

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 2015 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 abejotinių 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.

Ši „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 – 57,92 Eur . Numatyta nematerialiojo turto likvidacinė vertė 0 Eur. 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) -289,62 Eur. Visų ilgalaikio materialiojo turto vienetų likvidacinė vertė – 0,29 Eur, išskyrus pastatus ir statinius, įsilygtus 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 nebeatitinka 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, tokių 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 trumpalakių turto dalyje ir į sąnaudas nurašomos kas mėnesį lygiomis dalimis.

Per vienerius metus gautinos sumos Įmonėje apskaitomos ir didžiąja dalimi balanse parodomas 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 grąžinamas 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 kaupimo 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 veikos 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 (programinė įranga)

	Kiekis	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Nematerialusis turtas 2014 12 31	59	15457	13745	1712
Nupirkta	6	897		897
Nurašyta		0	0	0
Nusidėvėjimas			1437	-1437
Nematerialusis turtas 2015 12 31	65	16354	15182	1172

Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas savikaina yra 11912,49 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

	Kiekis	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Ilgalaikis materialusis turtas		69912741	23113068	46799673
2014 12 31		t.sk.		
		Negyvenamosios patalpos		
Likutis 2014 12 31	2	249944	117315	132629
Nusidėvėjimas			12497	-12497
Likutis 2015 12 31	2	249944	129812	120132

		Transporto priemonės		
Likutis 2014 12 31	5	57437	52195	5242
Nusidėvėjimas			1501	-1501
Likutis 2015 12 31	5	57437	53696	3741
		Biuro technika, baldai		
Likutis 2014 12 31	46	51916	48123	3793
Nupirka	6	3512		3512
Nusidėvėjimas			2921	-2921
Nurašyta	-4	-2593	-2592	-1
Likutis 2015 12 31	48	52835	48452	4383
		Gyvenamosios patalpos, butai(investicinis turtas)		
Likutis 2014 12 31		69553445	22895435	46658010
Gautos patalpos iš VMS		187174	1027	186147
Gražintos VMS		-698590	-443343	-255247
Nurašytos (privatizuotos)patalpos		-522068	-103926	-418142
Turto vertės padidėjimas		380482		380482
Nusidėvėjimas			675053	-675053
Likutis 2015 12 31		68900443	23024246	45876197
Ilgalaikis materialusis turtas 2015 12 31		69260659	23256206	46004453

Materialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas , savikaina yra: 14 vnt. baldų – 14311,88 Eur, 15 vnt. kompiuterinės biuro technikos - 28648,22 Eur, 4vnt. automobilių – 48436,06 Eur.

2012 metais pagal finansinės nuomos sutartį įsigytą automobilį FIAT PUNTO , kurio įsigijimo vertė - 9000,96 Eur, nuomos laikotarpis - 60 mėn. , įmokų suma kas mėnesį yra 147,94 Eur, t.sk. mokamos palūkanos , kurios yra priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Pagal Įmonės apskaitos politiką mokamos palūkanos apskaitomos nebalansinėje sąskaitoje.

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

2015 metais apskaitoje buvo registruotos 380482 Eur turto vertės padidėjimo pajamos. Remiantis 12 -oji VAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis bei atliktų rangovo remonto darbų priėmimo komisijos išvadomis atliktų darbų verte buvo padidinta 247 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.

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.

3. Atsargos

ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI	2014 12 31	2015 12 31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	1517	48351
Kuras	691	545
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	293	684
Išankstiniai apmokėjimai biudžetui	0	3316
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos- draudimas	196	317
Kitos būsimųjų laikotarpių sąnaudos	260	260
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos- prenumerata	77	0
Privalomosios kaupiamosios lėšos namų atnaujinimui	0	43229

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

4. Per vienerius metus gautinos sumos.

GAUTINOS SUMOS	2014 12 31	2015 12 31
PER SEKANČIUS METUS GAUTINOS SUMOS	1469345	1995665
GAUTINOS SUMOS UŽ PATALPŲ NUOMĄ BEI JŲ PRIEŽIŪRĄ	1469240	1995439
Pirkėjų įsiskolinimas už patalpų nuomą	1254872	1523586
Pirkėjų įsiskolinimas už šildymą ir karštą vandenį	1124360	1257704
Pirkėjų įsiskolinimas už įvairias suteiktas paslaugas	5772	5026
Iš gyvenamųjų patalpų savininkų gautinos sumos	5442	5011
Kompensacijos už patalpų nuomą	323119	402111
Abejotinos skolos	-1244325	-1524730
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	0	326731
KITOS GAUTINOS SUMOS	105	226
Gautinos palūkanos (renovacija)	0	226
Kitos gautinos sumos	105	0

