

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2014 m. balandžio 28 d. įsakymu
Nr. AV-349

VIEŠOJI ĮSTAIGA JUODUPĖS KOMUNALINIS ŪKIS

2013 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis (toliau – **Viešoji įstaiga**) įregistruota Rokiškio rajono savivaldybės tarybos 2002 m. spalio 24 d. sprendimu. Įmonės kodas – 173739274, buveinės adresas – Pergalės 8A, Juodupės mstl., Rokiškio rajonas.

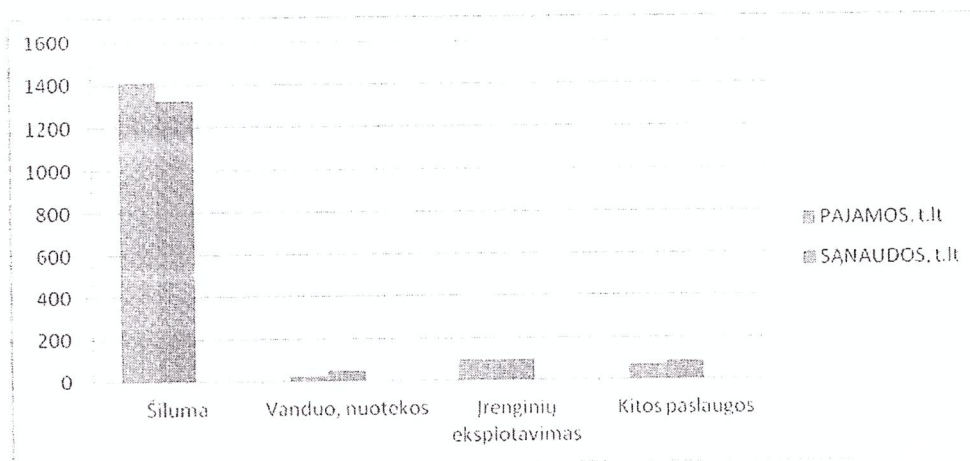
2003 m. sausio 16 d. **Viešoji įstaiga** įregistruota Valstybinėje mokesčių inspekcijoje PVM mokėtoju. PVM mokėtojo kodas – LT 737392716.

VEIKLOS TIKSLAI IR REZULTATAI

Viešosios įstaigos tikslas reglamentuotas įstatais: tenkinti viešuosius interesus, teikiant Rokiškio rajono Juodupės seniūnijos teritorijoje komunalines paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims, gerinti teikiamų paslaugų kokybę ir mažinti jų savikainą, nesiekiant pelno.

Viešosios įstaigos veiklos per 2013 kalendorinius metus rezultatai:

	Šiluma	Vanduo bei nuotekos	Įrenginių eksploatavimas	Daugiabučių atnaujinimo administravimas	Kitos paslaugos	Iš viso 2013 m.	Iš viso 2012 m.
Pajamos	1 412 894	21 496	96 053		68 600	1 764 307	1 633 546
Sąnaudos	1 326 817	47 818	98 424	3 141	81 875	1 723 339	1 585 216
Rezultatas	86 077	-26 322	-2 371	-3 141	-13 275	40 968	48 330



1 pav. Viešosios įstaigos veiklos 2013 metais rezultatų diagrama.

Pagrindinė **Viešosios įstaigos** vykdyta veikla – šilumos gamyba ir tiekimas Juodupės miestelyje gyventojams, biudžetinėms įstaigoms.

Pagaminta ir realizuota šiluminės energijos per paskutinius trejus metus:

		2011 m.	2012 m.	2013 m.
Pagaminta,	Mwh	5752	6154	6062
Realizuota: iš viso	Mwh	5019	5361	5254
iš jų biudžetinėms	Mwh	431	479	465
	proc.	8,6	8,9	8,9
Iš kurio karštas vanduo ir cirkuliacija,	Mwh	1158	1151	1244
	proc.	23,1	21,5	23,7
Šilumos nuostoliai,	proc.	12,7	12,9	13,4

Nuo 2010-03-01 patvirtinta kaina: 26,92 ct/kWh – šildymui;
19,71 Lt/kub. m – karštam vandeniui.

