

Uždaroji akcinė bendrovė
„JURBARKO KOMUNALININKAS“
bendrovės kodas 258325370, adresas Muitinės 26A, LT-74106 Jurbarkas,
tel. (8 447) 72870, faks. (8 447) 72870, el. p. info@jurbkom.lt

PATVIRTINTA:

2023 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-02-14

I. BENDROJI DALIS

1. Iregistravimo data

Uždaroji akcinė bendrovė „JURBARKO KOMUNALININKAS“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 1998-11-05, pažymėjimo Nr. AB98-11. Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 258325370

PVM mokėtojo kodas LT 583253716.

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

4. Informacija apie Bendrovės dukterines įmones

Bendrovė neturi dukterinių įmonių.

5. Informacija apie asocijuotas įmones

Bendrovė neturi asocijuotų įmonių.

6. Bendrovės veikla

40 Elektros, dujų, garo ir karšto vandens tiekimas, aptarnavimas;
68.32 Nekilnojamojo turto tvarkyba už atlygį arba pagal sutartį;
70.1 Operacijos su nuosavu nekilnojamu turtu;
70.2 Nuosavo turto nuoma;
90 Nešvaraus nutekamojo vandens, atliekų ir šiukšlių dorojimas, sanitarinė ir panaši veikla;
kita įstatuose numatyta veikla (individualus komunalinių paslaugų teikimas gyventojams, apskaitos paslaugų teikimas organizacijoms pagal sutartis, mechanizmų nuoma ir t.t.

7. Svarbios salygos, kuriomis dirba Bendrovė ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą:

7.1 Strateginiai produktai:

Bendrovės tolesnei plėtrai gali turėti įtakos daugiabučių namų renovacija, teikiamų paslaugų koncentracija ir globalizacija.

7.2 Ekonominės salygos:

- Teikiamų paslaugų konkurencingumas ir realizavimo galimybės:

Teikiamų paslaugų konkurencingumą mažina ribotos Bendrovės finansinės galimybės atnaujinti technikos parką. Tai riboja kainodaros politiką, atliekamų paslaugų efektyvumą. Aplinkos priežiūros srityje veikia daug privačių bendrovių, kurių kainodara yra gerokai lankstesnė.

- Apsirūpinimas žaliavomis, komplektavimo detalėmis, gamybiniais plotais, darbo jėga, finansiniais ištekliais:

Komunaliniame sektoriuje malkų, druskos-smėlio mišinius turime pasiruošti vasarą, taip investuodami dideles apyvartines lėšas, tačiau niekas negali garantuoti, kad šios investicijos bus panaudotos: pasikartojus labai šiltoms žiemoms smėlio druskos mišinys yra nereikalingas, o sandėliuojamas praranda savybes. Malkų atsargas, taip pat, reikia sandėliuoti, užtikrinti apsaugą. Malkinės medienos kainų svyravimai rinkoje itin intensyvūs- 2019-2020 sezono metu kainų skirtumas buvo apie 30 %.

- Darbuotojų kvalifikacijos lygis, kadru kaitos problemos, vadovaujančiojo personalo kvalifikacijos ir kompetencijos problemos:

Darbuotojų kaita Bendrovėje santykinai maža. Neskaitant sezoninių darbuotojų, nuolatiniai darbininkai dirba ilgus metus. Iš vienos pusės tai yra gerai: atsiranda praktika, patirtis, bet iš kitos pusės tai neskatina įmonės progreso. Žmonės paprastai vengia naujovių, bijodami prarasti darbą. Visi darbuotojai, kuriems reikalinga tam tikra kvalifikacija, ją turi, tačiau paprastai visiškai neturi motyvacijos efektyvesniam paslaugų atlikimui ir valdymui.

- Priklausomybė nuo tiekėjų, monopolinių vartotojų, atsiskaitymų su tiekėjais ir vartotojais būklė:

Reikšmingą įtaką dėl monopolijos turi atliekų verslo gigantai. Jie gali pasiūlyti vartotojui palankesnę kainą, yra lankstesni, todėl norint veikti šioje srityje privalome itin minimalizuoti kaštus. Labai opi sektoriaus problema- atsiskaitymai su paslaugų vartotojais: apie 20% visų daugiabučių namų administravimo ir techninės priežiūros paslaugos gavėjų vėluoja su atsiskaitymais.

- Sezoniškumas ir gamybos cikliškumo įtaka:

Sezoniškumo ir gamtinių aplinkybių faktorius turi įtakos komunalinio sektoriaus verslui. Ilgalais gausus sniegas, lietus, stiprus vėjas gali visiškai sutrikdyti planuojamus darbus.

- Bendrovės priklausomybė nuo patentų, licencijų, kontraktų:

Visos paslaugos, kurias teikia Bendrovė yra licencijuojamos. Tai padidina paslaugų kaštus.

- kiti ekonominiai veiksniai.

Bendrovę veikia pasauliniai naftos kainų svyravimai. Brangstant kurui, didėja sąnaudos.

7.3 Politinė aplinka:

Bendrovės veiklai politinė ir socialinė aplinka reikšmingos įtakos neturi, tačiau nuo Jurbarko rajono tarybos sprendimų gali priklausyti Bendrovės veiklos rezultatai.

7.4 Socialinė aplinka.

- darbo užmokesčio sąnaudų dydis priklauso nuo teisės aktų reikalavimų:

Žemesnės kvalifikacijos darbuotojams mokamas minimalaus dydžio mėnesinis ar valandinis atlyginimas. Nekvalifikuotu darbu laikomas darbas, kuriam atlikti nekeliami jokie specialūs kvalifikaciniai įgūdžiai ar profesiniai gebėjimai.

Vadovaujantis patvirtinta UAB „Jurbarko komunalininkas“ Darbo apmokėjimo sistema, Lietuvos Respublikos Vyriausybei didinant minimalų valandinį atlygį, proporcingai didinamas darbo užmokestis ir kitiems darbuotojams.