1523586 Eur pirkėjų įsiskolinimą už patalpų nuomą sudaro: 149951 Eur- skolos pagal pasirašytus vekselius, 750069 Eur – pagal teismų ieškinius, 602413 Eur – einamosios skolos, 21151 Eur- iš VMS gautinas nuomos mokesčio apmokėjimas pagal valstybės garantiją.

1257704 Eur pirkėjų įsiskolinimą už šilumą ir karštą vandenį sudaro: 100700 Eur – skolos pagal pasirašytus vekselius, 574267 Eur – pagal teismų ieškinius, 582737 Eur – einamosios skolos, t.sk. 410356 Eur – laisvų butų įsiskolinimas už šilumą.

Vadovaujantis Įmonės apskaitos politikos nuostatomis, 2014 ir 2015 metais Įmonė pripažino abejotinas skolas, t.y. skolas, kurių apmokėjimas pradelstas 365 ir daugiau dienų .

	2014 12 31	2015 12 31	Skirtumas(2015 m. nuostolis dėl abejotinų skolų padidėjimo)
ABEJOTINOS SKOLOS, t.sk.	1244326	1524730	280404
Skolos už būsto nuomą	532287	649021	116734
Skolos už šilumą ir karštą vandenį	700825	865673	164848
Skolos už įvairias suteiktas paslaugas	5772	5025	-747
Iš negyvenamųjų patalpų savininkų gautinos sumos	5442	5011	-431

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	2014 12 31	2015 12 31
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI, T.SK.	2109173	2752968
SĄSKAITOS BANKUOSE	2094967	2721787
PINIGAI KELYJE	14206	31181
Pinigai kelyje -MAXIMA	13169	29578
Pinigai kelyje -IVPĮ	1037	1603

2014 ir 2015 metais kasos operacijų Įmonė nevykdė.

6. Dotacijos ir subsidijos

2014 ir 2015 metais Įmonė dotacijų negavo .

7. Kapitalas

ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	2014 metai	2015 metai
Įmonės savininko kapitalas laikotarpio pradžioje	51994127	50900920
Kapitalo padidėjimas, t.sk.	166824	186147
iš VMS gautas turtas(butai, gyv.patalpos)	166824	186147
Kapitalo sumažėjimas(-), t.sk.	-1260031	-668726
nurašyti privatizuoti butai, patalpos	-555810	-413479

VMS grąžinti butai, patalpos	-555643	-255247
pripažinti nereikalingais ir nurašyti iš NT registro butai	0	0
UAB „Vilniaus vystymo kompanija“ grąžinti butai	-148577	0
Įmonės savininko kapitalas laikotarpio pabaigoje	50900920	50418341

8. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMAI	2014 12 31	2015 12 31
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	5432105	6190871
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	3177077	3517748
FINANSINĖS SKOLOS	2410	755
Lizingas ir panašūs įsipareigojimai	2410	755
GAUTI IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	3174667	3516993
Kaupiamos lėšos remontams	3132173	3474509
Liftų amortizaciniai atskaitymai	42484	42484
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	2255028	2673123
ILGALAIKIŲ SKOLŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS	603879	719827
Lizingas ir panašūs įsipareigojimai	1642	1643
Numatytas kaupiamųjų lėšų panaudojimas	602237	718184
ĮSIPAREIGOJIMAI TIEKĖJAMS	1173457	1299418
GAUTI IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI, T.SK.	9732	11201
Išankstiniai apmokėjimai už nuomą	2221	6348
Išankstiniai apmokėjimai už šildymą	7511	3728
Išankstinis apmokėjimas už komunalines paslaugas	0	1125
SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI, T.SK.	0	129
Mokėtinos soc. draudimo įmokos	0	0
Mokėtinos garantinio fondo įmokos	0	0
Mokėtinas GPM	0	0
Atostoginių kaupimai	0	98
Atostoginių kaupimai, soc.dr. įmokos	0	31
Kitos susijusios išmokos	0	0
ĮSIPAREIGOJIMŲ ATIDĖJINIAI	379344	534462
KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	88616	108086
KITI MOKĖTINI MOKESČIAI BIUDŽETUI, T.SK.	27	5819
Aplinkos taršos mokestis	27	25
Pridėtinės vertės mokestis nuo 2015 07 01	0	5794
KITOS MOKĖTINOS SUMOS	88589	102267
Mokėtina suma LESTO(p/l susitarimą)	21	0
Išieškotas įsiskolinimas pagal regresus ir susitarimus	88458	102267
Kitos mokėtinos sumos	110	0

