

SI "ŠVENČIONIŲ PLANAS"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Įm.kodas 178997346, Vilniaus g.19, Švenčionys, tel.838766387

(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

2024.02.07 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

Metinis

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

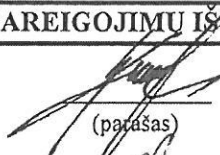
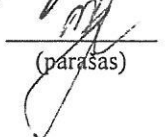
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4213	4067
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	336	453
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		336	453
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	2061	1798
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės			
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		2061	1798
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		1816	1816
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3	1816	1816
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12002	8977
1.	ATSARGOS		37	-
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės			
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		37	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		6074	4862
2.1.	Pirkėjų skolos	4	6074	4862
2.2.	Kitos gautinos sumos			

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	5891	4115
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	6	1137	1232
	TURTO IŠ VISO		17352	14276
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		11181	10110
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	7	3635	3635
2.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI	8	2404	2404
5.1.	Privalomasis		363	363
5.2.	Kiti rezervai		2041	2041
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	9	5142	4071
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1071	(2237)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4071	6308
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		6171	4166
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6171	4166
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	10	2487	1515
2.4.	Skolos tiekėjams	11	132	254
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	12	189	
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	3363	2277
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14		120
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		17352	14276

Laikinoji direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

(parašas)

Nijolė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kurilienė
(vardas ir pavardė)

SĮ "ŠVENČIONIŲ PLANAS"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Įm.kodas 178997346 Vilniaus g.19, Švenčionys

(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

2024.02.07 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

Metinė

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	15	43745	43695
2.	Pardavimo savikaina	16	(22404)	(29055)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		21341	14640
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(20081)	(16877)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos			
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	18	1260	(2237)
14.	Pelno mokestis	19	(189)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	20	1071	(2237)

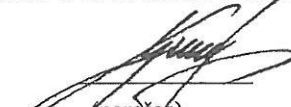
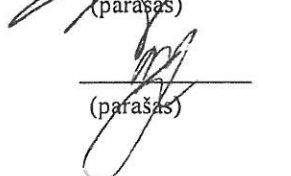
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Laikinoji direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

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


(parašas)

(parašas)Nijolė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)Nijolė Kurilienė
(vardas ir pavardė)

Valstybės įmonių ir savivaldybės įmonių nuosavo kapitalo
pokyčių ataskaitos forma

SĮ "Švenčionių planas", įm.kodas 178997346

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g.19, Švenčionys, tel.838766387

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024.02.07

(ataskaitos sudarymo data)

Metinė

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

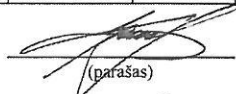
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3635					363	2041	6308	12347
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3635	-	-	-	-	363	2041	6308	12347

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdoma valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Pripildomas rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirtasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									-
8. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								(2237)	(2237)
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									-
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
11. Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
12. Sudaryti rezervai									-
13. Panaudoti rezervai									-
14. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									-
15. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3635	-	-	-	-	363	2041	4071	10110
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
17. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
18. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									-
19. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								1071	1071

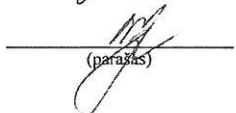
	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									-
21. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
22. Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
23. Sudaryti rezervai									-
24. Panaudoti rezervai									-
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									-
26. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3635	-	-	-	-	363	2041	5142	11181

Laikinoji direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Nijolė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Nijolė Kurilienė
(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos valstybės
įmonių ir savivaldybės įmonių pinigų
srautų ataskaitos forma

SI "Švenčionių planas", įm.kodas 178997346
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g.19, Švenčionys, tel.838766387
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024.02.07
(ataskaitos sudarymo data)

Metinė
(ataskaitinis laikotarpis)

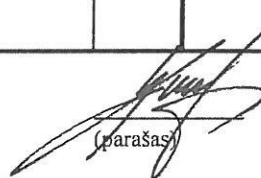
Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		43505	38916
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		43505	38916
1.1.2.	Kitos įplaukos			
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(41729)	(48246)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(8530)	(10635)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(33011)	(36123)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(43)	(1356)
1.2.4.	Kitos išmokos		(145)	(132)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1776	(9330)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas			
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.	Gautos palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		-	-
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1776	(9330)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		4115	13445
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		5891	4115

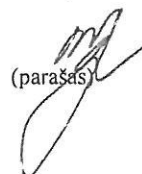
Laikinoji direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Nijolė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Nijolė Kurilienė
(vardas ir pavardė)

SĮ „Švenčionių planas“
Įm. kodas 178997346, Vilniaus g.19, Švenčionys

2023 metų gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 7 d.