- darbuotojams teikiamos socialinės garantijos:

Darbuotojams suteikiamos visos socialinės garantijos: apmokami viršvalandžiai, suteikiamos atostogos, pandemijos metu yra sudarytos sąlygos dirbti nuotoliniu būdu.

7.5 Techniniai-technologiniai veiksniai.

- standartizacijos problemos:

Pasaulyje egzistuoja daugybė standartų, visuotinai priimtinių verslo normų ir taisyklių. Bendrovė 2019 metais, siekdama turėti platesnę galimybę dalyvauti paslaugų pirkimuose įdiegė tris ISO standartus, tačiau didžiosios daugumos nei darbuotojų nei specialistų tai nesudomino.

- įmonės turimo ilgalaikio turto fizinis ir moralinis nusidėvėjimas:

Ribotos finansinės galimybės sąlygoja beviltiškai seną automobilių parką. Kai kurios technikos amžius siekia 20 ir daugiau metų.

- techninės-technologinės raidos įtaką mažinant įmonės sąnaudas:

Efektyviausias būdas sumažinti įmonės sąnaudas- technikos atnaujinimas. Rankų darbo mažinimas gatvių valyme, rudeniniame lapų surinkime, malkinio šilumos gamybos būdo atsisakymas, leistų įmonei ženkliai sumažinti sąnaudas.

7.6 Ekologiniai veiksniai

Bendrovė neturi reikšmingų gamybinių teršalų.

8. Įmonės veikla tyrimų ir plėtros srityje

Bendrovei nevykdo jokios veiklos tyrimų srityje.

9. Įstatinio kapitalo pakitimai

2023 m. sausio 1 d. įstatinis kapitalas buvo 563 847 Eur . Pakitimų 2023 m. nebuvo.

10. Darbuotojų skaičius

10.1 Ataskaitinių finansinių metų –86;

10.2 Paėjusių finansinių metų – 83 .

11. Rengdami finansinę ataskaitą įmonės vadovas nežino faktų, kurie gali kelti abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

1.1. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Bendrovė pildo vidutinių įmonių finansinių atskaitų formas:

- Balansas;
- Pelno (nuostolių) ataskaita;
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- Pinigų srautų ataskaita ;
- Aiškinamasis raštas ;
- Metinis pranešimas .

2. Pagrindiniai bendrovės apskaitos politikos principai

Bendrovė, tvarkydama finansinę apskaitą bei rengdama atskaitomybę, vadovaujasi tokiais pagrindiniais principais:

1. Įmonės principas.

Įmonė laikoma atskiru apskaitos vienetu ir į finansinę atskaitomybę yra įtraukiamas tik šios įmonės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

2. Atsargumo (konservatyvumo).

Vadovaudamasi šiuo principu, įmonė apdairiai vykdo sprendimus dėl ūkinių operacijų, kurių rezultatai gali nepagrįstai padidinti įmonės turtą ir pajamas, o sąnaudas arba įsipareigojimus – sumažinti.

3. Turinio, o ne formos pirmenybė.

Įmonės vykdomi sandoriai bei ūkinės operacijos į apskaitos registrus įtraukiami atsižvelgiant į jų esmę ir ekonominę realybę.

4. Reikšmingumo.

Finansinėse ataskaitose įmonė pateikia visą reikšmingą informaciją apie savo veiklą, t. y. ataskaitos vartotojai gali vadovautis šia informacija teisingų ekonominių sprendimų priėmimui.

5. Veiklos tęstinumo.

Įmonė rengia finansines ataskaitas remdamasi prielaida, kad jos veikla tęsis pakankamai ilgai ir likviduoti šią įmonę neketinama.

6. Apskaitos pastovumo.

Siekiant užtikrinti duomenų palyginamumo principą, įmonė neketina keisti apskaitos metodikos ataskaitinio laikotarpio eigoje. Esant būtinybei keisti apskaitos metodiką, įmonė aiškinamajame rašte nurodys šių pasikeitimų esmę bei pateiks duomenis apie finansinius rezultatus, jei būtų taikomi seni apskaitos metodai.

7. Kaupimo.

Veiklos operacijų rezultatai pripažįstami apskaitoje tuomet, kada jie įvyko (ne pinigų gavimo ar išleidimo momentu), ir parodomi to laikotarpio finansinėse ataskaitose.

8. Suprantamumo, svarbumo bei patikimumo principais.

Pateikdama informaciją apie savo veiklą, įmonė vadovaujasi informacijos suprantamumo, svarbumo bei patikimumo principais. Pateikta informacija turi būti teisinga, išsami bei be reikšmingų klaidų.

9. Palyginamumo principas.

Pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Be to vadovaujantis šiuo principu, finansines ataskaitas rengiamos taip, kad finansines informacijos vartotojai galėtų palyginti jas su įmonės kitu ataskaitiniu laikotarpiu.

Buhalterinė apskaita vedama remiantis dvejetainio įrašo principu.

Bendrovėje informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

Bendrovės finansinės atskaitomybės straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra 0,5 proc. finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų.

Žemiau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais įmonė vadovavosi rengdama šią finansinę atskaitomybę:

(a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė turi ilgalaikio nematerialaus turto.

