

Balanso forma

UAB KAUNO BUTŲ ŪKIS, įm.k.132532496

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Chemijos g.18, Kaunas, 51339, Įregistruota LR Juridinių asmenų registre 1991-02-21

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

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

Tvirtinimo žyma

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022 m. sausio 24 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2021 m. 4 ketv.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | 1,2,3 | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 919011 | 963420 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 16116 | 14856 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | | 507 | 2669 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | 15609 | 12187 |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | | |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 832995 | 878664 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 613494 | 560686 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | | |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 83289 | 111528 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 51360 | 57356 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | 84852 | 149094 |
| 2.6.1. | Žemė | | | |
| 2.6.2. | Pastatai | | 84852 | 149094 |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) | | | |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | 3 | 41160 | 41160 |
| 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 | | 41160 | 41160 |
| 3.8. | Po vieno metų gautinos sumos | | | |
| 3.9. | Kitas finansinis turtas | | | |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | 4 | 28740 | 28740 |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | 28740 | 28740 |
| 4.2. | Biologinis turtas | | | |
| 4.3. | Kitas turtas | | | |

| | | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | 5,6,7,8 | 2094343 | 1840116 |
| 1. | ATSARGOS | | 131815 | 59576 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | 5 | 97422 | 50374 |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | | | |
| 1.3. | Produkcija | | | |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | 5 | 258 | 258 |
| 1.5. | Biologinis turtas | | | |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | | |
| 1.7. | Sumokėti avansai | 6 | 34135 | 8944 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 7 | 757341 | 820929 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | | 696877 | 768183 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | | 60464 | 52746 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 8 | 1205187 | 959611 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 9 | 12477 | 16020 |
| | TURTO IŠ VISO | | 3025831 | 2819556 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 10 | 1439778 | 1450838 |
| 1. | KAPITALAS | | 1127144 | 1127144 |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas | | 1127144 | 1127144 |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-) | | | |
| 2. | AKCIJŲ PRIEDAI | | | |
| 3. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | | |
| 4. | REZERVAI | | 173694 | 118862 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 64661 | 54419 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | 109033 | 64443 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 138940 | 204832 |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 138940 | 204832 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | | |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | | | |
| F. | ATIDĖJINIAI | | - | - |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | 11 | 1567799 | 1365021 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | - | - |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 1.3. | Gauti avansai | | | |
| 1.4. | Skolos tiekėjams | | | |
| 1.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | | |
| 1.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 1.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 1.8. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| 2. | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 1567799 | 1365021 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 2.3. | Gauti avansai | | 1121698 | 1019017 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 122366 | 92251 |
| 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 | | | |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 207494 | 163285 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 116241 | 90468 |
| H. | SUKAUPOTOS SAŃNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | 12 | 18254 | 3697 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 3025831 | 2819556 |

Generalinis direktorius

Marijus Zaborskas

Vyriausioji finansininkė

Edita Juškevičienė

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB KAUNO BUTŲ ŪKIS, įm.k.132532496

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Chemijos g. 18, Kaunas, 51339, Įregistruota LR Juridinių asmenų registre 1991-02-21

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

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

Tvirtinimo žyma

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

2022 m. sausio 24 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2021 m. 4 ketv.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 13 | 3843020 | 3152453 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 14 | (3423272) | (2595877) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 419748 | 556576 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | 15 | (20666) | (20067) |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 16 | (246473) | (300449) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 17 | 10862 | 5628 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | | | |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 18 | (3) | (874) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | 163468 | 240814 |
| 14. | Pelno mokestis | | (24528) | (35982) |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 138940 | 204832 |

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklų. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklų.