I. BENDROJI DALIS

SĮ „Švenčionių planas“ yra įregistruota 2003 m. kovo 25 d., registracijos Nr .019986.
Įmonės kodas :178997346, adresas - Vilniaus g.19, Švenčionys, LT-18123.

Registrų centre įmonės įstatai perregistruoti 2018 metais kovo 27 dieną.

Įmonė nuo 2006 metų spalio 20 dienos iki 2012 metų balandžio 20 dienos buvo PVM mokėtoja. PVM kodas LT100002647816. Sumažėjus įmonės pajamoms, išsiregistruota iš PVM mokėtojų.

Visas įmonės kapitalas priklauso Švenčionių rajono savivaldybei. Įmonė turtą valdo, disponuoja pasitikėjimo teise.

Įmonės pagrindinės veiklos pobūdis – projektavimo, miesto ir kraštovaizdžio planavimo darbai, reklamos kūrimas, konsultacijų architektūros ir civilinės statybos srityje teikimas.

Įmonėje dirba 4 darbuotojai.

Ataskaitiniai finansiniai metai yra 12 mėnesių.

Nuo 2015 metų sausio 1 dienos, vietoje nacionalinės valiutos lito įvedus eurą, finansinė atskaitomybė sudaroma eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. SĮ „Švenčionių planas“ įmonės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Pelno mokesčio įstatymu, LR valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymu ir kitais LR teisės aktais, Įmonės apskaitos politika, kuri patvirtinta 2006 .03.22 įsak. Nr. P-1-5 ir papildyta 2007.12.18, 2010.08.05, 2012.12.18, 2013.04.02, 2013.12.31, 2014.02.26, 2014.12.31, 2015.12.31, 2016.12.29, 2018.12.27 įmonės direktorės įsakymais.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitos registruose registruojami chronologine-sistemine tvarka.

Toks registras yra Bendrasis žurnalas. Informacija kaupiama nuosekliai, pagal operacijų įvykdymo eiliškumą, duomenys įrašomi iš pirminių dokumentų.

Sisteminiuose registruose sąskaitų duomenys grupuojami pagal tam tikrą sistemą. Tokio registro pavyzdys yra Didžioji knyga. Apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu, kompiuteriu, naudojant buhalterinės apskaitos programą „Centas“.

Finansinės atskaitomybės duomenys patvirtinti inventorizacijos duomenimis.

Parengta pilna finansinė atskaitomybė,

2. Įmonės apskaitos politika

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikio nematerialaus turto naudingo tarnavimo laikas 3 metai.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Įmonėje įsigytas turtas priskiriamas ilgalaikiam, jei jis naudojamas ilgiau nei 1 metus, pagrįstai tikimasi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais ir turto vertė ne mažesnė nei 200,00 Eur. Likvidacinė vertė 1 euras.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas faktine įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis turtas parodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Kompiuterinės įrangos ir kopijavimo aparatų naudingo tarnavimo laikas 3 metai. 2014.12.31 įsakymu Nr.p-1-5 patvirtinta nauja ilgalaikio turto vertė 200 Eur, kuri taikoma nuo 2015 metų sausio 1 dienos .

2.3. Pajamų apskaitos politika

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos pripažįstamos sąskaitos – faktūros išrašymo momentu. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai.

Finansinės investicinės veiklos pajamose apskaitoje rodomos banko palūkanos.

2.4. Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudomis pripažįstama ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos , tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams , paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teikė įmonei ekonominės naudos. Sąnaudos įmonėje grupuojamos į šias grupes:

- parduotų prekių ir atliktų darbų savikaina,
- veiklos sąnaudos (bendrosios ir administracinės
- kitos veiklos sąnaudos
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Parduotų prekių ir darbų savikainą sudaro įmonės projektuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, kitos tiesioginės gamybos sąnaudos (atlygis projektuotojams iš šalies pagal sąskaitas) , gamybos įrengimų nusidėvėjimas.

Veiklos sąnaudas sudaro su visa tipine įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos, neatsižvelgiant į pardavimų apimtį ir apmokėjimą. Sąnaudų rūšys yra kitų darbuotojų darbo apmokėjimas, socialinio draudimo įmokos, patalpų nuoma ir komunaliniai patarnavimai, amortizacija, banko paslaugos, kanceliarinės, ūkio, paslaugų draudimo, prenumeratos, reklamos ir reprezentacijos bei kitos sąnaudos.

