

Baltijos Auditas ir ko

Uždaroji akcinė bendrovė

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Akcinės bendrovės „Panevėžio butų ūkis“ akcininkams ir vadovybei

Nuomonė

Mes atlikome AB „Panevėžio butų ūkis“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, išskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgais teisingai pateikia Įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį, tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pageristi.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliku auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliku darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusiu pastebėjimu.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliku darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą testi veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tēstinumu ir veiklos tēstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą, arba turi kitų realių alternatyvų taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiamas mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo princiopo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaudingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei sujais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tēstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo testi veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokį atskleidimą nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrastos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau testi savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, išskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, išskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

UAB „Baltijos auditas“ ir ko
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001435

2019-03-05
Konstitucijos pr. 9-63, Vilnius

Auditorius Šarūnas Gintilas
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000349

Auditio ataskaitos struktūra ir sudėtis
atitinka 2018-12-04 d. Lietuvos auditorių
rūmų prezidiumo nutarimu Nr. 1.4-48
patvirtintus reikalavimus audito
ataskaitai.

AUDITO ATASKAITA

AB „Panevėžio butų ūkis“ akcininkams ir vadovybei

1. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome AB “Panevėžio butų ūkis” (toliau – įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 dienos balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, iškaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką (toliau – finansinės ataskaitos), auditą. Finansinės ataskaitos parengtos pagal Verslo apskaitos standartus.

2. NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atliekantis auditorius ir audito įmonė buvo nepriklausomi nuo įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą „Buhalerių profesionalų etikos kodeksą“ (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje, ir laikési kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

3. AUDITO APIMTIS

Mes pateikiame audito ataskaitą, kaip dalį visos audito darbo apimties, ir apibūdiname atlikto audito rezultatus. Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

4. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši auditio ataskaita skiriama išskirtinai AB “Panevėžio butų ūkis” naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Baltijos auditas“ ir ko sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose nustatytus privalomus auditio ataskaitos pateikimo atvejus.

5. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Auditą, vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymu, mes atlikome pagal tarptautinius auditu standartus (toliau – TAS), kuriuos nustato Tarptautinė buhalterių federacija.

Šie Standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Mūsų atsakomybė pagal TAS išsamiai apibūdinta Įmonės nepriklausomo auditoriaus išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“.

Įmonės vadovybė yra atsakinga už įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus ir tokią vidaus kontrolę, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ir klaidos.

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2018 m. finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. imtinai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami 2017 ir 2018 finansinių metų lyginamieji duomenys. Įmonės 2018 metų finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei Verslo apskaitos standartus, darant prielaidą, kad įmonės veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.

Finansinių ataskaitų auditu paskirtis nustatyti, ar:

- finansinės ataskaitos visais reikšmingais atvejais teisingai pateikia įmonės finansinę būklę ir veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus;
- finansinės ataskaitos parengtos pagal teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą;
- ar įmonės metinis pranešimas parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų bei ar metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka įmonės tą pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis.

Auditas atliktas remiantis pagrindiniais auditorių veiklos principais, kurie yra: nepriklausomumas; sąziningumas ir objektyvumas; profesinė kompetencija; konfidencialumas; atsakomybė visuomenei. Atliekamo auditu tikslas buvo deramai įsitikinti, ar Įmonės finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų informacijos iškraipymų. Įmonės vadovybės pareiškimuose buvo nurodyta, kad nebuvu jokių įvykdytų ar galimų įstatymų pažeidimų, kurie reikalautų jų pateikimo finansinių atskaitų pastabose arba galimo nuostolio įvertinimo finansinėse ataskaitose, taip pat buvo atskleista visa informacija, reikalinga apgaulei nustatyti ir įvertinti rizikai, kad finansinės ataskaitos gali būti reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės. Vadovybės pareiškimuose nurodyta, kad nebuvu įstatymų ir teisės aktų nesilaikymo ar įtariamo nesilaikymo atvejų, kurių įtaka turėtų būti apsvarstyta rengiant finansines ataskaitas.

Audito metu buvo atliktos finansinių atskaitų sumas ir atskleidimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūros. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių atskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į Įmonės vidaus kontroles sistemą, kuri yra svarbi Įmonės finansinių atskaitų sudarymui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės sistemos veiksmingumą. Audito metu taip pat buvo įvertintas taikyto apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių atskaitų pateikimas.

Įmonės balanso kategorijos patikrintos taikant detaliuosius ir kontrolės priemonių testus. Detaliųjų ir kontrolės priemonių testų svyravimų, lyginant su ankstesniais metais, nenustatyta. Taikytas reikšmingumo lygis finansinių atskaitų visumai sudarė 24.000 Eur. Svarbių kokybinių veiksnių, įtakojančių reikšmingumo lygi nenustatyta.

6. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Auditoriaus išvada nebuvo modifikuota. Auditorius nepriklausomo auditoriaus išvadoje pateikė besalyginę nuomonę, pateikdamas išvadą, kad pridėtos Įmonės finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį, tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus. Rengiant finansines ataskaitas buvo atsižvelgta į visus apskaitos principų arba jų taikymo metodų pasikeitimus bei jų poveikį finansinių atskaitų sudarymui.

7. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŪ TOBULINIMUI

Įmonėje taikoma apskaitos politika pagrįsta Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių atskaitų sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais bei Verslo apskaitos standartus. 2018 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, įmonių finansinės atskaitomybės ir kitais įstatymais bei verslo apskaitos standartais. Įmonė rengia pilną finansinių atskaitų rinkinį. Visų ataskaitinio laikotarpio apskaitos dokumentų duomenys registrojami ir apibendrinami apskaitos

registrose. Iki 2018 metų gruodžio 31 dienos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos nurodytos apskaitoje. Apskaitos duomenys tinkamai klasifikuojami pagal sandorių turinį ir apskaitomi šiai klasifikacijai skirtose sąskaitose.

Pasiūlymų dėl finansinių ataskaitų tobulinimo neturime.

8. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontroles sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Bendrovės vadovybė. Tinkama vidaus kontrolės sistemą padeda užtikrinti veiklos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų bei apgaulės.

Įmonės vidaus kontrolės sistemą sudaro: kontrolės funkcijų paskirstymas ir reglamentavimas, kontrolės veiksmų ir procedūrų organizavimas, kontrolės stebėsenė. Įmonės vidaus kontrolę užtikrina vadovybės sudaryta kompleksinė taisyklių ir procedūrų sistema, kuri sudaro salygas veiksmingam vadovavimui, turto apsaugai, klaidų ir apgaulės prevencijai, apskaitos registrų teisingumui ir išbaigtumui bei patikimo finansinės informacijos parengimui laiku.

Įmonėje yra nustatytos darbuotojų funkcijos ir atsakomybė, sudaryti ir įmonės vadovo patvirtinti darbuotojų pareiginiai nuostatai, darbuotojai su jais supažindinti pasirašytinai. Su materialiai atsakingais asmenimis yra sudarytos visiškos materialinės atsakomybės sutartys. Sudarytas darbuotojų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus, sąrašas. Įsakymuose nustatyti įsipareigojimai kontroliuojami. Įmonėje yra patvirtintos vidaus tvarkos taisyklos, su kuriomis supažindinami darbuotojai.

Įmonė negali pasirinkti klientų atsižvelgiant į jų kreditingumą, kadangi dėl savo veiklos specifikos privalo tenkinti visų (nepriklausomai nuo jų kreditingumo) klientų poreikius. Tačiau atsižvelgiant į kliento patikimumą taikomos įvairios kredito riziką mažinančios ir prievolių įvykdymo užtikrinančios priemonės.

Rizika valdoma reguliariai analizuojant skolininkų gebėjimą vykdyti įsipareigojimus – grąžinti skolą ir mokėti delspinigius. Siekiant nustatyti gautinų sumų sumažėjusią vertę, mažiausiai kas ketvirtį peržiūrimos debitorų skolos. Nustatant, sumažėjusią skolų vertę vadovaujamas skolininkų mokumo, ekonominės aplinkos, kitų salygų įtakojančių skolų atgavimo tikimybę analizės duomenimis. Siekiant sumažinti nuostolių prognozių ir faktinių nuostolių neatitikimą, metodika ir prielaidos, naudojamos prognozuojant atgautinas sumas ir laiką per kurį tikimasi skolas atgauti, peržiūrimos reguliariai. Gautinos sumos, dėl kurių apmokėjimo salygų buvo persitarta, nebelaikomos uždelstomis, nebent vėl kyla poreikis persitarti.

Gautinų sumų nurašymo nuostoliai rizikos požiūriu laikomi verslo veiklos sąnaudomis, ir yra dengiami įskaičiuojant juos į sandorių kainodarą. Įmonė siekia minimizuoti tikėtinus nuostolius užtikrendama tinkamą vidaus kontrolę. Pirminės apsisaugojimo nuo šių nuostolių priemonės yra: tinkama vidaus procesų kūrimo, tobulinimo ir priežiūros praktika, patikima vidaus kontrolės sistema, rizikos apdraudimas ir veiklos pelnas. Paskutinis nuostolių amortizavimo šaltinis – nuosavas kapitalas.

Informacinė sistema apima būdus ir įrašus, kurie: nustato ir registroja visas teisėtas ūkines operacijas; laiku ir pakankamai išsamiai apibūdina ūkines operacijas, kas leidžia tinkamai

grupuoti ūkines operacijas finansinėje atskaitomybėje; išmatuoja ūkinį operacijų vertę tokiu būdu, kuris leidžia užregistruoti jų tikrajų piniginę vertę finansinėje atskaitomybėje; nustato, kada įvyko ūkinės operacijos, kad ūkinės operacijos būtų priskiriamos teisingam ataskaitiniam laikotarpiui; tinkamai atvaizduoja ūkines operacijas ir susijusius atskleidimus finansinėje atskaitomybėje.