SĮ „Vilniaus miesto būstas“ teikiamos paslaugos yra neapmokestinamos pridėtinės vertės mokesčiu (Lietuvos Respublikos Pridėtinės vertės įstatymo Nr. IX-751 31 straipsnis). Nuo 2015 m. liepos 1 d. įsigaliojo naujos PVM įstatymo 96 straipsnio nuostatos, pagal kurias PVM mokėtojas apmokestinamasis asmuo, kurio užsakymu atliekami statybos darbai ir kuriam išrašomas šių darbų atlikimą (paslaugų teikimą) įforminantis dokumentas, privalo išskaityti ir sumokėti į biudžetą PVM, apskaičiuotą už paslaugų tiekėjo jam atliktus PVM įstatymo 7 straipsnio 4 punkte numatytus statybos darbus. Todėl Įmonei atsirado prievolė išskaityti ir sumokėti į biudžetą PVM.

Darbo užmokestis Įmonėje skaičiuojamas vadovaujantis Įmonės etatų sąrašė darbuotojams nustatytu pareigybinu atlyginimu. Per metus priskaičiuotos ir išmokėtos su darbo santykiais susijusios sumos:

direktoriui (dirba nuo 2015 m. spalio 12 d.): priskaičiuota – 3888,64 Eur, išmokėta – 2929,97 Eur,
 direktoriaus pavaduotojai : priskaičiuota – 16155,35 Eur, išmokėta – 12116,11 Eur .

Eil.Nr.		2014 METAI	2015 METAI
	PRISKAITYMAI, VISO, t.sk.:	268830	281820
1.	Etatinis atlyginimas	221558	229028
2.	Ligos pašalpa iš darbdavio lėšų	1362	1502
3.	Atostoginiai	29238	22201
4.	Priedai, premijos	13981	16708
5.	Kompensacijos už nepanaudotas atostogas, išeitinės pašalpos	2691	12381
	ATSKAITYMAI, VISO, t.sk.:	64181	67154
1.	Pajamų mokestis	38963	40889
2.	Sodra, 3%	8024	8409
3.	Sodra, 6%	16048	16820
4.	Sodra 1%	545	636
5.	Kiti atskaitymai	601	400
	IŠMOKĖTA, VISO:	204649	214666
	SOC. DR. ĮMOKOS IŠ DARBDAVIO LĖŠŲ 30,98%	82861	86843

9. Pajamos.

PAJAMOS	2014 METAI	2015 METAI	POKYTIS
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	485185	1104051	618866
Suteiktos patalpų nuomos pajamos	422809	1025059	602250
Patalpų nuomos kompensacijos	62376	78992	16616
KITOS VEIKLOS PAJAMOS	8969	11668	2699

Apmokėtos beviltiškos skolos	8969	11668	-2699
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	263560	407967	144407
Turto vertės padidėjimo pajamos	240119	380482	140363
Dėlspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	20763	18527	-2236
Palūkanų pajamos	2678	8925	6247
Teigiama valiutų kursų įtaka	0	33	33

2015 metų sausio – rugsėjo mėn. gyvenamųjų patalpų nuomos mokestis buvo 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“.

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos paramos būstui įsigyti sąlygoms išsinuomoti įstatymu Nr. XII-1215 ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. gruodžio 23 d. nutarimu Nr. 1487 patvirtinta Savivaldybės būsto, socialinio būsto nuomos mokesčių ir būsto nuomos mokesčių ir būsto išperkamosios būsto nuomos mokesčių dalies kompensacijos dydžio apskaičiavimo metodika, Vilniaus miesto savivaldybės taryba 2015 m. liepos 29 d. sprendimu Nr. 1-130 patvirtino naują Vilniaus miesto savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos mokesčių dydžio apskaičiavimo, surinkimo ir išieškojimo tvarkos aprašą.

