

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

(ūkio subjekto pavadinimas)

300575993, L. Sapiegos g. 4-81 Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2024 m. _____ d.

Protokolas Nr.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS 2024-05-07 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		88910	75073
I.	ATSARGOS		2211	-
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		31150	31924
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		55549	43149
	TURTAS, IŠ VISO		88910	75073
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		-	-
I.	DALININKŲ KAPITALAS		-	-
II.	REZERVAI		-	-
III.	NELIEČIAMASIS KAPITALAS		-	-
IV.	SUKAPTAS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
D.	FINANSAVIMO SUMOS		87045	72861
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		1865	2211
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1865	2211
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		88910	75073

Pirmininkas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jaunius Žiogas

(vardas ir pavardė)

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

(ūkio subjekto pavadinimas)

300575993, L. Sapiegos g. 4-81 Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2024 m. _____ d.

Protokolas Nr.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-07 Nr. _____

(data)

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		40894	112407
1.	PARDAVIMO PAJAMOS		-	-
2.	FINANSAVIMO PAJAMOS		40894	112407
3.	KITOS PAJAMOS		-	-
II.	SĄNAUDOS		40894	112407
1.	SAVIKAINA IR KITOS PARDAVIMO SĄNAUDOS		-	-
2.	VEIKLOS SĄNAUDOS		40894	112407
2.1.	Administracinės sąnaudos		4859	3085
2.1.1.	IŠL.: Buhalterijos paslaugų išlaidos		3359	2810
2.1.2.	IŠL.: Banko paslaugų išlaidos		165	169
2.1.3.	IŠL.: Ūkio išlaidos		246	-
2.1.4.	IŠL.: Skolų administravimo išlaidos		1089	107
2.2.	Nuolatinės techninės priežiūros sąnaudos		10650	11733
2.2.1.	IŠL.: Nuolatinės techninės priežiūros išlaidos		948	635
2.2.2.	IŠL.: Serverinės išlaidos		658	492
2.2.3.	IŠL.: Namo techninės priežiūros		9044	10605
2.3.	Komunalinių paslaugų sąnaudos		15251	18206
2.3.1.	IŠL.: Elektros energijos išlaidos		288	2778
2.3.2.	IŠL.: Valytojos darbo užmokesčio išlaidos		9821	6108
2.3.3.	IŠL.: Lipto techninės priežiūros išlaidos		3320	2762
2.3.4.	IŠL.: Lipto remonto darbų išlaidos		436	4955
2.3.5.	IŠL.: Patalpų valymo išlaidos		1271	1519
2.3.6.	IŠL.: Šalto vandens išlaidos		117	84
2.4.	Kaupimo sąnaudos		10134	79383
2.4.1.	IŠL.: Kaupimo išlaidos		10134	79383
2.5.	Kitos bendrosios sąnaudos		-	-
3.	KITOS SĄNAUDOS		-	-
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIM		(0)	(0)
IV.	PELNO MOKESTIS		-	-
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(0)	(0)

Pirmininkas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jaunius Žiogas

(vardas ir pavardė)

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****PRIE 2023 METŲ METINĖS ATSKAITOMYBĖS**

2024 m. gegužės mėn. 07 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. Duomenys apie bendriją kaupiami ir saugomi Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre.

Bendrija turi atsiskaitomąsias sąskaitas: AB Swedbank; AB SEB bankas.

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 1 ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį 1.

Aiškinamasis raštas teikiamas nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31 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 ataskaitos.

Bendrijos finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos 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 ataskaitiniam laikotarpiui priskiriamos išlaidos: delspinigiai, darbuotojų darbo užmokestis, socialinis draudimas, gyventojų pajamų mokestis, abejotinos skolos, ūkio, komunalinės, nuolatinės techninės priežiūros ir kitos.

2.4. Nuosavas kapitalas

DNSB nuosavą kapitalą sudaro praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, savininkų tikslinių priskaitymų 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

Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija ilgalaikio turto per 2023 neįsigijo.

2. Trumpalaikis turtas

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	2211,21	0,00
Gautinos sumos iš savininkų	11008,56	11782,14
Gautinos sumos iš pirkėjų	0,00	0,00
Pinigai ir jų ekvivalentai	55549,04	43149,04
Kitos gautinos sumos	20141,36	20141,36
Iš viso:	88910,17	75072,54

Kitas gautinas sumas sudarė pirmininko avansinė apyskaita.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose 2023 m. pabaigoje 55437,77 Eur: AB Swedbank 6704,45 Eur; AB SEB bankas (einamoji) 37738,37 Eur; AB SEB bankas (kaupiamoji) 10994,95 Eur. 2023-12-31 gautinos sumos iš įmokų surinkėjų – 111,27 Eur: UAB Viena sąskaita 111,27 Eur.

3. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Per 2023 metus bendrija pajamų iš ūkinės-komercinės veiklos neuždirbo. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija per 2023 patyrė 40893,48 Eur sąnaudų, 511,18 Eur buvo kompensuota iš gautos paramos, 40382,30 Eur - kompensuota iš savininkų įmokų.

4. Nuosavas kapitalas

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Priskaitymai savininkams	84668,71	70371,49
Paramai skirta pajamų mokesčio dalis	2376,30	2489,81
Iš viso:	87045,01	72861,30

2022 metų pabaigoje nepanaudotos paramos likutis – 2489,81 Eur. Per 2023 metus gavo 397,67 Eur gyventojų pajamų mokesčio dalies paramos. Bendrija 245,69 Eur gautos paramos skyrė ūkio išlaidoms dengti, 265,49 Eur – buhalterijos paslaugų išlaidoms dengti. Nepanaudotos paramos likutis 2023 metų pabaigoje sudarė 2376,30 Eur.

Per 2023 metus tikslinius priskaitymus sudarė:

Straipsnis	Tikslinių priskaitymų likutis (Eur) 2022-12-31	Tiksliniai priskaitymai (Eur) (2023-01 – 2023-12)		Tikslinių priskaitymų likutis (Eur) 2023-12-31
		Priskaičiuota	Išleista	
Tiksliniai priskaitymai:				
Administravimo išlaidos	3981,87	5416,53	4347,26	5051,14
Nuolatinė techninė priežiūra	603,30	10100,32	10650,15	53,47
Komunalinės išlaidos/pajamos	18210,81	14945,11	15251,14	17904,78
Kaupimai	47575,51	24217,56	10133,75	61659,32
Iš viso:	70371,49	54679,52	40382,30	84668,71

2023 m. sausio – gruodžio mėn. Daugiabučio namo L. Sapiegos g. Nr. 4 Sapiegos Dominija savininkų bendrija patyrė 40382,30 Eur sąnaudų, kurios buvo kompensuotos iš savininkų tikslinių priskaitymų 2023 m.

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

Straipsnis	Finansiniai metai (Eur)	Praėję finansiniai metai (Eur)
Mokėtinos sumos tiekėjams	944,24	1819,31
Gauti išankstiniai mokėjimai iš savininkų	885,03	356,04
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	35,89	35,89
Iš viso:	1865,16	2211,24

2023 m. vidutinis vadovų skaičius – 1. Įdarbintų asmenų nėra.

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.

Pirmininkas

Jaunius Žiogas