Vykstant įmonės 2018 metų finansinių ataskaitų auditą, buvo įvertinti įmonės verslo rizikos veiksniai, audito rizikos ir jos komponentų: įgimtos rizikos, kontrolės rizikos ir aptikimo rizikos veiksniai, kurie gali turėti įtakos vertinant įmonės finansines ataskaitas. Auditu nustatėme, kad Įmonės vidaus kontrolės sistema užtikrina priimtinai žemo lygio audito riziką:

-Įmonės įgimta (veiklos) rizika, kad dėl verslo aplinkos ir veiklos organizavimo ypatumų, ūkinį operacijų atvaizdavimo dokumentuose ir apskaitos registruose yra reikšmingų informacijos iškraipymų, o finansinėje atskaitose yra reikšmingų klaidų, vertinama kaip maža;

-Įmonės kontrolės rizika, kad klaidos nebus laiku pastebėtos ar pataisytos apskaitos ir vidaus kontrolės sistemoje, vertinama kaip maža.

Įmonės apskaitos ir vidaus kontrolės sistema yra pakankamo lygio, kad efektyviai valdyti reikšmingų ūkinei veiklai ir finansinei atskaitomybei informacijos iškraipymų riziką. Įmonės vidaus finansų kontrolės sistemos ar apskaitos sistemos trūkumų nenustatėme.

9. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSSI

AB „Panėvėžio butų ūkis“ 2011-05-19 išduota mokėjimo įstaigos licencija Nr.6, suteikianti teisę teikti pinigų perlaidų paslaugą. LR Mokėjimo įstaigų įstatyme nustatyta reikalavimų minimaliam nuosavam mokėjimo įstaigos kapitalui pagal vykdomas paslaugas AB „Panėvėžio butų ūkis“ tenkina (kapitalas turi būti ne mažesnis kaip 20 tūkstančių eurų). Mokėjimo paslaugų teikimo ir kita veikla yra tinkamai atskirtos ir atskleistos, o apskaitos duomenys registruoti pagal nustatyta tvarką.

10. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Finansų ministerija kartu su Ūkio ministerijos specialistais parengė finansinės rizikos valdymo gaires (toliau „gairės“). Šiomis gairėmis pateikiamas rekomendacijos skirtos viešosioms įstaigoms, akcinėms bendrovėms ir uždarosioms akcinėms bendrovėms, kurių kontrolinio akcijų paketo savininkai arba steigėjai yra valdžios sektoriui priskiriami ūkio subjektai. Gairės detalizuoją finansinės rizikos valdymo principus, kurie taikytini valdant valstybės valdomų įmonių lėšas. Įmonės gali pasirinkti ir kitus, negu nurodyti gairėse, rizikos valdymo kriterijus, tačiau Finansų ministerija primena, kad tinkamas rizikos valdymas yra kiekvienos įmonės vadovybės atsakomybės sritis ir tikisi kad gairės bus naudingos įmonių vadovams, o įmonės peržiūrės esamus arba patvirtins naujus savo finansinės rizikos valdymo politikos aprašus.

Formuojant įmonės finansinės rizikos valdymo politiką laikomasi esminių, gairėse išdėstytyų,

principu. Rizikos tolerancijos lygmuo nustatytas atsižvelgiant į įmonės veiklos specifiką, o rizikos valdymo kriterijai parinkti atsižvelgiant į įmonės gebėjimą valdyti prisiimtą riziką. Rizikos valdymo politikoje detalizuotų finansinės rizikos valdymo principų laikomasi: a)valdant įmonės lėšas einamosiose komercinių bankų sąskaitose; b)investuojant laikinai laisvus piniginius išteklius; Išvestinių finansinių priemonių sandoriai nesudaromi.

Finansiniai sprendimai priimami vadovaujantis kriterijais pagal prioritetus – investuotų lėšų saugumą, likvidumą, pelningumą. Saugumo kriterijus įgyvendinamas nustatant apibrėžtas rizikos ribas konkrečioms investicijoms. Valdant finansinius išteklius vengiama spekuliacinių tikslų. Paskirti atsakingi už finansinių išteklių valdymą įmonės darbuotojai, gerai suvokia laikinai laisvų piniginių išteklių investicinių sandorių esmę, reguliariai vertina prisiimamas rizikos lygio atitiktį nustatytiems reikalavimams.

Sukurta ir tinkamai funkcionuoja įmonės vadovybės informavimo apie finansinės rizikos lygio atitiktį nustatytiems rizikos normatyvams tvarka. Pagal tvarkos sąlygas, reikšmingo turinio informacija nustatytais terminais teikiama vadovybei. Savalaikis vadovybės informavimas apie rizikos limitų pažeidimus įgalina vadovybę operatyviai reaguoti į nustatytus rizikos limitų pažeidimus ar tų pažeidimų kilimo grėsmę.

Valdant kredito riziką, kuri patiriamą įmonių lėšas laikant komercinių bankų einamosiose sąskaitose ir laikinai laisvus piniginius išteklius investuojant į kitas finansines priemones, reikšmingas dėmesys skiriamas finansinių išteklių diversifikacijai. Taikytas investicijų diversifikavimo modelis leido pasiekti optimalų saugumo, likvidumo ir pelningumo derinį.

11. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Nėra.

2019 m. kovo 5 d.

Vilnius

UAB „Baltijos auditas“

Auditoto įmonės pažymėjimo Nr.001435

Auditorius Šarūnas Gintilas

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000349

PATVIRTINTA
2019 m. balandžio 29d.
protokolo Nr. 1

2018 m. gruodžio 31 d. BALANSAS
2019-03-04

2018 metai

Eur

Eil. Nr.	Straipsnai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS			403568 408582
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.	13737	2505
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		13737	2505
1.4.	Koncessijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2.	353849	365387
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		309947	310656
2.3.	Mašinos ir įranga		6613	8927
2.4.	Transporto priemonės		16593	24952
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		20696	20852
2.6.	Investicinius turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	III.3.	35982	40690
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			
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos		35982	40690
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3726770	3712209
1.	ATSARGOS	III.4.	29602	40157
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		27943	37425
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		1659	2732
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.5.	980820	887664
2.1.	Pirkėjų skolos		868575	809007
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		112245	78657
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	III.6.	153000	180000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos		153000	180000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.	2563348	2604388
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.	3282	4391
	TURTO IŠ VISO		4133620	4125182

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	837013	794343
1.	KAPITALAS	III.9.	650980
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	650980	650980
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		
4.	REZERVAI	58059	73059
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	58059	43059
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		
4.3.	Kiti rezervai		30000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	127974	70304
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	55241	41719
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	72733	28585
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		
F.	ATIDĖJINIAI	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		
2.	Mokesčių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai		
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.10.	3296607
1.	PO VIENŪ METŪ MOKĒTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3330839
1.1.	Skolinių įsipareigojimai		
1.2.	Skolos kredito istaigoms		
1.3.	Gauti avansai		
1.4.	Skolos tiekėjams		
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētinios sumos		
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokētinios sumos		
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokētinios sumos		
1.8.	Kitos mokētinios sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
2.	PER VIENUS METUS MOKĒTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3296607	3330839
2.1.	Skolinių įsipareigojimai		
2.2.	Skolos kredito istaigoms	132370	101191
2.3.	Gauti avansai	691	218
2.4.	Skolos tiekėjams	133742	131132
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētinios sumos		
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokētinios sumos		
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokētinios sumos		
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	2201	6738
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	70129	66451
2.10.	Kitos mokētinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2957474	3025109
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIU LAIKOTARPIU PAJAMOS		
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	4133620	4125182

Direktorius

Vidmantas Žukauskas

Vyriausioji buhalterė

Kristina Tamošiūnienė

Beržų g. 48, Panevėžys, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

PATVIRTINTA
2019 m. Balandžio 29d.
protokolo Nr. 1

2018 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019-03-04

2018 metai		Eur		
(ataskaitinis laikotarpis)		(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.11	2610737	2518958
2.	Pardavimo savikaina		(2096451)	(2040235)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		514286	478723
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos		(490011)	(458754)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.12	28910	24366
8.	Investicijų į patronuojančias, patronuojamujų ir asocijuotujų imonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.13	10541	7145
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.13	(1528)	(1281)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		62198	50199
14.	Pelno mokesčiai		(6957)	(8480)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		55241	41719

DirektoriusVidmantas ŽukauskasVyriausioji buhalterėKristina Tamošiūnienė

Akcinė bendrovė "Panevėžio butų ūkis", jm. k. 147146714

Beržų g. 48, Panevėžys, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

PATVIRTINTA

2019 m. balandžio 29d.
protokolo Nr. 1

2018 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019-03-04

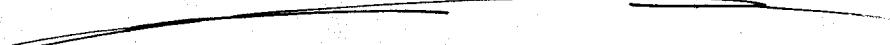
2018 metai (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų iplaukos (su PVM)		21993517	24463529
1.1.1.	Pinigų iplaukos iš klientų		6782602	6646452
1.1.2.	Kitos iplaukos		15210915	17817077
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(22044326)	(24265860)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliaivų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1727513)	(1883751)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1871634)	(1765071)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(453460)	(412735)
1.2.4.	Kitos išmokos		(17991719)	(20204303)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(50809)	197669
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, jsigijimas		(8752)	(9182)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		124	
2.3.	Ilgalaikių investicijų jsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigražinimas		73266	54360
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		2366	1480
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		180000	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(153000)	
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		94004	46658
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(11994)	
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(11994)	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(72241)	(50589)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(72241)	(50589)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(71466)	(49308)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanas		(775)	(1281)
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		(84235)	(50589)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(41040)	193738
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2604388	2410650
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2563348	2604388

Direktorius



Vidmantas Žukauskas



Kristina Tamošiūnienė

AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO BUTŲ ŪKIS", IĮM. K. 147146714

Beržų g. 48, Panevėžys, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

PATVIRINTA
2019 m. holendrius 29 d.
protokolo Nr. 1

2018 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2019 m. kovo 04 d.

(ataskaitos sudarymo data)

Eur (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas išstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Istatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pėnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialinio turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išsigytis	
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								
23. Dividendai							(12571)	(12571)
24. Kitos išmokos							-	-
25. Sudaryti rezervai					15000		(15000)	
26. Išformuoti rezervai						(30000)	30000	-
27. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajiminkų įnašai (pajų grąžinimas)							-	-
28. Kitas išstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)							-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti							-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	650980	-	-	-	58059	-	-	127974 837013

Direktorius

Vidmantas Žukauskas

Vyriausioji buhalterė

Kristina Tamošiuniene

AKCINĖS BENDROVĖS „PANEVĖŽIO BUTŲ ŪKIS“

Įmonės kodas 147146714, Beržų g. 48, Panevėžys

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistruavimo data

Akcinė bendrovė „Panevėžio butų ūkis“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota Panevėžio miesto Savivaldybėje 1990 m. rugpjūčio 27 d., įmonės kodas 147146714, PVM mokėtojo kodas LT471467113, Beržų g. 48, LT-36145 Panevėžys. Registro tvarkytojas Valstybės įmonė Registrų centro Panevėžio filialas. Bendrovė veikia vadovaujantis LR įstatymais, Vyriausybės nutarimais, bendrovės įstatais ir kitais LR teisiniais aktais.