Nauja tvarka pradėta taikyti nuo 2015 m. spalio 1 d., todėl visas nuomininkams priskaičiuotas nuomos mokestis pripažįstamas įmonės pajamomis, dėl ko 2015 m. IV ketvirtyje padidėjo nuomos pajamos.

10. Sąnaudos

SĄNAUDOS	2014 METAI	2015 METAI	POKYTIS
SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA	968382	962272	-6110
Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	693787	675053	-18734
Su patalpų administravimu, priežiūra bei skolų administravimu susijusių darbuotojų darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	274595	287219	12624
VEIKLOS SĄNAUDOS	785233	244799	-540434
PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	0	15259	15259
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	785233	229540	-555693
Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio, soc. draudimo ir pan. sąnaudos	68456	82134	13678
Nematerialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	1226	1437	211
IT nusidėvėjimo sąnaudos	4535	4430	-105
IT eksploatacijos ir remonto sąnaudos	8681	2520	-6161

Sąskaitų spausdinimo ir pristatymo sąnaudos	16945	10716	-6229
Teismų, bylinėjimosi sąnaudos	96185	-102220	-198405
Ryšų, pašto sąnaudos	14874	12936	-1938
Neatskaitomo PVM sąnaudos	26953	27330	377
Biuro patalpų eksploatavimo sąnaudos	11025	7161	-3864
Transporto eksploatavimo ir kuro sąnaudos	7904	7722	-182
IT nurašymo nuostolis	0	4663	4663
Abejotinos skolos	444964	280404	-164560
kitos veiklos sąnaudos	28305	29192	887
Beviltiškų skolų nurašymas	55180	20538	-34642
Nemokių nuomininkų iškeldinimo sąnaudos		-159423	-159423
KITA VEIKLA	0	0	0
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	154976	171614	16638
Baudų ir delspinigių sąnaudos	154781	168913	14132
Sumokėtos lizingo palūkanos	195	99	-96
Priteistų palūkanų sąnaudos	0	2727	2727
Neigiama valiutos kursų įtaka	0	274	274

11. Pelnas (nuostolis)

2015 metų įmonės tipinės veiklos pelnas (nuostolis) - 141779 Eur.

2015 metų kitos veiklos rezultatas - 11668 Eur pelnas.

2015 metų finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 236353 Eur pelnas.

2015 metų pelnas(nuostolis) prieš apmokestinimą - 145001 Eur pelnas.

Nepaskirstytas pelnas (nuostolis) praėjusių finansinių metų pabaigoje - -5951604 Eur.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje - -5806956 Eur.

Didžiausia neigiamą įtaką Įmonės veiklos rezultatui daro investicinio turto nusidėvėjimas, kuris per 2015 metus sudarė 675053 Eur.

Lyginant su 2014 metais Įmonės grynasis nuostolis sumažėjo 1295892 Eur.

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba po Įmonėje atlikto 2013 metų finansinio audito savo 2014-08-28 ataskaitoje R-05-08 Įmonės valdybai rekomendavo numatyti priemones Įmonės finansinei būklei pagerinti, taip pat spręsti klausimą dėl Įmonės patirtų išlaidų, susijusių su patalpų avariniu atrakinimu, spynų keitimu, nuomininkų iškeldinimu, šiukšlių išvežimu ir dezinfekcija bei su UAB „Vilniaus energija“ teikiamomis paslaugomis. 2015 metais Įmonės klientams buvo pateiktos sąskaitos minėtoms išlaidoms padengti. Sąnaudų dalis, kuri yra padengiama trečiųjų šalių lėšomis per ataskaitinį

kompensuotomis sąnaudomis. Jų suma mažina atitinkamų Įmonės patirtų sąnaudų sumą. Dėl šios 2015 metais 326731 Eur sumažėjo Įmonės bendrosios ir administracinės sąnaudos .

12. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose Įmonė apskaito turtą ir įsipareigojimus, kurie neatvaizduojami balanse:

- pagal 2010 m. spalio 13 d. susitarimą 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.

Direktorius

Tadas Balsevičius

Vyr.finansininkė

Barbara Markauskienė