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMOS

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	15
2.	Mašinos ir įrengimai	5
3.	Įrenginiai (statiniai)	8
4.	Baldai	6
5.	Kompiuterinė technika	3
6.	Automobiliai (ne senesni kaip 5m.)	6
7.	Kiti automobiliai lengvieji	10
8.	Krovininiai automobiliai (ne senesni kaip 5m)	4
9.	Kiti krovininiai automobiliai	10
10.	Kitas turtas	4
11.	Nematerialusis turtas	3

Vadovaujantis bendrovės įstatais ir Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d nutarimu „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos Nr. O3-96, Vilnius, “IMT nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai turtui, naudojamam šilumos gamybai bei tiekimui:

Eil. Nr.	Ilgalaikis turtas	Normatyvai, metais
1.	Pastatai	
1.1.	katilinės	50
1.2.	konteinerinių katilinių ir siurblių pastatai	40
1.3.	kiti pastatai	50
2.	Mašinos ir įrengimai	
2.1.	katilinių įrengimai ir stacionariniai garo katilai	16
2.2.	vandens šildymo katilai	16
2.3.	šilumos punktai, mazgai, moduliai	15
2.4.	siurbliai ir kita siurblinė įranga	10
2.5.	šilumos apskaitos prietaisai	7
2.6.	kiti įrengimai	15
3.	Įrenginiai	

3.1.	mazuto rezervuarai	22
3.2.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27
3.3.	dūmtraukiai mūriniai ir gelžbetoniniai	45
3.4.	dūmtraukiai metaliniai	25
4.	Vamzdynai	30
5.	Transporto priemonės	7
6.	Nematerialus turtas	3

Nusidėvėjimo normatyvai parenkami kiekvieno konkrečiu atveju sudarant įvedimo į eksploataciją aktą.

Įsigyto ilgalaikio materialaus turto minimalios kainos, atsižvelgiant į turto grupes:

nematerialus turtas – 300,00 Eur;

pastatai – 1000,00 Eur

mašinos ir įrengimai – 500,00 Eur

transporto priemonės – 1000,00 Eur

įrankiai – 500,00 Eur

gamybinis inventorių – 300,00 Eur

Naujai įsigytam IMT nustatyta 1 euro likvidacinė vertė.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai ji užbaigiama ir turtas yra pradedamas naudoti.

Balanse parodytas turtas (materialus) įkainotas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą.

(c) Atsargos

Atsargos pateikiamos įsigijimo savikainos verte. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo ir kitos sąnaudos, tiesiogiai priskirtinos jų įsigijimui, bei veiklos mokesčiai. Taikomas periodinis atsargų apskaitos būdas. Kiekvieną mėnesį, nurašoma sunaudotų atsargų savikaina.

(d) Gautinos sumos

Gautinos sumos pateikiamos grynąja verte. Metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamas jų atgavimas. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos. Beviltiškų skolų nurašymo sumos pelno (nuostolio) ataskaitoje įtraukiamos į administracines sąnaudas.

(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai apskaitomi tik nacionaline valiuta - euru. Pinigų srautų ataskaitą bendrovė rengia tiesioginiu būdu.

(g) Pardavimai

Pardavimai, kuriuos sudaro pajamos už parduotą produkciją ar atliktas paslaugas, pripažįstami grynąja verte, atlikus paslaugas ar pardavus prekes ir surašius sąskaitą – faktūrą, t.y. atėmus pridėtinės vertės mokestį.

(h) Sąnaudos

Sąnaudos yra pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais, t.y. tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Vedama suminė pirkimų bei pardavimų apskaita. Parduotos produkcijos, suteiktų paslaugų savikaina pripažįstama pardavimo momentu.

Veiklos sąnaudos apima administracines ir bendrąsias sąnaudas, tokias kaip darbų organizavimo išlaidas, IT nudėvėjimo, apskaitos bei tiesioginių mokesčių sąnaudas.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriama:

- naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas;
- saviems poreikiams;
- PVM sąnaudos (kai PVM atskaita negalima).

Finansinė ir investicinė veikla

Prie šių sąnaudų priskiriama: sumokėtos ar mokėtinos palūkanos už kreditus; metinė dalis sąnaudų, susijusių su kapitalo pasikeitimu, jeigu ji neįtraukta į balanso straipsnį "Kapitalo pokyčio ir įmonės formavimo savikaina"; gautinų sumų diskontavimo sąnaudos, susijusios su išduotais vekseliais, išrašytais sąskaitomis ir pan., bei su faktoringu susijusios sąnaudos; užsienio valiutų kursų pasikeitimo ir valiutų konversijos neigiamą įtaką.

Mokesčiai, kuriuos Bendrovė moka:

- **Pelno mokestis** (Pelnas yra apmokestinamas 15 proc. juridiniu asmenų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus).
- **Aplinkos taršos mokestis** (iš mobilių ir stacionarių taršos šaltinių, mokestis mokamas kartą per metus).
- **Gyventojų pajamų mokestis** (pagal LR Gyventojų pajamų mokesčio įstatymą);
- **Valstybinio socialinio draudimo įmokas** (1,77 proc. iš darbdavio kai darbo sutartis neterminuota, 2,49 proc. -kai darbo sutartis terminuota ir 19,5 proc. išskaitomas iš darbuotojo darbo užmokesčio);
- **Nekilnojamojo turto mokestis**
- **Pridėtinės vertės mokestis** (pagal LR PVM įstatymą)
- **Žemės nuomos mokestis.**

III. PASTABOS

3.1. Akcininkų nuosavybė

Bendrovės įregistruotas akcinis kapitalas 2023 m. gruodžio 31d.– 563 847 Eur. ,vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur.

Visos akcijos priklauso Jurbarko rajono savivaldybei. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2023m. gruodžio 31 d. :

1. Įstatinis kapitalas – 563 847 Eur.
2. Įstatinis kapitalas padalintas į 194 430 vnt. paprastųjų vardinių akcijų;
3. Bendrovės akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur.