Bendrovės ūkinės – komercinės veiklos pobūdis – pastatų bendojo naudojimo objektų, išskaitant šildymo ir karšto vandens sistemas, administravimas, nuolatinė techninė priežiūra ir remontas. LR Aplinkos ministerija bendrovei suteikė teisę vykdyti daugiabučių namų bendojo naudojimo objektų priežiūros administravimą ir atlkti gyvenamuose ir viešojo naudojimo pastatuose bendruosius ir specialiuosius statybos darbus. Bendrovė turi mokėjimo įstaigos licenciją, suteikiančią teisę teikti pinigų perlaidų paslaugą.

Bendrovė filialų, dukterinių įmonių neturi.

2. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla – pastatų bendojo naudojimo objektų, išskaitant šildymo ir karšto vandens sistemas, administravimas, nuolatinė techninė priežiūra ir remontas; daugiabučių namų bendrijoms buhalterinės apskaitos tvarkymas, paskolų administravimas.

Kita Bendrovės veikla – bendrovei nuosavybės teise priklausančių patalpų nuoma.

3. Darbuotojų skaičius

Vidutinis darbuotojų skaičius įmonėje praėjusiais finansiniais metais buvo 195, o per ataskaitinius metus – 184.

4. Finansinių metų pakeitimai

Ataskaitiniai finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Kitais galiojančiais LR Vyriausybės nutarimais, kitais teisiniais aktais ir norminiais dokumentais.

2. Bendrovės apskaitos politika

2.1 Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialus turtas, skirtas naudoti įmonės veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- tikėtina, kad įmonė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- įmonė turtu disponuoja.

Nematerialus turtas – programinė įranga – apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina. Balanse parodomos turtas likutine vertė, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos priskiriamos bendrovės bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms. Nematerialiojo turto grupės amortizacijos laikas 3 metai. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė 0,29 Eur.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms. Peržiūrėjus ilgalaikio nematerialiojo turto vertę, nustatyta, kad ilgalaikio nematerialiojo turto vertė nesumažėjo.

2.2 Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Bendrovėje ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris teikia įmonei ekonominės naudos, naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už įmonės nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Ilgalaikis materialus turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms. Ilgalaikio materialiojo turto grupės minimali vertė 144,81 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė 0,29 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė nėra didesnė už jo atsiperkamąją vertę, todėl apskaitoje nebus atlikti ilgalaikio turto balansinės vertės koregavimai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	15, 25 ir 80
Mašinos ir įrengimai	4, 5, 7 ir 10
Transporto priemonės	4, 5, 6 ir 10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4, 5
Kitas materialusis turtas	3, 4, 5, 7 ir 10

2.3 Finansinio turto apskaitos politika

Įmonėje finansiniu turu laikomas turtas, kurį sudaro pinigai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turą. Gaunamoms sumoms priskiriamas tokis finansinis turtas, kuris atsiranda suteikus paslaugas. Finansinio turto straipsnyje atispindi iš gyvenamųjų namų gyventojų, kuriems buvo atlikti remonto darbai su atidėtu mokėjimu, gautinos lėšos po vienerių metų.

2.4 Biologinio turto apskaitos politika

Biologinio turto įmonė neturi.

2.5 Atsargų apskaitos politika

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, sunaudojamas pajamoms uždirbti. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro:

- pirkimo kaina, atskaičius pirkimo metu gautas nuolaidas;
- su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie bus atgautini);
- pristatymo išlaidos;
- atsargų paruošimo naudoti išlaidos.

Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Atsargų sunaudojimas apskaitoje regiszruojamas nuolat. Atsargos įmonėje skirstomos į šias grupes: žaliavos ir medžiagos, kuras, atsarginės dalys, menkavertis turtas. Menkaverčio inventoriaus, kuris įsigijus perduodamas naudoti veikloje, visa vertė pripažįstama pardavimo savikainos sąnaudomis.

Faktiškai sunaudotas kuras apskaitomas pagal nustatytas kuro sunaudojimo normas, bei faktiškai nuvažiuotą atstumą, kuris nustatomas pagal tinkamai užpildytus kelionės lapus.

2.6. Per vienerius metus gautinų sumų apskaitos politika

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus, ar kitą finansinį turą iš kliento – tai gautini pinigai už parduotą produkciją, suteiktas paslaugas, išankstiniai apmokėjimai.

Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje regiszruojamos įsigijimo savikaina, o balanse parodomos įsigijimo savikaina atėmus abejotinas skolas. Abejotinų skolų dydis nustatomas atsižvelgiant į skolų amžių. Skolos laikomos abejotinomis, kai bendrovė negali jų susigrąžinti praėjus ne mažiau kaip 5 metams nuo skolos įtraukimo į pajamas. Abejotinos skolos nustatomos taikant tiesioginį skolų nustatymo būdą, įvertinant kiekvieno įsiskolinimo įmonei padengimo tikimybę. Abejotinos skolos komisijos peržiūrimos ir įvertinamos finansinių metų pabaigoje gruodžio 31 dienai.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro Klientų įsiskolinimas (už parduotas prekes, atliktas paslaugas) ir Kitos gautinos sumos (iš gyvenamųjų namų gyventojų atgautinos lėšos ir priskaitytos palūkanos už skolas pagal sutartis atliktų remonto darbų su atidėtu mokėjimu, gautinos palūkanos už terminuotus indėlius).

2.7. Piniginio turto apskaitos politika

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasose ir bankų sąskaitose esami pinigai, kuriais įmonė gali disponuoti.

Pinigines lėšas sudaro: bendrovės lėšos ir gyvenamųjų namų gyventojų sumokėtos lėšos, skirtos atsiskaityti:

- su gyvenamaisiais namais, pervedant jiems surinktas lėšas;
- su komunalinių paslaugų tiekėjais, pervedant už jų paslaugas surinktas įmokas.

2.8. Įsipareigojimų apskaitos politika

Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus. Finansiniai įsipareigojimai registrojami apskaitoje tada, kai Bendrovė įsipareigoja sumokėti pinigus.

Bendrovės įsipareigojimuose atsispindi : mokėtinis sumos bankams, kreditoriams, tiekėjams, visi su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, mokėtini mokesčiai, iš gyventojų, klientų surinktos lėšos, skirtos gyvenamiesiems namams bei komunalinių paslaugų tiekėjams pversti.

2.9. Pajamų apskaitos politika

Paslaugų pardavimo pajamos – ekonominės naudos padidėjimas dėl paslaugų teikimo per ataskaitinį laikotarpį, pasireiškiantis įmonės turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu, kai dėl to padidėja nuosavas kapitalas, išskyrus papildomus savininkų jnašus.

Paslaugos – įmonės vykdoma veikla, susijusi su darbų atlikimu pirkėjui (klientui), uždirbanti pajamas. Paslaugų pardavimo pajamos pripažystamos kaupimo principu, t. y. apskaitoje registrojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Bendrovės pardavimo pajamos – pastatų bendojo naudojimo objektų, išskaitant šildymo ir karšto vandens sistemas, administravimas, nuolatinė techninė priežiūra ir remontas; daugiabučių namų bendrijoms buhalterinės apskaitos tvarkymas, paskolų administravimas, pinigų perlaidų paslaugos teikimas.

Kitos veiklos pajamos – bendrovei nuosavybės teise priklausančių patalpų nuoma, ilgalaikio turto perleidimas, ilgalaikio turto pasigaminimas, atsargų perkainavimas ir kitos netipinės pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos - palūkanos, delspinigiai, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

2.10. Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudomis pripažystama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Sąnaudos pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos – tai ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla.

Kitos veiklos sąnaudos - naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimas, atsargų perkainavimas ir kitos netipinės sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos - palūkanos, delspinigiai, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

3. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiamā nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas		(Eur)				
Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Is viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	2505	0	6378
a) Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				47451		47451
				12794		12794
						0
						0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	60245	0	60245
b) Amortizacija 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji išlaidai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				44946		44946
				1562		1562
						0
						0
						0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	46508	0	46508
c) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji išlaidai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
						0
						0
						0
						0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	13737	0	13737

Bendrovė turi turto, kuris yra amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje :

Eil. Nr.	Nematerialusis turtas	Įsigijimo vertė, Eur.
1.	Programinė įranga	44566,49

Bendrovė nemokamai gauto turto neturi.

Užstatyto turto arba turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai, sutartys bendrovė neturi.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai	Zemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigtą gamybą	Iš viso:
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	0	310656	8927	24952	20852		365387
a) Isigijimo savikalna 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: -turto įsigijimas -nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		708455	97728	216530	115216		0 1137929 0 15706 -10822 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	715955	98295	214118	114445	0	1142813
b) Perkainojimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: -vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							0 0 0 0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: -finansinių metų nusidėvėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		397799	88801	191578	94364		0 772542 0 27244 0 -10822 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	406008	91682	197525	93749	0	788964
d) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: -finansinių metų vertės sumažėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							0 0 0 0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a)+(b)-(c)-(d)	0	309947	6613	16593	20696	0	353849

AB "Panevėžio butų ūkis" turto nėra įkeitusi.
 Bendrovė turto, išsigyto pagal lizingo sutartį, neturi.
 Bendrovės apskaitoje apskaitomo , bet veikloje nenaudojamo turto nėra.
 Bendrovė turi turto, kuris yra nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje :

Eil. Nr.	Ilgalaikis materialusis turtas	Įsigijimo vertė, Eur
1.	Pastatai ir statiniai	56080,-
2.	Mašinos ir įranga	78290,-
3.	Transporto priemonės	175027,-
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	78317,-
	VISO :	387714,-

3. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

Po vienerių metų gautinos sumos - tai iš gyventojų po vienerių metų gautini mokėjimai už atliktus remonto darbus, pasirašius su mūsų bendrove Rangos sutartį su atidėtu mokėjimu. 2018 m. gruodžio 31 d. įmonė nustatė, kad nėra objektyvių prielaidų (gyvenamieji namai laikosi sutarties sąlygų, vykdo sutartyje numatytais įsipareigojimus, susijusius su atsiskaitymu) , kad ilgalaikio finansinio turto vertė gali sumažėti. Vadovaujantis daugiaubčių namų ir bendrovės sudarytomis Rangos sutartimis su atidėtu mokėjimu, gyventojai po vienerių metų turės bendrovei už atliktus remonto darbus sumokėti 35982,- Eur.