Generalinis direktorius

Marijus Zaborskas

Vyriausioji finansininkė

Edita Juškevičienė

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB KAUNO BUTŲ ŪKIS, įm.k. 132532496

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Chemijos g.18, Kaunas, 51339, Įregistruota LR Juridinių asmenų registre 1991-02-21

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

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

Tvirtinimo žyma

2021 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022 m. sausio 24 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2021 m. 12 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 1127144 | | | | | 46592 | | 115730 | 156540 | 1446006 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | - |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | - |
| 4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 1127144 | - | - | - | - | 46592 | - | 115730 | 156540 | 1446006 |

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | 138940 | 138940 |
| 22. Dividendai | | | | | | | | | (150000) | (150000) |
| 23. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 24. Sudaryti rezervai | | | | | | 10242 | | 109033 | (119275) | - |
| 25. Panaudoti rezervai | | | | | | | | (64443) | 64443 | - |
| 26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 27. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 28. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 29. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 1127144 | - | - | - | - | 64661 | - | 109033 | 138940 | 1439778 |

Generalinis direktorius

Marijus Zaborskas

Vyriausioji finansininkė

Edita Juškevičienė

Tiesioginiu būdu sudaromos
ataskaitos forma

UAB KAUNO BUTŲ ŪKIS, įm.k.132532496

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Chemijos g. 18, Kaunas, 51339

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

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

Tvirtinimo žyma

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. sausio 24 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2021 m. 12 mėn.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM) | | 15823224 | 11809417 |
| 1.1.1. | Pinigų įplaukos iš klientų | | 15823224 | 11809417 |
| 1.1.2. | Kitos įplaukos | | | |
| 1.2. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos | | (15404874) | (11687143) |
| 1.2.1. | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) | | (13512509) | (9759325) |
| 1.2.2. | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | | (1589311) | (1621261) |
| 1.2.3. | Sumokėti į biudžetą mokesčiai | | (303054) | (306557) |
| 1.2.4. | Kitos išmokos | | | |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 418350 | 122274 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (23187) | (21810) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | 413 | |
| 2.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | | |
| 2.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | | |
| 2.5. | Paskolų suteikimas | | | |
| 2.6. | Paskolų susigrąžinimas | | | |
| 2.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | | |
| 2.8. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | | |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (22774) | (21810) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 3.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | (150000) | (330000) |
| 3.1.1. | Akcijų išleidimas | | | |
| 3.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | | |
| 3.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | | |
| 3.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | (150000) | (200000) |
| 3.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | | |
| 3.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas | | | |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | | |
| 3.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | - | - |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | | |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | | |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | | |
| 3.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | | |
| 3.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | | |
| 3.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | | |
| 3.2.5. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | | |
| 3.2.6. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | (150000) | (200000) |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 245576 | (99536) |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 959611 | 1059147 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 1205187 | 959611 |

Generalinis direktorius

Marijus Zaborskas

Vyriausioji finansininkė

Edita Juškevičienė

UAB Kauno butų ūkio
Įm. kodas 132532496, Chemijos g. 18, Kaunas
2021 m. gruodžio 31 d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. sausio 24 d.
(finansinių ataskaitų sudarymo data)

I. Bendroji dalis

UAB Kauno butų ūkis įregistruota 1991 m. vasario 21 d. Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2011 m. lapkričio 17 d. bendrovės pavadinimas iš UAB „Panemunės butų ūkis“ pakeistas į UAB Kauno komunalinis ir butų ūkis, o 2015 m. rugpjūčio 6 d. į UAB Kauno butų ūkis. Duomenys apie įmonę kaupiami VĮ Registrų centras, įregistravimo data 1991-02-21.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovė neturi filialų ar atstovybių.

Bendrovė neturi dukterinių, asocijuotų įmonių, nesudariusi jungtinės veiklos (partnerystės) sutarčių, pagal kurias kontroliuotų įmones.

Pagrindinė Bendrovės veikla yra LR Civilinio Kodekso reglamentuotas daugiabučių namų butų ir kitų patalpų bendrosios dalinės nuosavybės administravimas, tinkamo ir saugaus gyvenamojo namo naudojimo bei priežiūros įgyvendinimas, namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinė techninė priežiūra (eksploatavimas), namų bendrojo naudojimo objektų remonto darbai, namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra (eksploatavimas), avarijų likvidavimas ir lokalizavimas pastatų inžineriniuose tinkluose, daugiabučiams namams priskirtų žemės sklypų priežiūra, daugiabučių namų renovacijos projektų administravimas, socialinio būsto nuomos administravimas ir kita papildoma ūkinė veikla.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais sudarė 96 žmonės (2020 m. – 102 žmonės).