Įstatinio kapitalo struktūra :

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	194 430	563 847
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IS VISO:	194 430	563 847
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	194 430	563 847
3. Savos akcijos, kurias turi pati Bendrovė		
4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
5. Akcijos, kurias turi kiti asmenys		

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

3.2. Rezervai

Pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus įstatymų numatytas rezervas yra privalomas. Kasmetinis pervedimas sudaro 5 proc. paskirstytino pelno, apskaičiuoto pagal LR finansinę apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus, ir yra privalomas kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Įstatymų numatytas rezervas yra sudaromas tik būsimiesiems nuostoliams padengti.

Sudaryto privalomo rezervo 2023.12.31 dienai bendrovėje nėra.

Kiti rezervai sudaryti iš paskirstytino pelno, skirto investicijoms- 85 615 Eur.

2023m.balandžio 17d. Jurbarko rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 01-2.1- 403 , paskirstytas 2022 m. pelnas (nuostolis):

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	(2706)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	(20 051)

Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(22 756)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
į įstatymo numatytus rezervus	
į kitus rezervus (investicijoms)	
dividendai	
kiti (premijoms)	
iš jų administracijos vadovui	(22 756)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	

3.3. Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	(22 756)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	36 410
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	13 654
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	13 654
Pelno paskirstymas:	1 366
į įstatymo numatytus rezervus	1 366
į kitus rezervus (investicijoms)	
dividendai	
kiti (premijoms)	
iš jų administracijos vadovui	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	12 288

Pelno paskirstymas bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

3.4. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Įmonė nėra įsteigusi dukterinių įmonių ir filialų.

Bendrovėje 2023 m. finansiniais metais dirbo 3 vadovai: direktorius, direktoriaus pavaduotojas būsto priežiūrai, direktoriaus pavaduotojas komunaliniam ūkiui. Nuo 2023m. liepos 14 dienos laikinai direktoriaus pareigas ėjo pavaduotojas komunaliniam ūkiui.

Per ataskaitinius finansinius metus niekam nebuvo suteikta beprocentinių paskolų.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais* (Lt)

Rodikliai	Kodai	Ataskaitiniai	Praėję finansiniai
-----------	-------	---------------	--------------------

		finansiniai metai	metai
A. Vadovams per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais		77 596	101150
B. Įmonės suteiktos paskolos vadovams		x	x
C. Jiems neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos		x	x
D. Jiems suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu		x	x
E. Kitos reikšmingos sumos, per metus apskaičiuotos vadovams		x	x
F. Reikšmingi vadovų įsipareigojimai įmonei		x	x
Vadovų vidutinis skaičius per metus	3	77 596	101150

3.5. Darbuotojai

2023 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 86 darbuotojai, 2022 12 31 – 83 darbuotojai. Per 2023 metus įmonė patyrė 1 079 926 Eur, per 2022 m. – 1 075 177 Eur. darbo užmokesčio sąnaudų, 2023 metais, lyginant su 2022 metais, darbo užmokesčio sąnaudos išaugo 4 749 Eur, t.y 0,4 %.

Vidutinis 2023 metų darbuotojų darbo užmokestis – 1249,91 Eur. (2022 m. – 1170,92 Eur.).

Lyginant 2023 metus su 2022 metais vidutinis darbo užmokestis padidėjo 78,99 Eur, t.y. 6,7 %.

Įmonėje 2023 metais vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 72, 2022 m. – 76).

3.6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2023m. pabaigoje 3 Eur., 2022m. – 828 Eur.

NEMATERIALUSIS TURTAS

(Eur)

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje				4128		4128
a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina				31969		31969
praėjusių finansinių metų pabaigoje						
finansinių metų pokyčiai						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmens perleistas						

ir nurašytas turtas (-)					
-perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-					
finansinių metų pabaigoje			31969		31969
b) amortizacija					
praėjusių finansinių metų pabaigoje			31141		31141
finansinių metų pokyčiai					
- finansinių metų amortizacija			825		825
-atstatantys įrašai (-)					
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
-perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
finansinių metų pabaigoje			31966		31966
c) vertės sumažėjimas					
praėjusių finansinių metų pabaigoje					
finansinių metų pokyčiai					
- finansinių metų vertės sumažėjimas					
-atstatantys įrašai (-)					
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
-perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
finansinių metų pabaigoje					
d) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)			3		3

Bendrovėje nėra nematerialiojo turto, kuris amortizuojamas per ilgesnį nei 20 metų laikotarpį.

Bendrovėje nėra nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai ar tam tikros sutartys.

Bendrovė neturi užstatyto kaip įsipareigojimų garantija nematerialiojo turto.

Bendrovėje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą.

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje IT nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo pradinės turto įsigijimo vertės atėmus likvidacinę vertę. Įmonės naudojami nusidėvėjimo normatyvai pateikiami apskaitos principų dalyje. Įsigyto pagal lizingo sutartis turto sutartys su AB Šiaulių banku 2022 m. gruodžio 31 d.:

1. Sutarties Nr. FL-194-13202-01 automobilio vertė- 60 500,00 Eur.

2. Sutarties Nr. FL-194-12478-01 automobilio vertė- 96 800,00 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. pagal išankstinius apmokėjimus naujai įsigyto turto bendrovė neturi.

MATERIALUSIS TURTA

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai	Nebai gta statyb	Kitas materialusis turtas	(Eur)
								Iš viso:

			i	s	irankiai ir renginiai	a		
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		162 491	123 544	151 769	1 579		365	439 748
a) įsigijimo savikaina		347 698	441 727	357 227	8 683		4 102	1 159 437
praėjusių finansinių metų pabaigoje								
finansinių metų pokyčiai								
- turto įsigijimas			17 522				826	18 348
- perleistas ir nurašytas turtas (-)					776			776
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-								
finansinių metų pabaigoje		347 698	459 249	357 227	7 907		4 928	1 177 009
b) perkainojimas								
finansinių metų pabaigoje								
finansinių metų pokyčiai								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-								
- kitiems asmenis perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-								
finansinių metų pabaigoje								
c) nusidėvėjimas								
praėjusių finansinių metų pabaigoje		194 193	274 031	227 637	7 553		3 909	707 323
finansinių metų pokyčiai								
- finansinių metų nusidėvėjimas		8 985	43 040	19 973	438		241	72 677
- atstatantys įrašai (-)					775			775
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-								
finansinių metų pabaigoje		203 178	317 071	247 610	7 216		4 150	779 225
d) vertės sumažėjimas								
praėjusių finansinių								

metų pabaigoje								
finansinių metų pokyčiai								
finansinių metų vertės sumažėjimas								
-atstatantys įrašai								
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
-perrašymas iš vieno atraipsnio į kitą +/-(-)								
finansinių metų pabaigoje								
d) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)		144 520	142 178	109 617	691		778	397 784

Bendrovėje turtas atvaizduojamas neperkainota verte.