3. Apskaitos politikos keitimas

Įmonė, siekiant teisingiau atskleisti įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus nuo 2013 metų sausio 01 dienos pakeitė savo apskaitos politiką ir pradėjo atvaizduoti gautinas sumas grynąja verte, bei skaičiuoti kaupimus atostogoms ir atidėtąjį pelno mokestį. Apskaitos politikos keitimas 2014.02.26 įsakymu Nr.P-1-2.

4. Veiklos tęstinumas

Įmonės veiklos tęstinumas priklauso nuo akcininko, Švenčionių rajono savivaldybės administracijos, sprendimų dėl bendrovės veiklos.

III. AŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Nematerialų turtą sudaro programinė įranga. Projektavimo programinė įranga, programinė įranga MS Office 2016 Home&Business, ML ESD 3 kompiuteriams yra visai nusidėvėję, bet ir toliau naudojama įmonės veikloje pajamoms uždirbti.

2020 metais įsigyta programinė įranga Matininkas prie ZWCAD braižymo programos ir programinė įranga ZWCAD 2020PRO . 2022m. įsigyta programinė įranga MS Office 2021 už 236 Eur. 2023m. įsigyta programinė įranga MS Office 2021 už 254 Eur.

Nematerialusis turtas

(EUR)

Rodikiai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31d.	0	0	0	453	0	453
a) Įsigijimo savikaina 2022m. gruodžio 31 d.				5117		5117
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- turto įsigijimas				254		254
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023m. gruodžio 31 d.	0	0	0	5371	0	5371
b) Amortizacija 2022m. gruodžio 31 d.				4664		4664
Pasikeitimai per 2023m.:						
- finansinių metų amortizacija				371		371
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	5035	0	5035
c) Vertės sumažėjimas 2022m. gruodžio 31 d.						0
Pasikeitimai per 2023m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas(-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2023m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	336	0	336

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (EUR)
Programinė įranga	3975

1. Ilgalaikis materialusis turtas

Per 2023 metus įsigytas kompiuteris HP EliteDesk 800 G9 už 1800 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais
Pastatai ir statiniai	
Mašinos ir įrengimai	
Transporto priemonės	
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3
Kitas materialusis turtas	

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (EUR)
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	6861

Ilgalakis materialusis turtas

(EUR)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2022m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	1798	0	0	1798
a) Įsigijimo savikaina 2022m. gruodžio 31 d.					7913			7913
Pasikeitimai per 2023m.:								
- turto įsigijimas					1800			1800
- perleistas ir nurašytas turtas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
2023m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	9713	0	0	9713
b) Perkainojimas 2022m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2023m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
2023m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2022 m. gruodžio 31 d.					6115			6115
Pasikeitimai per 2023m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas					1537			1537
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
2023m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	7652	0	0	7652
d) Vertės sumažėjimas 2022m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2023 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
2023m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2023m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	0	0	0	2061	0	0	2061

Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (EUR)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Patalpų nuoma	273		Nuoma metams

2. Kitas ilgalaikis turtas

Dėl apskaitos politikos pasikeitimo apskaitoje įregistruotas atidėto pelno mokesčio turtas. Metų pradžioje šis ilgalaikis turtas buvo 1816 EUR, metų pabaigoje 1816 EUR.

3. Pirkėjų skolos

Pirkėjų įsiskolinimas grynąja verte palyginus su 2022 metais padidėjo 1212 Eur ir yra 6074 Eur.

Gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (EUR)	bejotinos skolos (EUR)
Pirkėjų įsiskolinimas	6074	0
Kontroliuotinos skolos	0	0

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai bankų sąskaitose yra eurai. Visi atsiskaitymai vyksta tik per bankus. Grynais pinigais neatsiskaitoma.

5. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudos - sąnaudos nebaigtiems projektavimo darbams.

6. Įmonės savininkų kapitalas

Įstatinis kapitalas yra suformuotas iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto lėšų ir yra 3635 Eur.

7. Rezervai

Privalomasis rezervas sudarytas iš paskirstytojo pelno ir yra 1/10 įmonės įstatinio kapitalo. Privalomąjį rezervą sudaro 363 Eur ir gali būti naudojamas tik įmonės nuostoliams padengti.

Kiti rezervai 2041 Eur.

8. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Paskirstytinas pelnas 2023 metų pabaigoje 5142 Eur.