Jei pasibaigus sutarties laikui yra gyventojų nesumokėjusių už atliktus rangos darbus, daugiautolis namas pasirašyta Rangos darbų su atidėtu mokėjimu sutartimi įsipareigoja iš turimų lėšų dengti atskirų gyventojų įsiskolinimą.

4. ATSARGOS

Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikaina

Atsargų grupės pavadinimas	Vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis, Eur	Vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis, Eur
	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Žaliavos, atsargos	240293,-	235547,-
Kuras	37061,-	34918,-
VISO :	277354,-	270465,-

Atsargų, sumokėtų avansų balansinė vertė

Trumpalaikio turto grupė	Balansinė vertė, Eur	
	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Atsargos	27943,-	37425,-
Sumokėti avansai kreditoriams	1659,-	2732,-
VISO :	29602,-	40157,-

5. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Pirkėjų įsiskolinimas

Stambiausios gautinų sumų grupės	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Pirkėjų skolos (atsiskaitymai su gyvenamujų patalpų savininkais)	764071,-	742185,-
Pirkėjų skolos (atsiskaitymai su negyvenamujų patalpų savininkais)	41094,-	37194,-
Pirkėjų skolos (atsiskaitymai su įmonėmis)	63410,-	29628,-
Kitos gautinos sumos	112245,-	78657,-
VISO	980820,-	887664,-

Po termininis gyvenamujų patalpų savininkų įsiskolinimas už namo techninę priežiūrą, šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemos priežiūrą, komunalines paslaugas, tikslines gyventojų rinkliavas, patalpų nuomas mokesčių ir kt. yra 266 872,- Eur. arba 54,1 % mėnesio priskaitymo sumos, tame skaičiuje Savivaldybei nuosavybės teise priklausančiuose butuose gyvenantys nuomininkai už komunalines paslaugas skolinti 36481,- Eur arba 13,7 % bendro gyventojų įsiskolinimo praleistais terminais. Savivaldybei nuosavybės teise priklausančiuose butuose gyvenančių nuomininkų po termininis įsiskolinimas už patalpų nuomas mokesčių yra 32928,- Eur, kai mėnesinis priskaitymas už patalpų nuomas mokesčių siekia 11880,- Eur., arba 12,3 % bendro gyventojų įsiskolinimo praleistais terminais. Gyventojų įsiskolinimas pateikiamas, įvertinus abejotinas skolas, kurios 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 26347,- Eur.

Negyvenamų patalpų įsiskolinimas praleistais terminais 16527,- Eur., įvertinus abejotinas skolas, kurios 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 4045,- Eur.

Daugiabučių namų gyventojų įsiskolinimą už namo techninę priežiūrą, šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemos priežiūrą, komunalines paslaugas, tikslines gyventojų rinkliavas ir kt. sudaro : gyvenamujų namų renkamos lėšos (kaupimo lėšos, tikslinės rinkliavos, bendrijų rinkliavos ir kt.) apie 50 % , bendrovės pajamos už atliktas paslaugas apie 28 % , apie 20 % įmokų surinkimo lėšos kitoms komunalines paslaugas teikiančioms įmonėms ir apie 2 % Panevėžio miesto savivaldybei renkamo patalpų nuomas mokesčio.

Kitos gautinos sumos

Stambiausios gautinų sumų grupės	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Gautinos palūkanos už rangos darbus	1656,-	1477,-
Atsiskaitymai rangos su atidėtu mokėjimu	89461,-	61582,-
Gautinos palūkanos	0,-	412,-
Kitos gautinos sumos	21128,-	15186,-
VISO	112245,-	78657,-

6. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS

Kitos trumpalaikės investicijos

Trumpalaikio turto grupės	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
SEB bankas	150000,-	180000,-
Šiaulių banko suteikta garantija	3000,-	0,00
VISO	153000,-	180000,-

7. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Piniginės lėšos bankuose ir kasose	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Centrinė bendrovės kasa	770,-	7870,-
SEB bankas	495724,-	163355,-
Šiaulių bankas	6481,-	17888,-
Luminor bankas	147,-	168343,-
Citadelė bankas	40437,-	4320,-
Swedbank bankas	64215,-	105887,-
Gyvenamujų namų lėšos Swedbank banke	596531,-	725245,-
Pinigai kelyje	155941,-	139396,-
Gyvenamujų namų lėšos Citadelė banke	16701,-	64642,-
Danske bankas	0,-	3093,-
Gyvenamujų namų lėšos Danske banke	0,-	46,-
Imokų surinkimo sąskaita SEB banke	55952,-	58997,-
Gyvenamujų namų lėšos DnB banke	800000,-	800000,-
Rinkliavų surinkimo kasos	3300,-	3300,-
Gyvenamujų namų lėšos Šiaulių banke	326007,-	341503,-
Modernizavimo paskolos lėšos	1142,-	503,-
VISO	2563348,-	2604388,-

Pinigines lėšas sudaro :

- apie 85 % gyventojų ir klientų sumokėtos lėšos, kurios bus pervedamos gyvenamiesiems namams ir komunalinių paslaugų teikėjams už jų suteiktas paslaugas.
- apie 15 % bendrovės lėšos, iš kurių bus atsiskaitoma su kreditoriais ir tiekėjais už bendrovei suteiktas paslaugas, parduotas prekes, sumokant mokesčius.

8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Paslaugos pavadinimas	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Elektroninių kasos aparatu aptarnavimas	61,-	66,-
Teisės aktų prenumerata	311,-	200,-
Transporto priemonių draudimas	2174,-	1016,-
Veiklos civilinės atsakomybė draudimas	375,-	2750,-
Reklama	361,-	359,-
VISO	3282,-	4391,-

9. NUOSAVAS KAPITALAS

AB „Panevėžio butų ūkis“ įstatinis kapitalas sudaro 650980,- Eur, kuris 2002 m. kovo 12 dieną įregistruotas Panevėžio miesto Savivaldybėje.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 2244759 paprastąsias vardines 0,29 Eur nominalios vertės akcijas.

Bendrovės akcininkai:

1. Panevėžio miesto Savivaldybė (1 akcininkas) 1742937 akcijos (77,64 %);
2. Fiziniai asmenys (131 akcininkas) 475648 akcijos (21,19 %);
3. Juridiniai asmenys (1 akcininkas) 26174 akcijos (1,17 %).

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Įšleistų akcijų skaičius	Neapmoketų akcijų	Nominalioji vertė, Eur
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje :			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	2244759		650980
1.2. Privilegiuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO :	2244759		650980
Valstybės arba savivaldybės kapitalas	1742937		505452
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	72733
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas	55241
Pervedimai iš rezervų	
Akcininkų jnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Paskirstytasis pelnas iš viso:	127974
2018 m. pelno dalis, paskirta į privalomajį rezervą	7040
2018 m. pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
2018 m. pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	
2018 m. pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	16612
2018 m. pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	5525
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus	98797

Rezervai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 59 straipsnio nuostatomis atskaitymai į privalomajį rezervą privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 gynojo ataskaitinių finansinių metų pelno, jei privalomas rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo. Pagal bendrovės parengtą 2018 m. pelno paskirstymo projektą, atskaitymai į privalomajį rezervą sudaro 7040,- Eur.

Akcininkų dividendams skirti pelno dalį – vienai paprastajai vardinei akcijai tenkančią 0,0074 Eur dividendų.

Darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams numatoma skirti 5525,- Eur.

10. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Balanso mokētinas sumas ir kitus įsipareigojimus sudaro 3296607,- Eur.:

1. Bendrovės finansiniai įsipareigojimai bankui per vienerius metus sudaro 132370,- Eur. Tai paimti kreditai iš bankų, kurių lėšos naudojamos bendrovės aptarnaujamiems namams atliktų rangos darbų su atidėtu mokėjimu finansavimui.
2. Įsiskolinimą kreditoriams ir tiekėjams sudaro 133742,- Eur. Didžiąją dalį šio įsiskolinimo sudaro mokētinos sumos už pateiktas sąskaitas komunalinių paslaugų teikėjų už gruodžio mėn., kurios apmokamos sekantį mėnesį, gyventojams sumokėjus priskaitytus mokesčius.
3. Atostogų kaupiniai 70129,- Eur, kurie skaičiuojami pasibaigus finansiniams metams. Jų suma priklauso nuo laiko, kurį darbuotojas dirbo įmonėje, kiek 2018 m. gruodžio 31 d. užsidirbo atostogų dienų. Atostogų kaupinius sudaro paskaičiuota visų darbuotojų uždirbtų atostogų darbo užmokesčio suma ir nuo jos skaičiuojamos socialinio draudimo įmokos.
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai 2201,- Eur.
5. Gauti avansai 691,- Eur.
6. Kitas mokētinas sumas sudaro 2957474,- Eur :

- a) Pagal bendrijų prašymus (bendrijų reikmėms) iš gyventojų renkamas lėšas (kaupiamosios lėšos, bendrijų rinkliavos, tikslinės rinkliavos ir kt.) sudaro 2669882,- Eur.
- b) Paskutinę mėnesio dieną surinkti bendrovės kasose mokesčiai, kurie pervedami įmonėms sekantią darbo dieną 156486,- Eur.
- c) Už gruodžio mėn. nesumokėtas pridėtinės vertės mokesčis – 35624,- Eur.
- d) Panevėžio miesto savivaldybės butuose gyvenantiems nuomininkams priskaitytas patalpų nuomos mokesčis, kuris nuomininkams sumokėjus, bus pervedamas Panevėžio miesto savivaldybei 41938,- Eur.
- e) Iš gyventojų surinktos modernizavimo paskolų ir palūkanų įmokos 1767,- Eur.
- f) Kitos mokėtinės sumos 51777,-Eur.