Bendrovėje nėra turto, kuris anksčiau buvo indeksuotas.

Bendrovėje nėra įkeisto ilgalaikio materialiojo turto arba turto, kuriam taikomi kiti nuosavybės teisių apribojimai.

NAUDOJAMAS NUSIDĖVĖJĘS ILGALAIKIS TURTAS (Eur.)

Turto pavadinimas	Vnt.	Įsigijimo vertė
Nematerialusis turtas	23	31 969
Mašinos ir įrenginiai	75	206 734
Transporto priemonės	19	178 527
Įranga	12	6 154
Kitas turtas	15	3 165
Pastatas	4	79 236
Viso:	148	505 784

NUPIRKITAS ILGALAIKIS TURTAS

Pavadinimas	Vertė be PVM (Eur.)
Kompresorius	2600
Kompiuteris	650
Degiklis granulių	13099
Talpa granulių	595
Kompiuteris	578
viso:	17522
Kampas	826
iš viso:	18348

NURAŠYTAS ILGALAIKIS TURTAS

Pavadinimas	Nurašoma vertė
Įrenginys	776
iš viso:	776

Bendrovės ilgalaikis turtas 2023 m. (įsigijo per 2020 m.) pagal lizingo sutartis:

- savivartis automobilis DAF CF250 su kranu;
- savivartis automobilis DAF CF250 su kabliu.

Bendrovė nėra atidavusi ilgalaikį materialųjį turtą pagal nuomos sutartis.

Bendrovė nėra atidavusi ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos sutartis

Bendrovė 2023 m. nenuomojo ilgalaikio materialaus turto.

3.8. Gryni pinigai bankų sąskaitose ir kasoje

2023 m. gruodžio 31 d. sąskaitose ir kasoje bendrovė turėjo 643 649 Eur., iš jų gyventojų sukauptos lėšos – 418 645 Eur. Bendrovės nuosavos lėšos – 212 788 Eur.

Banko pavadinimas	Likutis Eur 31/12/2023	Likutis kita valiuta 31/12/2023
LUMINOR	68 890	
LUMINOR (gyv. lėšos)	333 645	
LUMINOR (dujų balion.)	12 215	
SWED bank	18 377	
Šiaulių Bankas	66 125	
Šiaulių Bankas (gyv. lėšos)	85 000	
Perlo	57 436	
LUMINOR kortelė	0	
Pinigai kasoje	1 961	
Iš viso:	643 649	

3.9. Atsargos

2023 m. pabaigoje buvo atsargų už 58673 Eur., o 2022.12.31 dienai už 104 284 Eur.

Rodikliai	Zaliavos ir komplekta vimo gaminiai	Nebaig ta gamyb a	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso:
a) atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje	104284				104284
finansinių metų pabaigoje	58673				58673
b) nukainojimai iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) praėjusių finansinių metų pabaigoje					
finansinių metų pabaigoje					
c) grynojo galimo					

realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)					
įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
įkeistų atsargų vertė					
atsargos, laikomos pas trečiuosius asmenis					

Atsargas sudaro :

Rodikliai	Medžiagos	Atsarginės dalys	Kuras	Eurais	
				Trumpalaikis turtas	Iš viso:
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	100636		1877	1771	104284
Turto įsigijimui	644375	94701	213247	24419	976742
Turto nurašymai	689898	94701	212734	25020	1022353
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	55113		2390	1170	58673

3.10. Išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos

Išankstiniai apmokėjimai 2022.12 31 dienai: 5 098 Eur., 2023.12.31 dienai: 7 545 Eur.

Būsimų laikotarpių sąnaudos įmonėje :

1. mokesčių sąvadais ir prenumerata, antivirusinė progr. internetinė svetainė-733 Eur.
2. draudimo sąnaudos 2023 m.– 5 408 Eur.
3. Biuro mašinos (popierius sąskaitų spausdinimui) – 1 404 Eur.

3.11. A. Per vienerius metus pirkėjų išiskolinimo sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2022.12 31 dienai- 329251 Eur., 2023.12.31 – 346628 Eur.

Pirkėjų skolos 2022.12.31 dienai -302 198 Eur., o 2023.12 31 dienai: – 320 271 Eur..

1. Butų administravimas- 180 991 Eur.
2. Komunalinės paslaugos –45 171 Eur.

	2022m.	2023m.
Viešoji įstaiga Žaliasis taškas	23 604	14 407
VŠĮ Pakuočių tvarkymo centras	11 015	11 015
Gamtos ateitis VŠĮ	4 611	0
Gamintojų ir importuotojų asociacija	0	14 240
Įv. kitos sumos	7 180	8 509

3. Komunaliniai patarnavimai – 45 970 Eur.
4. Savivaldybės užsakymai – 46 245 Eur.
5. Atliekų išvežimas (gyventojų skolos) – 1 894 Eur.

Kitos per vienerius metus gautinos sumos 2022 m. gruodžio mėn. 31 dienai – 27 053 Eur.