II. Apskaitos politika

1. Rengimo pagrindas

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais.

Bendrovės finansinės ataskaitos pateikiamos eurais (Eur).

2. Vertinimo būdai ir pateikimas finansinėse ataskaitose.

Visa informacija finansinėse ataskaitose pateikiama pagal verslo apskaitos standartuose numatytus apskaitinius vertinimo būdus ir metodus.

3. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas (pateikiamas) apskaitomas faktine įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Finansinėse ataskaitose šis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį metodą ir 3 metų amortizacijos normą.

Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos normatyvai

| Turto rūšis | Amortizacijos normatyvas (metais) |
|-------------------|-----------------------------------|
| Programinė įranga | 3 |

4. Ilgalaikis materialusis turtas

Visas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas faktine įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose šis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį (tiesiogiai proporcingą) metodą remiantis nusidėvėjimo normomis bei atsižvelgiant į numatomą turto naudingo tarnavimo laiką. Minimali ilgalaikio materialaus turto vertė 289,62 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai

| Ilgalaikio turto grupė | Nusidėvėjimo normatyvas (metais) |
|--|----------------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 90-120 |
| Mašinos ir įrenginiai | 5-20 |
| Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės | 3 |
| Transporto priemonės | 7-10 |
| Baldai | 6 |

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris nenaudojamas bendrovės veikloje pateikiamas kaip investicinis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas pateikiamas tikrąja verte, atėmus vertės sumažėjimo sumas.

Ilgalaikis materialusis investicinis turtas

Ilgalaikis materialusis investicinis turtas apskaitomas įsigijimo savikainos būdu. Investiciniam turtui (pastatams) nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu, nustatytas naudingo tarnavimo laikas 90-120 metų, minimali vertė – 289,62 Eur.

5. Finansinis turtas

Finansinis turtas (ilgalaikės investicijos) tai yra kitų įmonių išleistos akcijos, kurios įsigytos siekiant gauti ekonominės naudos ir apskaitomas įsigijimo savikaina.

6. Atsargos

Įmonėje atsargoms priskiriama kietasis kuras, statybinės medžiagos, degalai ir tepalai, atsarginės dalys, pirktos prekės, skirtos perparduoti, patalpų remonto darbams skirtos prekės ir kitos medžiagos.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Atsargos apskaitomos taikant nuolat apskaitomą atsargų būdą. Sudarant finansines ataskaitas, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Bendrovė sunaudotų atsargų apskaitai taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą, t. y. apskaitoje registruoja kiekvieną atsargų operaciją. Bendrovė taiko FIFO būdą, pirmiausia sunaudojamos arba parduodamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

7. Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitomos ir balanse parodomas amortizuota savikaina, kuri nustatoma taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.

Trumpalaikiam finansiniam turtui (suteiktoms paskoloms ir gautinoms sumoms) apskaičiuotų palūkanų metodas netaikomas, jeigu jo taikymo poveikis yra nereikšmingas. Toks turtas finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimo sumą. Apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis pirkėjų skoloms ir kitoms gautinoms sumoms laikomas nereikšmingu, jei pagal susitarimą gautina suma turi būti padengta per ne ilgesnį nei 12 mėnesių laikotarpį.

Ilgalaikių paskolų ir kitų gautinų sumų dalis, atgautina per vienerius metus, apskaitoma ta pačia tvarka, kaip ilgalaikis finansinis turtas. Balanse šios sumos parodomos trumpalaikio turto dalyje.

Pasikeitus įmonės planams ar galimybėms, finansinis turtas priskiriamas kitai finansinio turto grupei. Tada turtas įvertinamas iš naujo pagal tai grupei taikomus įvertinimo reikalavimus. Turto įsigijimo savikaina naujoje grupėje laikoma sprendimo priėmimo dieną senoje grupėje buvusi šio turto vertė.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose, kasoje ir pinigai kelyje. Pinigai kelyje - tai pinigų sumos, kurias būtų ir kitų patalpų savininkai sumoka įmokas priimančioms įmonėms ir bankams (pagal sutartis), tačiau finansinių ataskaitų datai, įmokos dar nėra patekusios į bendrovės atsiskaitomąsias sąskaitas.