Įmonės įsipareigojimų būklė 2018-12-31

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metu, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėmis ir asocijuotomis įmonėmis)			
1. Lizingo (finansinės nuomas) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	132370		
3. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	3164237		
IŠ VISO	3296607		

11. PARDAVIMŲ PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pardavimų pajamas sudaro :

- Techninė priežiūra ir administravimas 40,7 % (1 063 426,- Eur)
- Šilumos tiekimo sistemų priežiūra 15,8 % (412 922,- Eur)
- Remonto darbai 18,9 % (494 642,- Eur)
- Skaičiavimo centro ir mokesčių rinkimo paslaugos 12,5 % (324 600,- Eur)
- Buhalteinės apskaitos tvarkymas, paskolų administravimas 8,1 % (209 568,- Eur)
- Kitos pajamos 4,0 % (105 579,- Eur)

Pardavimų savikaina sudaro :

- Atlyginimai 72,9 % (1 527 901,- Eur)
- Atsargos 13,2 % (277 354,- Eur)
- Skaičiavimo centro paslaugos 9,8 % (205 871,- Eur)
- Kitos sąnaudos 4,1 % (85 325,- Eur)

Bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro:

- Atlyginimai 70,5 % (345 670,- Eur)
- Mokesčiai 2,9 % (14 325,- Eur)
- Patalpų išlaikymas 14,3 % (69 981,- Eur)
- Nusidėvėjimas, amortizacija 5,9 % (28 806,- Eur)
- Kitos sąnaudos 6,4 % (31 229,- Eur)

15. ĮMONĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI NENURODYTI BALANSE

AB „Panevėžio butų ūkis“ 2018 m. neteikė jokių garantijų ir trečiųjų šalių turto neturi.

16. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Finansinė AB „Panevėžio butų ūkis“ atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenimis. Reikšmingų pobalansinių įvykių bendrovėje nebuvu.

17. NEBALANSINĖ APSKAITA

AB „Panevėžio butų ūkis“ dalyvauja Daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programoje kaip daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projekto įgyvendinimo administratorius. Vykdyma daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projekto įgyvendinimo administratoriaus pareigas, bendrovė savo vardu sudaro sutartis su rangovais, pasirašo rangos darbų priėmimo ir perdavimo aktus, atstovauja patalpų savininkus ir jų naudai pasirašo lengvatinio kredito sutartis su finansuojančiomis organizacijomis. Šios veiklos apskaita vykdoma nebalansinėse sąskaitose.

LENGVATINIO KREDITO SUTARTYS , KURIAS ADMINISTRUOJA

AB „PANEVĖŽIO BUTŲ ŪKIS“

Eil. Nr.	Adresas	Finansuotojo pavadiniimas	Kredito likutis, Eur 2018-12-31	Įmokų pagal grafiką per 12 mén. suma, Eur
1	Aldonos g. 3	UAB VIPA	102422,44	6608,52
2	Ateities g. 34	AB Šiaulių bankas	132913,06	7668,12
3	Basanavičiaus g. 2	UAB VIPA	134880,99	8056,56
4	Beržų g. 23	AB Šiaulių bankas	262253,09	15717,72
5	Elektros g. 6	AB Šiaulių bankas	117376,23	7442,88
6	F. Vaitkaus g. 2	AB Šiaulių bankas	215307,25	12422,88
7	J. Janonio g. 10	AB Šiaulių bankas	114737,17	6619,44
8	J. Janonio g. 8	AB Šiaulių bankas	75220,62	4513,20
9	Klaipėdos g. 85	AB Šiaulių bankas	178192,87	10279,44
10	Kniaudiškių g. 21	UAB VIPA	54479,24	3572,52
11	Kranto g. 2	AB Šiaulių bankas	87541,58	5647,80
12	Liepų al. 11A	AB Šiaulių bankas	184568,85	10620,48
13	Liepų al. 17	UAB VIPA	70533,72	4525,08
14	Liepų al. 24	AB Šiaulių bankas	207133,00	11925,72
15	Margirio g. 11	AB Šiaulių bankas	94823,09	5689,32
16	Margirio g. 13	AB Šiaulių bankas	114737,75	6884,28
17	Margirio g. 15	AB Šiaulių bankas	113165,69	6789,96
18	Margirio g. 9	AB Šiaulių bankas	110878,22	6652,68
19	Marijonų g. 45	AB Šiaulių bankas	155261,51	9804,24
20	Molainių g. 84	AB Šiaulių bankas	147397,11	8800,20
21	Nepriklausomybės a. 9	AB Šiaulių bankas	164117,00	9200,40
22	Prekybos g. 5	UAB VIPA	46741,48	3055,56
23	Ramygalos g. 65	AB Šiaulių bankas	293171,95	16893,24
24	Respublikos g. 17	AB Šiaulių bankas	173141,58	10011,84
25	Savanorių a. 3	AB Šiaulių bankas	77077,04	4452,72

26	Sodų g. 6	UAB VIPA	94692,71	6172,20
27	Teatro g. 4	AB Šiaulių bankas	77021,38	4443,12
28	Tinklų g. 11	AB Šiaulių bankas	44574,14	2523,12
29	Tulpių g. 28	AB Šiaulių bankas	105643,87	6262,80
30	Kudirkos g. 3	UAB VIPA	91213,32	5871,36
31	Vilniaus g. 6	AB Šiaulių bankas	128810,59	7397,16
32	Vilties g. 14	AB Šiaulių bankas	182174,39	10459,80
33	Vilties g. 16	UAB VIPA	108262,38	7095,60
34	Vilties g. 20	AB Šiaulių bankas	218927,92	12605,76
35	Žemaičių g. 21	AB Šiaulių bankas	237346,19	14229,24
36	Žvaigždžių g. 8	AB Šiaulių bankas	132412,61	7944,72
	Iš viso		4849152,03	288859,68

PER 2018 METUS ATLIKTA DAUGIABUČIŲ NAMŲ ATNAUJINIO (MODERNIZAVIMO)
REMONTO DARBU

Eil. Nr.	Adresas	Suma (su PVM), Eur
1.	Staniūnų 82	20090,20
2.	Sirupio 49	46660,64
3.	Liepų al. 13a	86279,78
		153030,62

Direktorius

Vidmantas Žukauskas

Vyriausia buhalterė

Kristina Tamošiūnienė

AKCINĖS BENDROVĖS „PANEVĖŽIO BUTŲ ŪKIS“

2018 METŪ METINIS PRANEŠIMAS

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis, galiojančiais akcinės bendrovės „Panevėžio butų ūkis“ įstatais, pateikiu 2018 metų bendrovės metinį pranešimą, kuriame analizuojama veikla nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 dienos.

Bendrovėje 2018 m. balandžio 26 d. įvykės visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino audituotą bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinį, metinį pranešimą ir paskirstę 2017 m. pelną.

Akcininkams nuo gauto bendrovės grynojo pelno skyrė 30 procentų dividendų, t. y. už vieną 0,29 Eur nominalios vertės akciją išmokėjo 0,0056 Eur dividendų.

Bendrovės valdyba, veikdama pagal Bendrovės įstatuose suteiktus įgaliojimus, pravedė 14 valdybos posėdžių, kurių metu apsvarstė 34 klausimus. Valdybos posėdžių metu priimtas sprendimas dėl eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo, pritarta bendrovės naujų įstatų projektui ir nutartą jį teikti visuotiniam akcininkų susirinkimui tvirtinti, apsvarstyti 2017 metų metinio pranešimo, metinių finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolio) paskirstymo projektais ir jiems pritarta. Svarstytas bendrovės veiklos plėtros 2017 m. investicijų plano įvykdymas ir plano sudarymas 2018 metams, bendrovės strateginių tikslų ir užduočių įvykdymo per 2017 metus ir veiklos strategijos plano projektas 2018 metams, taip pat strateginio veiklos plano 2017-2020 metams papildymas. Buvo aptariamos ūkinės-finansinės problemos, analizuojami einamujų metų atskirų etapų (ketvirčių ir pusmečio) veiklos rezultatai, išklausyta informacija apie 2017 m. bendrovės vykdytus pirkimus. Valdyba svarstė klausimus dėl negyvenamųjų patalpų Dariaus ir Girėno g. 6 suteikimo Panevėžio miesto savivaldybės administracijai panaudos būdu, apsvarstė LR Specialiųjų tyrimų tarnybos išvadoje dėl korupcijos rizikos analizės bendrovės veikloje pateiktus pasiūlymus, taip pat veiklos vertinimo rodiklių įvykdymą per 2017 metus ir nustatė veiklos vertinimo rodiklius 2018 metams. Nustatė bendrovės vadovo mėnesinės algos kintamąją dalį nuo 2018-06-01 iki 2019-04-30, ir bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų patvirtinimą, sprendė dėl bendrovės teikiamų pastato bendojo naudojimo objektų techninės priežiūros, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros tarifų didinimo. Patvirtino naujają valdymo schemą ir darbuotojų pareigybų sąrašą, negyvenamųjų patalpų nuomininkų parinkimo tvarkos aprašą bei nuompinigių už bendrovės negyvenamųjų patalpų nuomą.

skaičiavimo tvarką, nuomojamų negyvenamujų patalpų sąrašo naują redakciją, sąrašą informacijos, kuri laikoma konfidencialia bendrovės informacija, taip pat sprendę bendrovės direktoriaus atšaukimo iš užimamų pareigų ir direktoriaus paskyrimo klausimus.

Savo darbe valdyba vadovavosi patvirtintu bendrovės strateginiu veiklos planu 2017-2020 metams ir siekė, kad bendrovėje būtų įgyvendinti šio plano strateginiai tikslai ir uždaviniai:

1. Gerinti santykius su klientais.
2. Didinti akcinės bendrovės konkurencingumą.
3. Kelti darbuotojų kvalifikaciją.
4. Mažinti klientų finansinius įsipareigojimus.
5. Didinti renovuojamų namų skaičių.
6. Padidinti teikiamų remonto paslaugų apimtis bei įvairovę, įsisavinant pažangias technologijas.

Bendrovė pastoviai stebėjo gyvenamujų pastatų techninės priežiūros paslaugų tarifų dydžius rinkoje ir įvertino klientų prašymus, pasirašant naujas sutartis arba jas koreguojant su daugiabučių namų savininkų bendrijomis ir jungtinės veiklos įgaliotais atstovais. Palaikė gerus santykius su klientais teikiant papildomas konsultacijas bendrijų pirmininkams ir daugiabučių namų gyventojams. Vykdė priėmimus, susitikimus - seminarus aktualiais namo priežiūros, remonto, administravimo klausimais. Bendrovės konkurencingumas buvo didinamas vykdant reklamines kampanijas ir taikant lanksčią paslaugų kainų politiką.