Kitos gautinos sumos 2023.12.31. buvo 26 357 Eur. :

Gyventojų sumokėtos, bet negautos sumos už komunalines paslaugas:

1. Kredito Unija- 354 Eur.
2. Perlo paslaugos – 2 730 Eur.
3. UAB SOLO -1 628 Eur.
4. AB Lietuvos paštas- 177 Eur.
5. Viena sąskaita- 328 Eur.

Avansiniai mokėjimai :

1. UAB BALTPOL- 4 180 Eur.
- 3.N.Riabovas(priteista skola)- 800 Eur.
4. kt. sumos- 80 Eur.

Ir kitos įvairios sumos :

- 1.Šiaulių banko garantas- 15 935 Eur.
2. kt. sumos- 145 Eur.

3.12. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Šių įsipareigojimų suma 2023.12.31 dienai- 891 Eur. Šią sumą sudaro vieno mėnesio įmoka AB Šiaulių bankui už lizingo būdų įsigytą automašiną (iš dviejų) DAF(atliekų surinkimui).

Sumų, kurias įmonė turi grąžinti vėliau kaip po penkerių metų bendrovėje nėra.

Skolų, už kurias bendrovė yra užstačiusi turtą, bendrovė neturi .

Apie suteiktą garantiją ar laidavimą už kito asmens įsipareigojimus duomenų nėra.

3.13. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinas sumas sudaro skolos tiekėjams, mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai bei kitos mokėtinos sumos ir mokesčiai 2022.12.31 dienai–789 639 Eur., 2023.12.31 dienai buvo – 790 275 Eur.

Skolos tiekėjams 2022.12.31 sudarė 70 904 Eur., o 2023.12.31- 35 028 Eur. ,

1. Fleet unijon UAB –9 479 Eur.
2. UAB Andeta - 3 039 Eur
3. UAB Granulta- 6 050 Eur.
4. UAB Bio wood- 8 523 Eur.
5. UAB Elenger- 5 569 Eur.

Ir kt. nereikšmingos sumos –2 368 Eur.

Gauti išankstiniai apmokėjimai 2022 m. gruodžio 31 dienai - 519 133 Eur.

2023.12.31 dienai –545 441 Eur.:

1. gyventojų lėšos- 439 894 Eur.
2. šildymo sistemų lėšos- 39 182 Eur.
3. negyvenamų patalpų lėšos- 37 536 Eur.
4. neprivatizuotų butų lėšos- 12 346 Eur.
5. kitos paslaugos (Dunokai ir kt.)-16 483 Eur

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2022 m. gruodžio 31 dienai buvo 117 458 Eur.,
2023.12.31 dienai -122 798 Eur.

1. Atostoginių kaupimai- 120 597 Eur.
2. Kaupimai soc. draudimui- 2 148 Eur.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai -2022 m. gruodžio 31 dienai 56 069 Eur.,
2023.12.31 dienai- 56 017 Eur.

1. Telia Lietuva AB – 313 Eur.
 2. Jurbarko vandenys (gyventojų skola)- 3 496 Eur.
Bendrovės skola – 245 Eur.
 3. UAB Energijos skirstymo operatorius- 682 Eur.
 4. Eržvilko gimnazija – 225 Eur.
 5. Aplinkos tvarkymo projektų agentūra 12 216 Eur
 6. Aplinkos teršimo mokestis – 7 685 Eur.
 8. PVM mokestis už 2020m.12 mėn. – 26 334 Eur.
 9. Nekilnojamojo turto mokestis – 435 Eur.
 10. UAB Ignitis- 1 414 Eur.
- Ir kt. nereikšmingos sumos- 2 972 Eur.

BENDROVĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Eur.

Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	891		
2. Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)	27187		
2.1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	27187		
2.2. Kredito įstaigoms			

2.3. Kitos finansinės skolos			
3. Skolos tiekėjams	35028		
4. Gauti išankstiniai apmokėjimai	545441		
5. Pelno mokesčio įsipareigojimai			
6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	122798		
7. Kitos skolos	56 017		
IŠ VISO:	791166		

3.14. Pajamos

3.14.A Pardavimo pajamos

Didžiąją dalį pajamų sudaro pajamos iš šios veiklos:

Eil.Nr.	Pavadinimas	2023m.	2022m.	Eur.
1	Šilumos ūkis	482 296		449 682
2	Komunalinis ūkis	928 373		975 561
3	Butų ūkis	490 463		489 289
	Iš viso:	1 901 132		1 914 532

Ataskaitinio laikotarpio pagrindines pajamas sudarė:

Eil.Nr.	Pavadinimas	2023m.	2022m.	Eur.
1	Už gyventojams suteiktas paslaugas	472 066		457 106
2	Šildymo paslauga	431 591		384 368
3	Rankinis valymas	93 293		114 903
4	Sienavimas	104 070		110 441
5	Sėniūnių apšvietimo remontas	77 567		130 132
6	Sniego valymas	21179		91 202
7	Želdinių tvarkymas	47 626		32 140
8	Medžių karpymas, šakų išvežimas	37 405		28 198
9	Žalienu surinkimas ir išvežimas	40 698		35 921

3.15. Sąnaudos

3.15.A Pardavimo savikaina

Pardavimų savikainai priskiriamos: žaliavų savikaina, tiesiogiai su produkto gamyba ir paslaugų teikimu susijusių darbuotojų darbo užmokestis su priskaitymais ir parduotų prekių savikaina.