9. Finansiniai įsipareigojimai

Nesusiję su rinkos kainomis finansiniai įsipareigojimai – paskolos ir mokėtinos sumos – apskaitomi ir balanse parodomi amortizuota savikaina.

Nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai finansinėse ataskaitose rodomi savikaina, jei apskaičiuotų palūkanų metodo taikymo poveikis yra nereikšmingas. Apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis tiekėjų skoloms ir kitoms mokėtinoms sumoms laikomas nereikšmingu, jei pagal susitarimą mokėtina suma turi būti padengta per ne ilgesnį nei 12 mėnesių laikotarpį.

10. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos įvertinamos tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas nuolaidas ir nukainojimą.

Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Kitos veiklos pajamas sudaro kita, nepagrindinė Bendrovės veikla, įskaitant pelną iš ilgalaikio turto perleidimo.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų straipsnyje parodomas per ataskaitinį laikotarpį gautos palūkanos už banke laikomus pinigus, pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, pelnas dėl valiutos kursų pasikeitimų, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

11. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos sumokėto ar mokėtino atlygio tikrąja verte.

Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje parodomas per ataskaitinį laikotarpį patirtas ilgalaikio turto perleidimo nuostolis, kitos sąnaudos, susijusios su nepagrindine veikla.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų straipsnyje parodomi per ataskaitinį laikotarpį patirti nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimų, mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

12. Apskaitiniai įvertinimai

Apskaitiniai įvertinimai apima šias reikšmingas finansinės atskaitomybės sritis: nusidėvėjimą ir amortizaciją, minimalių ilgalaikio turto vertę, likvidacinę vertę, nuostolius dėl gautinų sumų bei kito turto vertės sumažėjimo ir atsargų nukainojimo. Kiekvienų metų pabaigoje įvertinama, ar nepasikeitė prielaidos, kurios buvo taikomos apskaičiuojant apskaitinių įvertinimų sumas. Įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus parodytas finansinėse ataskaitose tuo laikotarpiu, kai jis bus nustatytas ir, jeigu reikia, toliau taikomas perspektyviai.

13. Poataskaitiniai įvykiai

Įvykiai po finansinių metų pabaigos, kurie suteikia papildomos informacijos apie įmonės padėtį ataskaitų sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), yra parodomi to laikotarpio finansinėse ataskaitose. Kiti įvykiai yra aprašomi aiškinamajame rašte, jei jie yra reikšmingi.

III. Pastabos

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per 2021 metus Bendrovė nematerialaus ilgalaikio įsigijo už 8.235 Eur . Nematerialaus turto bendra balansinė vertė sudarė 16.116 Eur, sukaupta amortizacija sudaro 59.967 Eur, t. y. 78,81 % viso nematerialaus turto 76.083 Eur įsigijimo vertės. Visą programinę įrangą Bendrovė naudoja iki šiol.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per 2021 metus Bendrovė įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 14.952 Eur. Nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti ilgalaikio materialiojo turto nurašyta už 1,58 Eur balansine verte, ilgalaikio materialaus turto bendra balansinė vertė sudaro 832.995 Eur. Sukauptas 663.332

Eur nusidėvėjimas sudaro 44,33 % viso ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos – 1.496.327 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto Bendrovė neįkeitusi.

2016 metais bendrovė turimą pastatą Ekskavatorininkų g. 2, Kaune, priskyrė investiciniam turtui, kadangi jį visą ketino išnuomoti. Jo balansinė vertė 84.852 Eur buvo perkelta iš balanso straipsnio *Pastatai ir statiniai* į balanso straipsnį *Investicinis turtas – Pastatai*.

3. Finansinis turtas

Finansinį turtą sudaro 41160 vnt. UAB Kauno miesto paslaugų centro paprastųjų vardinių akcijų. Šią bendrovę UAB Kauno butų ūkis įsteigė kartu su kitomis Kauno miesto savivaldybės valdomomis bendrovėmis. Bendrovei priklausančios akcijos sudaro 12 proc. UAB Kauno miesto paslaugų centro įstatinio kapitalo.