Administruojamų daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimui, techninei bei šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrai taikėme tarifus, apskaičiuotus pagal Panevėžio miesto savivaldybės Tarybos 2013 m. gruodžio 19 d. sprendimą Nr. 1-438 „Dėl Panevėžio miesto daugiabučių namų maksimalaus bendrojo naudojimo objektų administravimo tarifo apskaičiavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 2013 m. lapkričio 14 d. sprendimą Nr. 1-331 „Dėl daugiabučių gyvenamujų namų bendrojo naudojimo objektų (išskyrus šildymo ir karšto vandens sistemų, lifto) techninės priežiūros tarifų apskaičiavimo metodikos patvirtinimo“, o nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. miesto tarybos 2018 m. rugpjūčio 30 d. sprendimą Nr.1-257 „Dėl Panevėžio miesto daugiabučių gyvenamujų namų maksimalių techninės priežiūros tarifų patvirtinimo ir savivaldybės tarybos 2013 m. lapkričio 14 d. sprendimo Nr. 1-331 (su pakeitimiu) pripažinimo netekusių galios“ taip pat 2010 m. birželio 10 d. sprendimą Nr. 1-53-10 „Dėl daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros (eksploatavimo) maksimalių tarifų nustatymo ir savivaldybės tarybos 2005 m. lapkričio 24 d. sprendimo Nr. 1-39-1 pripažinimo netekusių galios“.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo vykdoma šių daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administratoriaus funkcijos: J. Janonio g. 8, J. Janonio g. 10, Margių g. 5, Marių g. 9, Margirio g. 9, Projektuotojų g. 18, Staniūnų g. 33, Ukmergės g. 38.

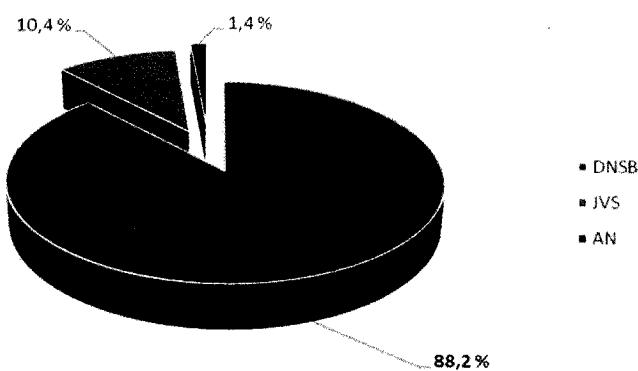
Bendrovė vykdyma 2013-07-25 Panevėžio miesto savivaldybės Tarybos sprendimą Nr. 1-236, kuriuo patvirtinta energetinio efektyvumo didinimo miesto daugiabučiuose namuose programa ir kuriuo bendrovė paskirta dalies renovuojamų namų programos administratoriumi, vykdo renovacijos programos įgyvendinimą. Per ataskaitinį laikotarpį pradėti renovuoti 6 daugiabučiai namai. Paruošti investiciniai planai ir į naują VšĮ „Beta“ kvietimą 2019-01-02 modernizacijai bendrovė pateikė 6 namus.

Investicijų dydis naudojant pastatus labai priklauso nuo jų esamo nusidėvėjimo lygio, atsirandančių defektų dėl savininkų netinkamų veiksmų ar neveikimo bei įvykusiu avarijų. Per ataskaitinį laikotarpį, vykdant pastatų stebėjimus, užsakovų ir bendrovės pastatuose reikšmingų defektų, galinčių turėti neigiamos įtakos bendrovės veiklai nenustatyta.

Bendrovė, vadovaudamasi Statybos techniniu reglamentu STR 1.07.03:2017, vykdė aptarnaujamų daugiabučių gyvenamujų namų nuolatinį stebėjimą ir periodines apžiūras. Siekdami tiksliau apibūdinti gyvenamo fondo, kuriame dirba bendrovė, būklę, pateikiame apibendrintus apžiūrų rezultatus, daugiabučių gyvenamujų namų pagrindinių elementų kritinių atvejų suvestinėje (žiūr. 1 priedas).

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė teikė pastatų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros ir kitas paslaugas, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros paslaugas daugiau nei 500 namų, kurių plotas virš 1100 tūkst. kv. m , iš jų daugiabučių namų savininkų bendrijos (DNSB) sudarė 88,2 proc., jungtinės veiklos sutarties dalyviai (JVS) 10,4 proc., administruojami namai (AN) 1,4 proc.

AB „Panėvėžio butų ūkis“ aptarnaujamų daugiabučių namų struktūra



Bendrovė be pastatų techninės priežiūros ir kitų paslaugų, pastatų šilumos ūkio priežiūros veiklos per 2018 metus gyvenamuose ir negyvenamuose pastatuose ir savivaldybės objektuose teikė statybos ir remonto darbų paslaugas. Atlikta 4 statinių stogo dangos remontas, naujai perdažyta 11 laiptinių, atremontuota 558 m² namų nuogrindų, pakeista 1953 m šalto, karšto vandens ir buitinių nuotekų vamzdynų, atlakta kitų santechnikos darbų 10-tyje objektų.

Dirbdami pagal Mokėjimo įstaigos licenciją Nr. 6, per veikiančias 8 kassas teikėme komunalinių mokesčių rinkimo paslaugą miesto gyventojams. Gyventojų mokėjimo patogumui kasose sudaryta galimybė atsiskaityti mokėjimo kortelėmis, taip pat atsiskaityti per elektroninę sąskaitą (E sąskaita).

Siekdami sudaryti saugias ir normalias darbo sąlygas dirbantiesiems, panaudojome 6,2 tūkst. Eur lėšų.

Bendrovės nuosavuose objektuose buvo vykdoma pastatų nuolatiniai stebėjimai, gaisrų kilimo prevenciją, aplinkosauginių reikalavimų įgyvendinimas. Didelį dėmesį skyrėme bendrovės turto, mokesčių kasų apsaugai nuo galimų nuostolių. Siekdami išvengti netikėtų išlaidų, susijusių su turto sunaikinimu ir nelaimingais atsitikimais darbe, draudėme bendrovės turtą, veiklą ir kai kurias labiausiai rizikingas darbuotojų grupes, tam skirdami 10,0 tūkst. Eur lėšų.

Apie bendrovės veiklą, teikiamas paslaugas informavome klientus, užsakydami reklamą 2018 m. tinklalapyje www.statyba.lt ir UAB „Infimedia“ tinklalapyje www.1558.lt bei telefoninėje tarnyboje „1588“. Aktualią informaciją apie bendrovę teikėme dienraščiuose „Lietuvos rytas“ ir „Panevėžio rytas“, bendrovės internetiniame puslapyje. Butų savininkams aktualią informaciją talpinome gyvenamujų namų laiptinėse ir bendrovės mokesčių surinkimo kasose esančiuose informaciniuose stenduose. Esant reikalui, bendrovės atsakingi darbuotojai teikė interviu aktualiais klausimais žiniasklaidos priemonėms. Parengėme atsakymus į 45 klientų paklausimus raštu ir 10 žodžiu.

Pateikiame bendrovės veiklą apibendrinančius ekonominius rodiklius.

Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu dirbo 184 darbuotojai, palyginti su praėjusiui laikotarpiu, darbuotojų skaičius sumažėjo 11 žmonių. Sumažėjimą lėmė bendrovės atliki darbo organizavimo pakitimai Butų ūkio tarnybose ir Apskaitos skyriuje. Buvo panaikinti Butų ūkio tarnybų remonto brigadose stalių etatai ir jų vykdomų darbų apimtys pavestos atliki Gamybos skyriaus Medžio apdirbimo baro darbininkams, taip pat panaikinti Apskaitos skyriaus mokesčių surinkimo kasų sargų etatai, nes buvo įdiegtos naujos patalpų saugos priemonės.

2018 metų darbuotojų vidutinis bruto darbo užmokestis sudarė 681,28 Eur, palyginti su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 70,80 Eur (2017 metų – 610,48 Eur).

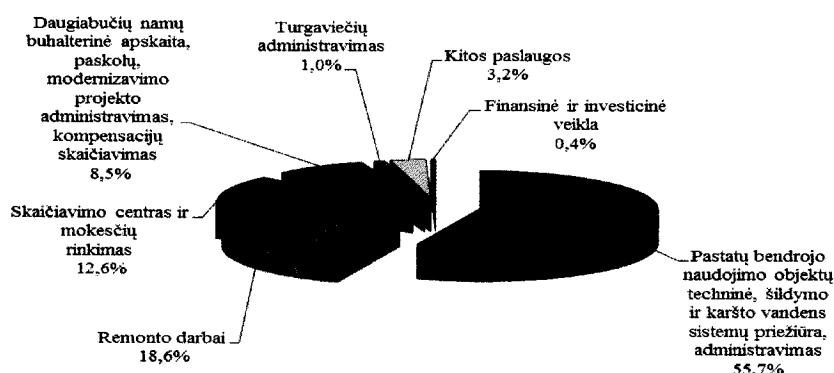
Bendrovės turtas 2018 metais sudarė 4133,6 tūkst. Eur, palyginti su 2017 metais, padidėjo 8,4 tūkst. Eur (0,2 proc.). Ilgalaikis turtas sumažėjo 5,0 tūkst. Eur (1,2 proc.) ir sudarė 9,8 proc. turto vertės. Trumpalaikis turtas padidėjo 14,5 tūkst. Eur (0,4 proc.) ir sudarė 90,1 proc. turto vertės. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos sumažėjo 1,1 tūkst. Eur (25,2) ir sudarė 0,1 proc. turto vertės. Ilgalaikio turto sumažėjimą pagrinde lėmė gamybos priemonių nusidėvėjimas, o trumpalaikio turto augimą – pirkėjų skolos ir kitos gautinos sumos dėl bendrovės atlirkų remonto darbų taikant atidėto mokėjimo terminą.

Nuosavas kapitalas, palyginti su 2017 metais, padidėjo 42,6 tūkst. Eur (5,4 proc.) dėl ankstesnių metų nepaskirstyto ir gauto ataskaitinių metų pelno. Mokėtinis sumos ir įsipareigojimai sumažėjo 34,2 tūkst. Eur (1,0 proc.), pagrinde dėl bendrovės renkamų kaupiamujų lėšų iš gyventojų pagal bendrijų prašymus dydžio sumažėjimo. Bendrovės ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo nuosavą kapitalą 3,9 karto.