Didžiąją savikainos dalį sudaro šios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos Eur. :

Eil.Nr.	Pavadinimas	2023m.	2022 m.
1	Šilumos ūkis	457 756	492 954
2	Komunalinis ūkis	891 313	968 163
3	Butų ūkis	468 793	465 153
	Iš viso:	1 817 862	1 926 270

Ataskaitinio laikotarpio pagrindines sąnaudas sudarė:

Eil.Nr.	Pavadinimas	2023m.	2022 m.
1	Darbo užmokestis	1 079 926	1 075 177
2	Sodros mokesčiai	19 352	19 497
3	Medžiagų nurašymas	117 335	131 110
4	Malkų nurašymas	51 993	40 823
5	Gamtinių dujų nurašymas	37 316	69 993
6	Kuro nurašymas	106 110	121 113
7	Atsarginių dalių nurašymas	47 350	43 563
8	Inventoriaus nurašymas	12 803	17 450
9	IMT amortizacija	73 503	71 548
10	Remontų sąnaudos	42 904	24 883

3.15.B Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Veiklos sąnaudos 2023m. sudarė 46 552 Eur., t.y:

1. Darbo užmokestis, soc. draudimas 66 444 Eur.

1.1 Atostogų rezervas už ankstesnius metus -37 816 Eur.

2. IMT nusidėvėjima 312 Eur.

3. Mokesčių sąnaudos:

3.1 nekilnojamojo turto 1743 Eur.

3.2 aplinkos teršimo 1025 Eur.

3.3 žemės nuomos mokestis 891 Eur.

4 įmoka profesinei sąjungai- 6720 Eur.

5. Banko paslaugos 1094 Eur

6. Atsargų sąnaudos 2735 Eur.

7. Paslaugų sąnaudos 68 Eur.

8. Beviltiškos skolos 153 Eur.

9. Žalos atlyginimas 1976 Eur.

10. Neleidžiami atskaitymai :

10.1 Sodra atostoginių kaupimui 763 Eur.

10.2 Vainikai, užuojautos, gėlės 444 Eur.

3.14.B Kitos veiklos rezultatas.

Kitos veiklos pajamos 2022 m. sudarė 21 962 Eur.:

1. atsargų ,kt. turto pardavimas 8207 Eur.
2. grąžintas žyminis mokestis 632 Eur
3. gauti delspinigiai 3167 Eur.
4. antstolių palūkanos 6707 Eur.
5. draudimo išmokos 985 Eur..
6. kt. lėšos 2264 Eur.

Kitos veiklos pajamos 2023m. sudarė 13 212 Eur.:

1. medžiagų pardavimas 9 631 Eur.
2. kitos paslaugos 295 Eur.
3. gauti delspinigiai 1647 Eur.
4. grąžintos antstolių palūkanos 859 Eur.
5. grąžintas žyminis mokestis 774 Eur.
6. kita 6 Eur..

Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. -9 237 Eur. atsargų pardavimai- 8 938 Eur. ir kt.- 298 Eur., 2022 metais -6770 eur., ty.. atsargų ir inventoriaus pardavimai - 6652 Eur.ir kt. 118 Eur.:

	Pavadinimas	2023m.	2022m.
	Pajamos	13 212	21 962
	Sąnaudos	9 236	6 770
	Kitos veiklos rezultatai:	3976	15 192

3.16. Pelno mokestis

2023 metų bendrovės pelno mokesčio įsipareigojimas-3804 Eur.(4284 Eur minus avansinis mok.- 480) . 2022 m. mokėtino pelno mokesčio nebuvo .

3.17. Svarbiausi įvykiai įmonėje

Jurbarko rajono savivaldybės mero potvarkiu Nr. P7-168, 2023m. liepos 17 d. , direktoriaus pavaduotojas komunaliniam ūkiui Arvydas Grigucevičius paskirtas laikinai vykdyti direktoriaus funkcijas, iki kol konkurso būdu į pareigas bus išrinktas ir paskirtas įstaigos vadovas.

Iki tol direktoriaus pareigas ėjo Edmundas Mačieža.

3.18. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

Svarbių po balansinių įvykių nėra.

3.19. Subsidijos/dotacijos

Darbo biržos ir savivaldybės gautos lėšos viešiesiems darbams organizuoti laikomos subsidija, skirta patirtomis sąnaudomis kompensuoti. 2023 m. gautos užimtumo didinimo programos lėšos 14 188 Eur. 2022m. tokių lėšų bendrovė negavo.

Eil.Nr.		Eur.	
		2023 m.	2022 m.
	Užimtumo didinimo programa	14 188	0
Viso:	Savivaldybė	14 188	0
	Užimtumo tarnyba -Darbo vietos steigimui	0	0

3.20 BENDROVĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, NENURODYTI BALANSE

Bendrovės teisių ir įsipareigojimų, nenurodytų balanse bendrovė neturi.

Užbalansinėse sąskaitose apskaitomas perdavimo aktais bendrovei patikėtas trečių asmenų turtas. 2023 m. gruodžio 31 d. duomenys Eur. :

<i>Savivaldybės turtas</i>	Suma Eur.
negyv.patalpos	78 903
žemės slypai	48 370
neprivatiz.butai	1 728 465
Jurbarko prielauka	301 514
privažiavimas į prielauką	75 880
D. ir Girėno 96 aikštė su fontanu	78 567
gėlių piramidės 4 vnt.	3 894
biotualetai 6 vnt	2 921
žaliųjų atliekų surink.konteineriai 6 vnt.	2 400
Lauko 12A katilinė	43 289
Barkūnų 8A katilinė	15 525
Klausučių katilinė	131 716
Veliuona garažai	2 433
Šimkaičių seniūnija	2
Eržvilko seniūnija	1
Skirsnemunės seniūnija	73 854
Juodaičių seniūnija	115 819
Girdžių km.	77 674
Jurbarkai Vyturio 12 katilinė	22 311
V.Didžiojo 53A	14 014
Jurbarkai Mokyklos 3 , katilinė	14 974
Vandens aparatų nuoma Eden	3
Iš viso:	2 832 526

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 6 straipsnio 22 punktu, 16 straipsnio 2 dalies 40 punktu ir atsižvelgdama į Jurbarko rajono savivaldybės iniciatyva atrinktų neefektyviausiai energiją vartojančių daugiabučių gyvenamųjų namų energinio efektyvumo didinimo galimybių rezultatus, Jurbarko rajono savivaldybės taryba 2013m. birželio 27 d. sprendimu Nr.T2-197, Daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programos įgyvendinimo administratoriumi paskyrė UAB „Jurbarko komunalininką“. Pajamos, gautos administruojant daugiabučių namų renovaciją priskiriamos administravimo pajamoms. Įsipareigojimų ir rangos darbų

apskaičiuota vedama užbalansinėse sąskaitose.