4. Kitas ilgalaikis turtas

Kitą ilgalaikį turtą sudaro atidėtojo pelno mokesčio turtas 28.740 Eur.

5. Atsargos

Atsargos Bendrovėje skirstomos į grupes: 01 - silikatinės, keraminės ir vietinės birios medžiagos, 02 - metalas, metalo gaminiai, 03 - dažai, cheminės medžiagos ir gumos gaminiai, 04 - miško medžiaga ir stalių gaminiai, 05 - skiediniai ir betono gaminiai, 06 - santchnikos gaminiai, 07 - elektros medžiagos ir gaminiai, 08 - kuras ir naftos produktai, 09 - atsarginės dalys, 10 – tara, 11 - kitos pagalbinės medžiagos, gumos gaminiai, 12 - spec. drabužiai, įrankiai, baldai, orgtechnika ir kitos medžiagos.

Atsargų likučiai 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 97.422 Eur.

6. Sumokėti avansai

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------------------------|-------------------|--------------------------|
| Sumokėti avansai tiekėjams | 33.641 | 8.450 |
| Garantijos | 494 | 494 |
| Iš viso: | 34.135 | 8.944 |

7. Per vienerius metus gautinos sumos

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Pirkėjų skolos | 732.853 | 811.376 |
| Abejotinų skolų vertės sumažėjimas | (35.976) | (43.193) |
| Kitos gautinos sumos: | 60.464 | 52.746 |
| Avansinis pelno mokestis | 57.680 | 52.746 |
| Kitos gautinos sumos | 2.784 | |
| Iš viso: | 757.341 | 820.929 |

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|--------------------------|---------------------------------|
| Pinigai banko sąskaitose | 1.192.624 | 950.096 |
| Pinigai kasoje | 0 | 0 |
| Pinigai kelyje | 12.563 | 9.515 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso | 1.205.187 | 959.611 |

9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

2021 m. gruodžio 31 d. būsimųjų laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų buvo 3.398 Eur.

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|--------------------------|---------------------------------|
| Draudimas | 9.012 | 6.980 |
| Kitos sukauptos sąnaudos | 95 | 90 |
| Sukauptos pajamos | 3.370 | 8.850 |
| Ateinančių laikotarpių sąnaudos už darbus | | |
| Iš viso: | 12.477 | 16.020 |

10. Nuosavas kapitalas

Įstatinio kapitalo struktūra

| Eil. Nr. | Straipsniai | Akcijų skaičius | Akcijos nominali vertė | Suma |
|-----------------|--|------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | Įstatinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje | | | |
| 1. | Pagal akcijų rūšis | | | |
| 1.1. | Paprastosios akcijos | 3886702 | 0,29 | 1127143,58 |
| 1.2. | Privilegijuotosios akcijos | | | |
| 1.3. | Darbuotojų akcijos | | | |
| 1.4. | Specialios akcijos | | | |
| 1.5. | Kitos akcijos | | | |
| | Iš viso | 3886702 | 0,29 | 1127143,58 |

Rezervai

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| Privalomasis rezervas | 64.661 | 54.419 |
| Savoms akcijoms įsigyti | | |
| Kiti rezervai: | 109.033 | 64.443 |
| Socialinėms, kultūrinėms ir kitoms reikmėms | 40.966 | 31.308 |
| Kiti (ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui) | 68.067 | 33.135 |
| Rezervai iš viso | 173.694 | 118.862 |

Rezervai formuojami, laikantis LR akcinių bendrovių įstatyme nustatytų reikalavimų, ir jų naudojimui taikomi visi šiame įstatyme nustatyti reikalavimai. Rezervai gali būti naikinami tik akcininkų susirinkimo sprendimu.