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (EUR)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigai	4071
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	1071
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	5142
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	5142
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
iš jų už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.	
- Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama pelno dalis	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	5142

Iš įmonės paskirstytojo pelno į valstybės ar savivaldybės biudžetą įmokama pelno įmoka būtų ne mažiau kaip 80 procentų įmonės paskirstytojo pelno, jei įmonės ataskaitinių finansinių metų nuosavo kapitalo grąža yra didesnė negu 1 procentas, bet neviršija 3 procentų nuosavo kapitalo grąžos, kuri apskaičiuojama naudojant audituoto metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis, ataskaitinių finansinių metų grynąjį pelną dalijant iš nuosavo kapitalo šio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkio. Nuosavo kapitalo grąža 2023 metais - 9,6 procento.

9. Gauti avansai

Klientų pervesti avansai pagal projektavimo darbų sutartis.

10. Skolos tiekėjams

Skolos VĮ Registrų centrui ir Švenčionių raj.sav. administracijai už suteiktas paslaugas.

11. Pelno mokestis

Pagal pelno mokesčio deklaraciją paskaičiuotas pelno mokestis už 2023m. – 189 Eur.

12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Įsipareigojimai, atsiradę pradėjus kaupti lėšas neišnaudotoms atostogoms (atostoginių kaupiniai).

13. Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų nėra.

14. Pardavimo pajamos

Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnyje „Pardavimo pajamos“ - 2023 metais įmonės pajamos iš pagrindinės veiklos 43745 EUR. Palyginus su 2022 metais pajamos padidėjo tik 50 EUR.

15. Pardavimo savikaina

Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnyje „Pardavimo savikaina“ 22404 EUR sudaro: pagrindinių darbuotojų darbo užmokestis 16953 EUR, socialinio draudimo įmokos 476 EUR, kitos tiesioginės gamybos sąnaudos (subrangovų darbai) 3438 EUR, gamybos įrengimų nusidėvėjimas 1537 EUR

Palyginus su 2022 metais pardavimų savikaina sumažėjo 6651 EUR.

16. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Sąnaudas sudaro 20081 EUR: darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos 15845 EUR, socialinio draudimo įmokų sąnaudos 369 EUR, kaupimų atostogoms pasikeitimai - 657 EUR, nematerialaus turto vertės amortizacija 372 EUR ir kitos bendrosios administracinės sąnaudos 2836 EUR (PVM - 43 EUR, patalpų nuoma - 273 EUR, komunalinės paslaugos - 548 EUR, kanceliarinių prekių sąnaudos - 168 EUR, banko paslaugos - 198 EUR, projektų draudimo sąnaudos - 394 EUR, prenumerata - 84 EUR, audito paslaugos - 950 EUR, kvalifikacijos tobulinimo mokymai 178 EUR).

Bendrosios ir administracinės sąnaudos palyginus su 2022 metais padidėjo 3204 EUR

Atlygis darbuotojams (su vadovais)	(EUR)	
Atlygis darbuotojams	2023 m.	2022 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	32798	35718
Socialinio draudimo sąnaudos	845	915
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos		
Pagal apibrėžtų įmokų planus pripažintos sąnaudos		
Pagal apibrėžtų išmokų planus:	0	0
- pripažinto turto tikroji vertė		
- pripažintų įsipareigojimų dabartinė vertė		
- suma, kuri buvo įtraukta į pelno (nuostolių) ataskaitą		
Kitos sąnaudos (išvardyti) garantinis fondas	0	
Iš viso:	33643	36633

Vadovams priskaičiuotos ir išmokėtos sumos

(EUR)

Rodikliai	2023m.	2022 m.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	12480	12659	
1) pagrindinis darbo užmokestis	5850	5939	0
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	6630	6720	
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			X
D. Kitos reikšmingos sumos			

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos

(EUR)

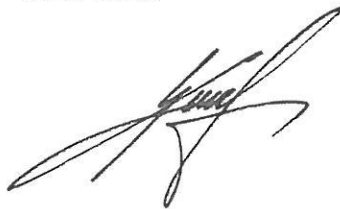
Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2023m.	2022 m.
Finansinių ataskaitų audito	950	520
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	950	520

17. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą – 1260 EUR

18. Pelno mokestis – 189 EUR

19. Grynasis 2023 metų pelnas - 1071 EUR

Laikinoji direktorė



Nijolė Stankevičienė

Vyr. buhalterė



Nijolė Kurilienė