2022m. renovuotų namų-36. 2023m.- namų skaičius nepadidėjo.

Per 2022/2021 metus už statybos darbus rangovams sumokėta :

	2022 m.	2023m.
AB Šiaulių bankas (Kauno 64)	32 502	0

Gauta parama iš Būsto Energijos Taupymo Agentūros:

	2022 m.	2023m.
	AB“ Šiaulių bankas“	AB“ Šiaulių bankas“
30 %	37 347	0
10 %	0	0
Iš viso:	37 347	0

Daugiabučių namų savininkų įsipareigojimai:

	2022 m.	2023m.
Šiaulių bankui	4 023 246	3 683 715
VIPA	211 788	193 290
Iš viso:	4 235 034	3 877 005

Kaupiamųjų sąskaitų likutis:

	2023.12.31	2022.12.31.
AB Šiaulių bankas	44224	40 607
VIPA	99	98
Iš viso:	44 323	40 705

Direktorius



Vaidotas Tamulis

Vyr.finansininkė



Aušra Mikalajūnienė

UAB "Jurbarko komunalininkas", įmonės kodas 258325370

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Muitinės 26a, LT-74106 Jurbarkas

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2024.02.14

Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

1/01/2023 - 12/31/2023

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur, Eurais

(ataskaitos valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS			
1.	ILGALAIKIS TURTAS		397787	452942
1.1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.6	3	828
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		3	828
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.7	397784	452114
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		144520	153505
2.3.	Mašinos ir įranga		142179	167696
2.4.	Transporto priemonės		109617	129590
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1468	1323
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS			
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 vieno metų gautinos sumos			
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			
1.	ATSARGOS	3.9	1056495	991481
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		66218	109382
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		58673	104284
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	3.10	7545	5098
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.11	346628	329251
2.1.	Pirkėjų skolos		320271	302198
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			

2.4.	Kitos gautinos sumos		26357	27053
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.8	643649	552848
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		1454282	1444423
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS			
1.	KAPITALAS	3.1	663116	626706
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		563847	563847
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		563847	563847
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	3.2	85614	85615
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		85614	85615
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.3	13655	-22756
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		36410	-20051
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-22755	-2705
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		791166	817717
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		891	28078
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	3.12	891	28078
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.13	790275	789639
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		27187	26075
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		545441	519133
2.4.	Skolos tiekėjams		35028	70904
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		3804	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		122798	117458
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		56017	56069
H.	SUKAUPTOS SAŪNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1454282	1444423

Direktorius

(monės vadovo pareigų pavadinimas)

vyr. finansininkė

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

Vaidotas Tamulis

(vardas ir pavardė)

Aušra Mikalajūnienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Jurbarko komunalininkas", įmonės kodas 258325370

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Muitinės 26a, LT-74106 Jurbarkas

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024.02.14

Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

1/01/2023 - 12/31/2023

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur, Eurais

(ataskaitos valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos	3.14A	1901132	1914232
2.	Pardavimo savikaina	3.15A	(1817862)	(1926181)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		83270	(11949)
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.15B	(46552)	(23294)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.14B	3976	15192
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos			
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		40694	(20051)
14.	Pelno mokestis	3.16	(4284)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		36410	(20051)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaidotas Tamulis

(vardas ir pavardė)

vyr. finansininkė

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

(parašas)

Aušra Mikalajūnienė

(vardas ir pavardė)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024m. vasario 14 d.

[illegible]

Tiesioginiu būdu sudaromos
ataskaitos forma

UAB "JURBARKO KOMUNALININKAS", įm.k.258325370

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Muitinės 26a, Jurbarkas

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

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

2023m.gruodžio 31d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024.02.14

(ataskaitos sudarymo data)

2023

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

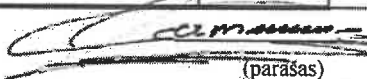
(ataskaitos tikslumo lygis ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)			3013385
			2400370	
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		2400370	3013385
1.1.2.	Kitos įplaukos			
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		-2263141	(2922706)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		-913876	(1637127)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		-685822	(671299)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		-644694	(593738)
1.2.4.	Kitos išmokos		-18749	(20542)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		137229	90679
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-18348	(81314)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			

2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(18348)	(81314)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(28080)	(27789)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(28080)	(27789)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-2129	(2712)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-25951	(25077)
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		(28080)	(27758)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		90801	(18424)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		552848	571271
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		643649	552848

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vaidotas Tamulis

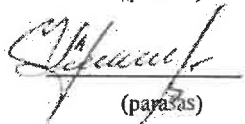
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)

arba galinčio tvarkyti apskaitą kito

asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Aušra Mikalajūnienė

(vardas ir pavardė)



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Jurbarko komunalininkas“ akcininkams

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Jurbarko komunalininkas“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas, 2023 m. pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, piniginių srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. .

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų 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 pagrįsti

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.

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos apskaitos ir finansinės atskaitomybės 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 tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik 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 pateikiama 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 principo. 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 pakankamų 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, klaidingas 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 su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme audito metu.



Auditorė Kristina Bagdonienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000012
2024 m. kovo mėn. 28 d.

UAB „Kristalina“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 000135
Maironio g. 19-21, Šilalė, Lietuvos Respublika