

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija

(ūkio subjekto pavadinimas)

300575993, L. Sapiegos g. 4-81 Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2023 m. _____ d.

Protokolas Nr.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-02-15 Nr. _____

(data)

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	-
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
II.	MATERIALUSIS TURTAS		-	-
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75073	126989
I.	ATSARGOS		-	-
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		31924	31634
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		43149	95354
	TURTAS, IŠ VISO		75073	126989
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		-	-
I.	DALININKŲ KAPITALAS		-	-
II.	REZERVAI		-	-
III.	NELIEČIAMASIS KAPITALAS		-	-
IV.	SUKAPTAS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
D.	FINANSAVIMO SUMOS		72861	125615
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		2211	1373
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2211	1373
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		75073	126989

Pirmininkas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jaunius Žiogas

(vardas ir pavardė)

Ūkio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų

(ūkio subjekto pavadinimas)

300575993, L. Sapiegos g. 4-81 Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2023 m. _____

Protokolas Nr.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023-02-15 Nr. _____

(data)

(Euris)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		112407	36490
1.	PARDAVIMO PAJAMOS		-	-
2.	FINANSAVIMO PAJAMOS		112407	36490
3.	KITOS PAJAMOS		-	-
II.	ŠAŅAUDOS		112407	36490
1.	SAVIKAINA IR KITOS PARDAVIMO ŠAŅAUDOS		-	-
2.	VEIKLOS ŠAŅAUDOS		112407	36490
2.1.	Administracinės sąnaudos		3085	2886
2.1.1.	IŠL: Darbo užmokesčio išlaidos		-	-
2.1.2.	IŠL: Būhalterijos paslaugų išlaidos		2810	2700
2.1.3.	IŠL: Banko paslaugų išlaidos		169	165
2.1.4.	IŠL: Skolų administravimo išlaidos		107	15
2.1.5.	IŠL: Ūkio išlaidos			6
2.2.	Nuolatinės techninės priežiūros sąnaudos		11733	20172
2.2.1.	IŠL: Nuolatinės techninės priežiūros išlaidos		635	1743
2.2.2.	IŠL: Serverinės išlaidos		492	524
2.2.3.	IŠL: Nenumatytos bendrijos išlaidos		-	2126
2.2.4.	IŠL: Parkingo signalizacijos palaikymo išlaidos			-
2.2.5.	IŠL: Namo techninės priežiūros		10605	15779
2.3.	Komunalinių paslaugų sąnaudos		18206	13432
2.3.1.	IŠL: Šiukšlių išvežimo išlaidos		-	-
2.3.2.	IŠL: Elektros energijos išlaidos		2778	1822
2.3.3.	IŠL: Valytojos darbo užmokesčio išlaidos		6108	5489
2.3.4.	IŠL: Stovėjimo aikštelės valymo išlaidos			719
2.3.5.	IŠL: Lifo techninės priežiūros išlaidos		2762	3843
2.3.6.	IŠL: Lifo remonto darbų išlaidos		4955	-
2.3.7.	IŠL: Patalpų valymo išlaidos		1519	1471
2.3.8.	IŠL: Šalto vandens išlaidos		84	87
2.4.	Kaupimo sąnaudos		79383	-
3.	KITOS ŠAŅAUDOS		-	-
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINĮ		-	-
IV.	PELNO MOKESTIS		-	-
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-	-

Pirmininkas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Jaunius Žiogas

(parašas)

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2022 METŲ METINĖS ATSKAITOMYBĖS

2023 m. vasario mėn. 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija, Vilnius įregistruota 2006-06-14. Įmonės kodas 300575993. Bendrijos registracijos adresas: L. Sapiegos g. 4-81 Vilnius, Lietuvos Respublika

Bendrija turi atsiskaitomąsias sąskaitas: **AB Swedbank bankas LT617300010096142254; AB SEB bankas LT547044060007956036; AB SEB bankas (kaup). LT277044060007956037.**

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija (toliau - DNSB) yra ne pelno organizacija, įgyvendinanti šio namo patalpų savininkų bendrąsias teises, pareigas ir interesus, susijusius su namo bendrojo naudojimo objektų ir įstatymų nustatyta tvarka namui priskirto žemės sklypo valdymu, naudojimu, priežiūra ir tvarkymu.

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį 1.

Aiškinamasis raštas teikiamas nuo **2022-01-01** iki **2022-12-31** laikotarpio finansinei atskaitomybei aiškinti.

Nuo 2014-02-01 pagal sutartį buhalterinę apskaitą tvarko UAB „Skaidri apskaitos sistema“.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės atskaitos.

Bendrijos finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės atskaitos sudaromos, vadovaujantis:

- Finansų ministro 2004-11-22 įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl Pelno nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos, finansinių ataskaitų, veiklos ataskaitos, metinės ataskaitos rengimo ir neatlygintinai gauto turto ir paslaugų (nepiniginių aukų) įvertinimo.“ (2018 m. gruodžio 18 d. įsakymo Nr. 1K-443 redakcija);
- LR finansinės apskaitos įstatymu;
- LR Daugiabučių namų savininkų bendrijų įstatymu;
- kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, apibrėžiančiais apskaitos tvarkymą, finansinių ataskaitų sudarymą ir jų pateikimą;

2. DNSB apskaitos politika.

Apskaita DNSB tvarkoma dvejybinio įrašu. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – Eurą. Bendrijos finansiniai metai yra nuo sausio 1 dienos iki gruodžio 31 dienos imtinai. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

2.1. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris teikia organizacijai ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už organizacijos nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Ribotą laiką organizacijos veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina nudėvima (įskaičiuojama į sąnaudas) per to turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Balanse ilgalaikis materialusis turtas pateikiamas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Jeigu visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas ir toliau naudojamas organizacijos veikloje, jo likutinė vertė, rodoma apskaitos registruose ir atskaitomybės dokumentuose, negali būti mažesnė už 0,30 Eur.