Duomenys apie nuosavo kapitalo pokyčius pateikti nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

11. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

| Straipsniai | Mokėtinos skolos ar jų dalys | | |
|---|---------------------------------|---|-----------------------------|
| | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių finansinių metų |
| Mokėtinos sumos pagal rūšis | | | |
| 1. Skolos kredito įstaigoms(lizingo įsipareigojimai) | | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 122.366 | | |
| 3. Gauti avansai** | 1.121.698 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: | 207.494 | | |
| 5.1 t. sk. Atostoginių kaupiniai | 176.330 | | |
| 6. Kitos mokėtinos sumos: | 116.241 | | |
| 6.1 mokėtinos sumos už soc. būstą* | 80.751 | | |
| 6.2 mokėtinas PVM | 23.356 | | |
| 6.3. kitos sumos | 12.134 | | |
| IŠ VISO | 1.567.799 | | |

*Kauno miesto savivaldybei mokėtinos soc. būsto nuomininkų ir savivaldybės būsto nuomininkų sumos už soc. būsto ir savivaldybės būsto nuomą ir nuomos administravimą.

**2021-12-31 dienai gautos avansus didžiausią sumą sudaro administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų privalomųjų kaupimų likutis 913.625 Eur ir tikslinio kaupimo likutis 138.967 Eur.

12. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

| Straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| Sukauptos sąnaudos už darbus | | |
| Sukauptos sąnaudos už paslaugas | 3.001 | 3.697 |
| Būsimųjų laikotarpių pajamos | 15.253 | |
| Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos iš viso | 18.254 | 3.697 |

13. Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamas sudaro 3.843.020 Eur, praėjusiais metais tuo pačiu laikotarpiu – 3.152.453 Eur. Tai pajamos už butų ir negyvenamųjų patalpų savininkams bei nuomininkams suteiktas administravimo paslaugas, pajamos už atliktus daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinės techninės priežiūros (eksploatacijos) darbus, pajamos už daugiabučiuose namuose atliktus avarijų likvidavimo darbus, daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų eksploataciją, pajamos už atliktus įvairius daugiabučių namų bendrosios dalinės nuosavybės remonto darbus, pajamos už daugiabučių namų kiemo teritorijos priežiūrą, savivaldybei nuosavybės teise priklausančio socialinio būsto, negyvenamųjų patalpų paprastojo remonto bei su šiais darbais susijusios pajamos, būsto pritaikymo neįgaliesiems darbų bei savivaldybei priklausančio socialinio būsto nuomos administravimo pajamos.

14. Pardavimo savikaina

Į pardavimo savikainą įeina per ataskaitinį laikotarpį patirtos paslaugų teikimo sąnaudos, t. y. visos sąnaudos išskyrus veiklos sąnaudas ir kitos veiklos sąnaudas. Jos per 2021 metus sudarė 3.423.272 Eur, praėjusiais metais tuo pačiu laikotarpiu – 2.595.877 Eur.

15. Pardavimo sąnaudos

Pardavimo sąnaudos tai yra sąnaudos bendrovės veiklos viešinimui ir bendrovės teikiamų paslaugų ir /ar atliekamų darbų reklamai. Jos per ataskaitinį laikotarpį sudarė Eur.

16. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro administracijos darbuotojų atlyginimai, priskaitytas soc. draudimas nuo šių atlyginimų, atostogų kaupimai, banko paslaugos, apsauga, ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas, ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija, kompiuterių aptarnavimo, personalo paruošimo, gyventojų registro departamento paslaugų, žemės ir kito nekilnojamojo turto kadastro registro paslaugų, įmokų surinkimo ir apdorojimo paslaugų, teisinių paslaugų, ryšių paslaugų, komunalinių (vandens, elektros, apšildymo) paslaugų, žalos atlyginimo, netesybų, delspinigių, žyminio mokesčio, vykdomųjų bylų administravimo, draudimo, teisinių paslaugų ir pan. sąnaudų taip pat veiklos mokesčių sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos sudaro 246.473 Eur.

17. Kitos veiklos rezultatai

Pajamos

Kitos veiklos pajamas sudaro 10.862 Eur. Tai yra - Bendrovės gautos transporto nuomos, skaičiavimo darbų apmokestinant administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkus ir nuomininkus už suteiktas kitų įmonių komunalines paslaugas, atsargų perkainojimo, draudimo išmokų, prekių pasigaminimas ir panašios kitos pajamos.

18. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Šias sąnaudas sudaro delspinigiai 3 Eur.

Generalinis direktorius

Marijus Zaborskas

Vyriausioji finansininkė

Edita Juškevičienė