Bendrovės 2018 m. pajamos sudarė 2651,2 tūkst. Eur, iš jų: pardavimo pajamos – 2610,8 tūkst. Eur (98,5 proc.); kitos veiklos pajamos – 29,9 tūkst. Eur (1,1 proc.); finansinės ir investicinės veiklos pajamos – 10,5 tūkst. Eur (0,4 proc.). Pajamos, palyginti su 2017 m. laikotarpiu, padidėjo 83,6 tūkst. Eur (3,3 proc.).

Padidėjimą lėmė bendrovės aptarnaujamų namų bendrojo naudojimo objektų remonto darbų ir buhalterinės apskaitos tvarkymo paslaugos augimas.

AB „Panėvėžio butų ūkis“ pajamų struktūra pagal veiklos rūšis, proc.



Didžiausią pajamų dalį – 55,7 proc. (1476,4 tūkst. Eur) sudarė pastatų bendrojo naudojimo objektų techninė, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra, administravimas. Šios veiklos pajamos, palyginti su 2017 metais, sumažėjo 1,2 proc. (18,0 tūkst. Eur) dėl didelės konkurencijos mieste pastatų priežiūros srityje – daugiaučių namų savininkų bendrijoms pageidaujant dalinai pakeitus ar nutraukus pastato priežiūros sutartis. Per ataskaitinį laikotarpį sudaryta 24 pastatų bendrojo naudojimo objektų priežiūros sutartys, nutraukta 19 sutarčių, peržiūrėta 20 sutarčių dėl techninės priežiūros paslaugų kainų sumažinimo.

Bendrovės vykdomi pastatų bendrojo naudojimo objektų remonto darbai sudarė 18,6 proc. (494,7 tūkst. Eur) pajamų, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 13,8 proc. (60,0 tūkst. Eur).

Skaičiavimo centro ir mokesčių rinkimo paslaugos sudarė 12,6 proc. (333,9 tūkst. Eur) pajamų, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, sumažėjo 2,8 proc. (9,7 tūkst. Eur). Sumažėjimą lėmė perkamos elektros energijos namo bendrojo naudojimo patalpų poreikiams pajamų mažėjimas ir mokesčių paskaičiavimo, surinkimo už komunalines ir ryšių paslaugas pagal sutartis apimčių sumažėjimas.

Buhalterinės apskaitos tvarkymo, paskolų, modernizavimo programos administruavimo, kompensacijų skaičiavimo paslaugos sudarė 8,5 proc. (224,0 tūkst. Eur) pajamų, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 36,1 proc. (59,4 tūkst. Eur). Padidėjimą lėmė buhalterinės apskaitos vedimo pajamų augimas dėl šios paslaugos kainos padidinimo.

Bendrovės turgaviečių administruavimas sudarė 1,0 proc. (26,1 tūkst. Eur) pajamų. Turgaviečių pajamos, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, sumažėjo 7,4 proc. (2,1 tūkst. Eur) Šios pajamos dėl didelės konkurencijos prekybos sektoriuje tendencingai mažėja.

Kitos pardavimo ir kitos veiklos pajamos sudarė 3,2 proc. (85,6 tūkst. Eur) pajamų - tai eksploatuojamų negyvenamujų patalpų priskaityti mokesčiai už komunalines, šildymo paslaugas, bendrovės patalpų nuoma ir kitos gautos veiklos pajamos. Šios pajamos, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, sumažėjo 9,9 proc. (9,4 tūkst. Eur). Sumažėjimą lėmė netipinių veiklos pajamų mažėjimas dėl 2017 metais bendrijoms pirktos ir parduotos Pastato energetinio naudingumo sertifikato parengimo, išdavimo, investicijų plano paruošimo paslaugos.

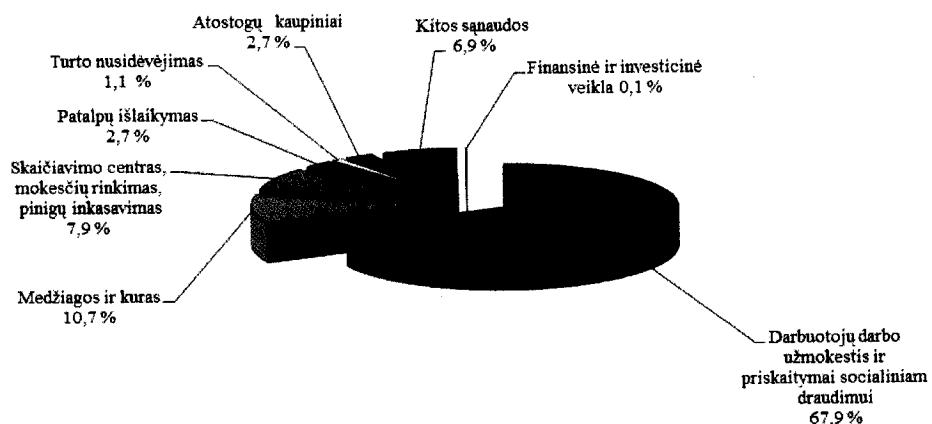
Finansinė ir investicinė veikla sudarė 0,4 proc. (10,5 tūkst. Eur) pajamų, palyginti su praėjusiui atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 47,5 proc. (3,4 tūkst. Eur) pajamų, dėl delspinigių ir gautų palūkanų iš antstolių nuo priteistos sumos.

Bendrovės 2018 m. sąnaudos sudarė 2589,0 tūkst. Eur iš jų: pardavimo, bendrosios ir administruavimo sąnaudos – 2586,5 tūkst. Eur (99,9 proc.); kitos veiklos sąnaudos – 1,0 tūkst.

Eur (0,04 proc.); finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 1,5 tūkst. Eur (0,06 proc.). Sąnaudos, palyginti su 2017 m., padidėjo 71,6 tūkst. Eur (2,8 proc.).

Pagrindinių sąnaudų padidėjimą lėmė darbo užmokesčio ir remonto darbams sunaudotų medžiagų sąnaudų augimas dėl padidėjusios mokamų remonto paslaugų apimties.

AB „Panevėžio butų ūkis“ sąnaudų struktūra pagal veiklos rūšis, proc.



Didžiausią dalį sąnaudose – 67,9 proc. (1757,0 tūkst. Eur) sudarė darbuotojų darbo užmokestis ir priskaitymai socialiniam draudimui. Šios išlaidos dėl darbuotojų vidutinio darbo užmokesčio augimo ryšium su teikiamų bendrovės paslaugų ir remonto darbų apimčių didėjimu, palyginti su 2017 m. laikotarpiu, padidėjo 5,0 proc. (84,1 tūkst. Eur) dėl darbuotojų vidutinio darbo užmokesčio augimo ryšium su teikiamų bendrovės paslaugų ir remonto darbų apimčių augimu.

Medžiagos ir kuras sudarė 10,7 proc. (277,4 tūkst. Eur) sąnaudų, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, dėl remonto darbų apimties augimo padidėjo 2,5 proc. (6,9 tūkst. Eur).

Skaičiavimo centro ir mokesčių rinkimas bei pinigų inkasavimas, sudarė 7,9 proc. (205,9 tūkst. Eur) sąnaudų, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, dėl darbo apimčių kitimo sumažėjo 8,4 proc. (18,9 tūkst. Eur).

Patalpų priežiūra ir mokesčiai už komunalines paslaugas sudarė 2,7 proc. (70,6 tūkst. Eur) sąnaudų, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 2,7 proc. (1,9 tūkst. Eur) dėl išaugusio šildymo ir karšto vandens sunaudojimo.

Darbuotojų atostoginių kaupiniai sudarė 2,7 proc. (70,1 tūkst. Eur) sąnaudų, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 5,5 proc. (3,7 tūkst. Eur).

Turto nusidėvėjimas sudarė 1,1 proc. (28,8 tūkst. Eur) sąnaudų, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, sumažėjo 32,0 proc. (13,6 tūkst. Eur) dėl pasibaigusio programinės įrangos naudingos tarnavimo laiko.

Kitos sąnaudos sudarė 6,9 proc. (177,7 tūkst. Eur) – tai kompiuterinių programų keitimas ir priežiūra, nedarbingumo, išeitinės pašalpų, kompensacijų už nepanaudotas atostogas išmokėjimas, mokesčiai, draudimas, kvalifikacijos kėlimas, atestacija, socialinės išlaidos ir kitos su vykdoma veikla susijusios sąnaudos. Šios sąnaudos, palyginti su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 4,3 proc. (7,3 tūkst. Eur) dėl kompensacijos už nepanaudotas atostogas išmokėjimo, panaikinus stalių ir sargų etatus.

Finansinė ir investicinė veikla sudarė 0,1 proc. (1,5 tūkst. Eur) sąnaudų. Palyginus su praėjusių atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 19,3 proc. (0,2 tūkst. Eur).

Bendrovės 2018 metų gautas tipinės veiklos pelnas sudarė 24,3 tūkst. Eur, kitos veiklos pelnas 28,9 tūkst. Eur, o finansinės ir investicinės veiklos pelnas – 9,0 tūkst. Eur. Iš viso priskaitytas pelnas prieš apmokestinimą sudarė 62,2 tūkst. Eur, palyginti su 2017 m. laikotarpiu, padidėjo 12,0 tūkst. Eur.

Bendrovė įtemptai dirbo klientų finansinių įsiskolinimo mažinimo klausimu. Gyvenamujų ir negyvenamujų patalpų savininkų ir nuomininkų potermininis įsiskolinimas, ataskaitinių metų pabaigoje sudarė 283,4 tūkst. Eur ir palyginti su 2017 m. sumažėjo 10,6 tūkst. Eur, Neprivatizuotų butų įsiskolinimas už komunalines paslaugas ir patalpų nuomas mokesčių, palyginti su 2017 metais, padidėjo 7,0 tūkst. Eur iki 69,4 tūkst. Eur ir tai sudarė 24,5 proc. bendro gyventojų įsiskolinimo. Ataskaitiniu laikotarpiu 0,6 tūkst. Eur sumažėjo negyvenamujų patalpų savininkų ir nuomininkų įsiskolinimas, iki 16,5 tūkst. Eur (2 ir 3 priedai). 2018 metais teisme buvo iškelta 111 bylų ir priteista 39,8 tūkst. Eur skolos. 2018 metais sėkmingai bendradarbiavome su skolų išieškojimo bendrovėmis UAB „Julianus Incaso“, UAB „Creditum“ ir UAB „Sergel“.