2.2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą sudaro išankstiniai mokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, kitas trumpalaikis turtas bei pinigai.

2.3. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Vadovaujantis apskaitos kaupimo principu, Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomos tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis. Išlaidomis pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo momentą.

Prie Bendrijos išlaidų priskiriami ataskaitiniam laikotarpiui tenkantys mokėti delspinigiai, darbuotojų darbo apmokėjimo, socialinio draudimo, mokesčių, abejotinų skolų ir kitos veiklos sąnaudos.

2.4. Nuosavas kapitalas

DNSB nuosavą kapitalą sudaro praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, gyventojų tikslinių įnašų likutis, kitas finansavimas.

2.5. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai DNSB įgyja prievoles, kurios turi būti įvykdytos.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.

Priklausomai nuo įsipareigojimų rūšies (skolos tiekėjams, biudžetui, darbuotojams) ir įvykdymo trukmės įsipareigojimai grupuojami atskirose buhalterinėse sąskaitose jų atsiradimo metu arba tuoj pat po jų atsiradimo.

III. PASTABOS

Aiškinaamojo rašto pastabos – tai reikšmingus finansinės atskaitomybės straipsnius aiškinančios lentelės (pažymos) ir tekstinė informacija.

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto per 2022 metus neįsigijo.

2. Trumpalaikis turtas

Išankstiniai apmokėjimai, gyventojų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos:

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Gyventojų įsiskolinimas	11782,14	11493,03
Kitos gautinos sumos	20141,36	20141,36
Pinigai ir jų ekvivalentai	43149,04	95354,31
Iš viso:	75072,54	126988,70

Kitas gautinas sumas sudarė pirmininko avansinė apyskaita.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

- 2.1. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose 2022 m. pabaigoje 42899,44 Eur: AB Swedbank bankas 7262,76 Eur; AB SEB bankas 14481,23 Eur; AB SEB bankas (kaup). 21155,45 Eur.
- 2.2. 2022-12-31 pinigai kelyje (pinigai iš įmokų surinkėjų) – 249,60 (UAB Viena sąskaita).

3. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Per 2022 metus bendrija pajamų iš ūkinės-komercinės veiklos neturėjo.

Per 2022 metus bendrija patyrė 112407,10 Eur sąnaudų, kurios buvo kompensuotos iš tikslinių mokesčių.

4. Nuosavas kapitalas ir finansavimo sumos:

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Tiksliniai mokesčiai	70371,49	123310,65
Paramai skirta gyventojų pajamų mokesčio dalis	2489,81	2304,69
Iš viso:	72861,30	125615,34

Per 2022 metus gavo 185,12 Eur gyventojų pajamų mokesčio paramos. 2022 metų pabaigoje nepanaudotos paramos likutis – 2489,81 Eur.

5. Per 2022 metus tikslinius mokesčius sudarė:

Straipsnis	Tikslinių mokesčių likutis (Eur) 2021	Tiksliniai mokesčiai (Eur) (2022-01 – 2022-12)		Tikslinių mokesčių likutis (Eur) 2022-12-31
		Priskaičiuota	Išleista	
Tiksliniai įnašai:				
Pirmininko darbo užmokestis	409,81	0,00	0,00	409,81
Buhalterijos paslaugos	337,07	2810,37	2809,80	337,64
Ūkio išlaidos	2434,71	968,58	168,87	3234,42
Skolų administravimas	0,00	106,80	106,80	0,00
Ekspluatacinės išlaidos	52,40	1325,47	1127,68	250,19
Namo techninė priežiūra	637,65	10304,81	10604,86	337,60
Papildomi darbai	15,51	0,00	0,00	15,51
Patalpų ir stovėjimo aikštelės valymas	14495,25	9364,43	7710,61	16149,07
Lifto techninė priežiūra	1979,46	2573,76	2762,28	1790,94
Lifto remonto darbai	208,14	4954,28	4954,53	207,89
Elektra	0,37	2840,96	2778,42	62,91
Kaupimas	102740,28	24218,48	79383,25	47575,51
Iš viso:	123310,65	59467,94	112407,10	70371,49

2022 m. sausio – gruodžio mėn. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija patyrė -112407,10 Eur sąnaudų, kurios buvo kompensuotos iš gyventojų tikslinių mokesčių 2022 m.

6. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija įsipareigojimus sudarė:

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Skolos tiekėjams	1819,31	1269,22
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš gyventojų	356,04	68,25
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	35,89	35,89
Iš viso:	2211,24	1373,36

2022 m. vidutinis vadovų skaičius – 1, vidutinis vadovų skaičius – 1, per metus priskaičiuotų sumų, susijusių su darbo santykiais vadovams nebuvo.

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.