2011-2012 metais kaina nebuvo keičiama.

Nuo 2013-03-01 patvirtinta kaina: 26,92 ct/kWh – šildymui;
19,71 Lt/kub. m – karštam vandeniui.

Kitos vykdytos veiklos:

Vandens tiekimas Onušio ir Lukštų kaimuose, nuotekų valymas Onušio kaime.

Elektros ir šilumos įrenginių eksploatavimas. VšĮ Juodupės komunalinis ūkis eksploatuoja bendro naudojimo elektros ir šilumos įrenginius, esančius bendrose daugiabučių namų patalpose, perka šaltą vandenį, jį pašildo ir perparduoda gyventojams, taip pat perparduoda elektros energiją, kurią gyventojai naudoja bendram pastatų, laiptinių ir rūšių apšvietimui. Pagal užsakymus atlieka santechninius ir elektros remonto ir priežiūros darbus įstaigose ir gyvenamuose namuose, butuose.

Daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) Juodupės miestelyje administravimas.

Kitos paslaugos: gatvių ir kelių Juodupės seniūnijoje priežiūra žiemą, transporto (traktoriaus) nuoma ir nuotekų išvežimas, komunalinių mokesčių priėmimas iš gyventojų.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS DALININKAI

Viešosios įstaigos steigėja ir vienintelis dalininkas – Rokiškio rajono savivaldybė.

Dalininko įnašai 2013 m. gruodžio 31 d. iš viso 1 821 765 Lt. iš kurių:

2012 metais – 500 000 Lt;

2013 metais – 430 000 Lt.

2012–2013 metais gauti dalininko įnašai panaudoti paskolai, skirtai naujos katilinės statybai Juodupėje finansuoti, grąžinti.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS GAUTOS LĖŠOS

2013 metais gautos lėšos:

1 595 927 Lt – pajamos už suteiktas paslaugas;

3 116 Lt – kitos pajamos;

430 000 Lt – dalininko įnašas.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ĮSIGYTAS TURTAS

Turto pavadinimas	Įsigijimo data	Pirkimo suma Lt

Nuotekovežio siurblys su priedais	2013-01/02	2 709,55
Siurblys hidrauliniams bandymams	2013-04-17	1404,96
Lengvasis automobilis Ford, 2002 m.	2013-05-07	9 700,-
Lauko durys administraciniam pastatui	2013-10-09	1 925,61
Kompiuteris, 2 vnt.	2013-11-16	3 120,66
Pastato, naudojamo pagal panaudos sutartį, pritaikymas remonto dirbtuvėms	2013-11/12	10 597,58

Nurašytas visai susidėvėjęs turtas:
panardinamasis vandens siurblys, 2007 m., kompiuteriai (2vnt.), 2006 m.

ŠAŅAUDOS, DARBO UŽMOKESTIS

2013 metų sąnaudų išsklotinė (litais):

	Šiluma	Kitos paslaugos	Sąnaudos iš viso	Proc.
Iš viso	1 326 817	231 258	1 558 075	100
Darbo užmokestis	235 389	61 779	297 168	19,1
Socialinis draudimas	72 848	19 143	91 991	5,9
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	335 489	6 446	341 935	21,9
Fondų lėšų amortizacija	-165 264		-165 264	-10,6
Medžiagos, atsarginės dalys	2 665	8 549	11 214	0,7
Kuras	344 957	2 615	347 572	22,3
Mokesčiai	14 293	167	14 460	0,9
Administracinės sąnaudos	243 647	36 642	280 289	18,0
Kitos sąnaudos	99 793	95 917	195 710	12,6
Palūkanos	143 000		143 000	9,2

Vidutinis darbuotojo mėnesio darbo užmokestis (bruto) – 1629 Lt.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS DARBUOTOJAI

Viešosios įstaigos darbuotojų skaičius:
2013 m. sausio 1 d. – 25 darbuotojai;
2013 m. gruodžio 31 d. – 25 darbuotojai.
2013 metais darbuotojų kaitos nebuvo.