Bendrovė yra savarankiška akcinio kapitalo įmonė, kurios įregistruotas įstatinis kapitalas – 650980,11 Eur padalintas į 2244759 paprastąsias vardines 0,29 Eur nominalios vertės akcijas, kurių savininkai yra:

- | | |
|---|-----------------------------------|
| 1. Panevėžio miesto savivaldybės administracija | - 1742937 akcijos (77,64 proc.); |
| 2. Fiziniai asmenys | - 475648 akcijos (21,19 proc.); |
| 3. Juridinis asmuo | - 26174 akcijos (1,17 proc.) |

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovėje buvo iš viso 133 akcininkai. Bendrovės vertybiniais popieriais organizuotuose prekybos biržose neprekiaujama.

Iš svarbių įvykių 2018 m. pažymėtinas Bendrovės įstatų naujos redakcijos patvirtinimas 2018 m. balandžio 26 d. vykusiam visuotiniame akcininkų susirinkime.

Bendrovėje laikotarpiu 2018-01-01 – 2018-12-31 dirbo:

Stebėtojų taryba:

Petras Luomanas, savivaldybės Tarybos narys – stebėtojų tarybos pirmininkas

Arūnas Balčiūnas – savivaldybės Tarybos narys – stebėtojų tarybos narys

Tomas Josas, savivaldybės Tarybos narys - stebėtojų tarybos narys.

Valdyba:

Gintaras Ruzgys, bendrovės direktorius - valdybos pirmininkas;

Albertas Dragūnas, miesto infrastruktūros skyriaus vyriausiasis specialistas;

Jolanta Petruskė, miesto infrastruktūros skyriaus vyriausioji specialistė;

Arvydas Šatas, miesto infrastruktūros skyriaus vyriausiasis specialistas.

Vidmantas Žukauskas, bendrovės direktoriaus pavaduotojas - valdybos narys.

Formuodami bendrovės 2019 metų pagrindines veiklos kryptis numatome:

1. Igyvendinti bendrovės strateginio veiklos plano 2017–2020 m. nuostatas:

- bendrovės konkurencingumo didinimas;
- teikiamų remonto paslaugų apimčių bei rentabilumo didinimas;
- klientų finansinių įsipareigojimų mažinimas;
- darbuotojų mokymas ir jų kvalifikacijos kėlimas.

2. Užtikrinti bendrovės valdybos nustatyti bendrovės vertinimo rodiklių įvykdymą.

3. Stiprinti bendrovės materialinę bazę, igyvendinant iškeltus uždavinius 2019 metų bendrovės veiklos plėtros investicijų plane.

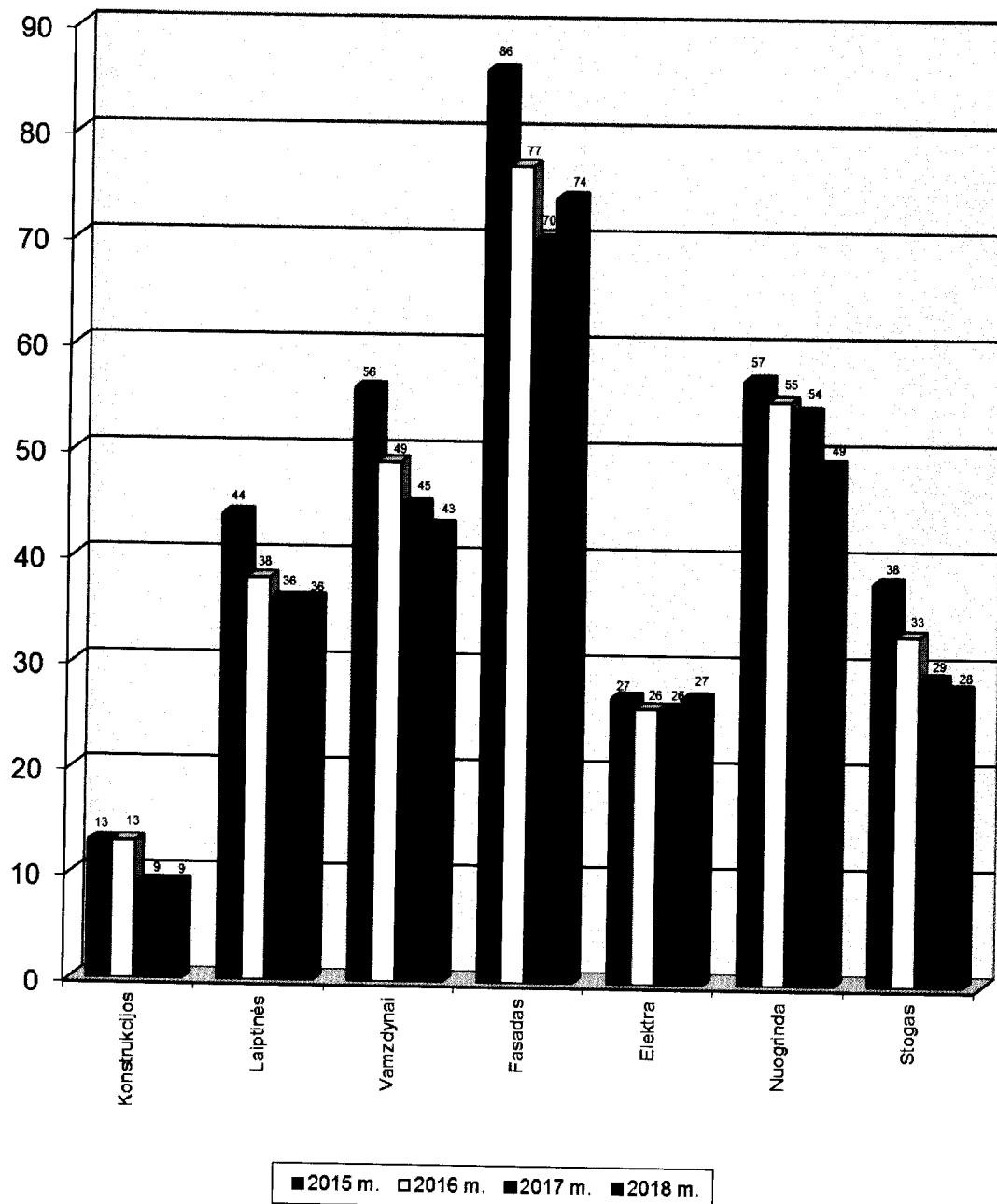
4. Aktyviai dalyvauti miesto daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) procese.

Teikti daugiabučių namų savininkų bendrijoms modernizavimo administratoriaus paslaugas, teikti gyvenamujų namų gaunamų kreditų paskirstymo ir grąžinimo bankams paslaugas

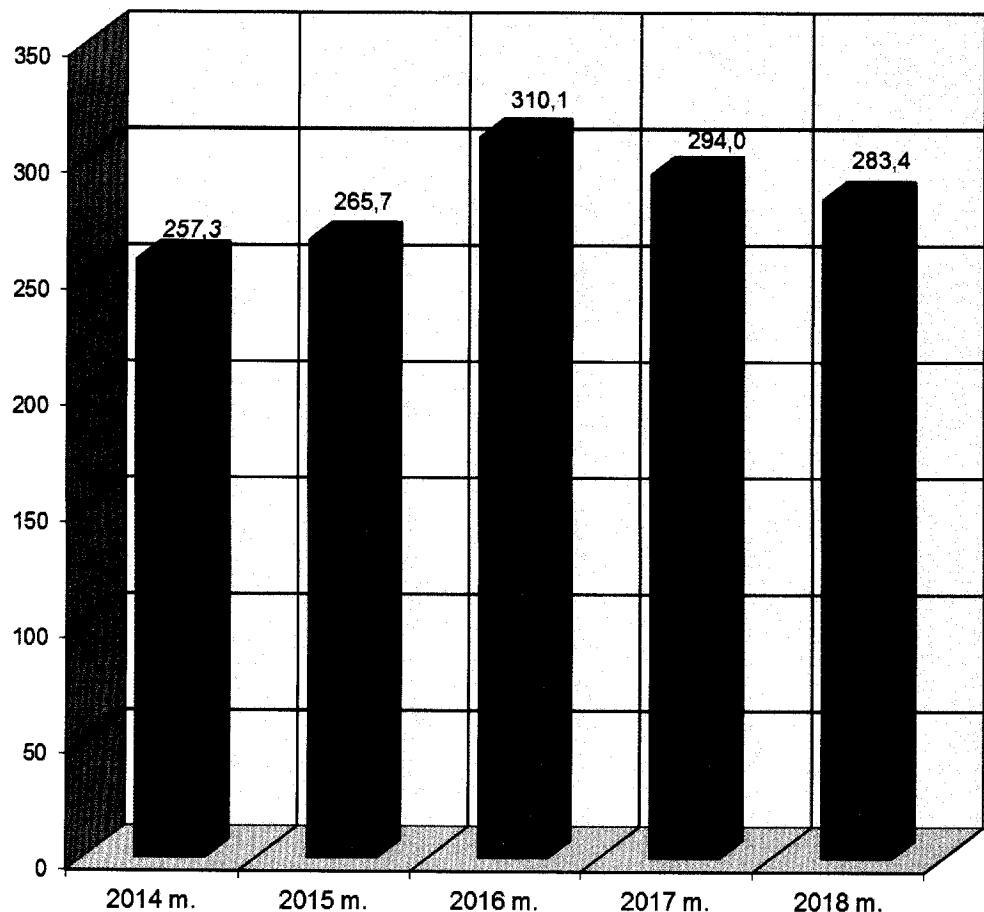
Direktorius

Vidmantas Žukauskas

Daugiabučių gyvenamųjų namų pagrindinių elementų kritinių atvejų suvestinė 2015 - 2018 m. m.



**Gyvenamųjų ir negyvenamųjų patalpų savininkų ir nuomininkų
potermininis išskolinimas (tūkst. Eur)
2014 – 2018 m. m.**



**Gyvenamųjų ir negyvenamųjų patalpų savininkų ir nuomininkų
įsiskolinimas (tūkst. Eur)**
2014 – 2018 m. m.