ĮSTAIGOS DIREKTORIAI

2013 metais įstaigai vadovavo Rimantas Kirstukas.
2013 metais direktoriui priskaičiuota 35 820 Lt darbo užmokesčio.

IŠMOKOS VALDYMO ORGANAMS

2013 metais Viešosios įstaigos kolegialių organų narių darbo užmokesčiui ir su įstaigos dalininku susijusiems asmenims išmokų nebuvo.



PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus 2014 m.
balandžio 28 d. įsakymu Nr. AV-349

VŠĮ JUODUPĖS KOMUNALINIS ŪKIS
2013-12-31

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Apie įstaigą:

Adresas – Pergalės g. 8A, Juodupė, Rokiškio raj.
Įstaigos teisinė forma – pelno nesiekianti viešoji įstaiga.
Veiklos pobūdis – komunalinių paslaugų teikimas ir kita įstatuose numatyta veikla.
Įstaigos kodas – 173739274.
PVM mokėtojo kodas – LT737392716.
Įmonė įregistruota – 2002 m. spalio 24 d., registravimo Nr. VŠ2002-1.
Vidutinis darbuotojų sk. – 2012 m., pab. – 25.
Vidutinis darbuotojų sk. – 2013 m. pab. – 25.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Buhalterinės apskaitos organizavimas

- 2.1.1. Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis, rengdamas finansines apskaitas ir tvarkydama buhalterinę apskaitą vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo ir pateikimo taisyklėmis 2004-11-22 Nr. 1K-372. Viešųjų įstaigų įstatymu, kitais teisiniais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis, laikantis šių principų: veiklos tęstinumo, kaupimo, palyginamumo.
- 2.1.2. Apskaitos rezultatai pateikiami finansinių ataskaitų formose, reglamentuojamuose Lietuvos Respublikos finansų ministro 2012-11-05 įsakymu Nr. 1K-371.
- 2.1.3. Finansinės ataskaitos rengiamos einamųjų metų gruodžio 31 d. duomenimis.
- 2.1.4. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
- 2.1.5. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys, prieš pateikiant dalininkų susirinkimui, svarstoma ir tvirtinama įstatuose numatyta tvarka.
- 2.1.6. Įstaigos vadovas tvirtina asmenų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus ir finansinę atskaitomybę sąrašą ir jų parašų pavyzdžius.
- 2.1.7. Už buhalterinės apskaitos organizavimą, ataskaitų pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako įstaigos vadovas. Vyriausiojo buhalterio atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei pateikiant finansinę atskaitomybę nurodytos jo pareigybinuose nuostatuose. Pagal 2012-11-05 finansų ministro įsakymą Nr. 1K-371, finansinių ataskaitų rinkinį pasirašo ir vyriausias buhalteris.
- 2.1.8. Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.
- 2.1.9. Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinių ataskaitų rinkinio, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).
- 2.1.10. Turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus, koreguojant klaidingus įrašus arba taikant raudonojo storno būdą.
- 2.1.11. Įstaigos apskaitos politika galioja nuo 2005-01-01.

2.2. Apskaitos informacijos formavimas (metodiniai principai)

2.2.1. Ilgalaikis turtas. Įstaigos veikloje ilgiau nei vienerius metus naudojamas turtas ir ekonominę naudą teikiantis turtas į įstaigos sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ar amortizuojant. Finansinėje atskaitomybėje turtas pateikiamas sugrupuotas į nematerialiojo turto, ilgalaikio materialiojo turto ir finansinio turto grupes.

2.2.2. Ilgalaikis nematerialus turtas. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro licencijos, informacijos apdorojimo programa, kitas turtas, ilgiau kaip vienerius metus teikiantis įstaigai ekonominę naudą.

2.2.3. Ilgalaikis materialus turtas. Tai įstaigai nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja gamybos ir aptarnavimo procese, teikdamas įstaigai ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi ne trumpiau nei per vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra ne mažesnė nei 1000 Lt.

2.2.3.1. Įstaiga turimą materialųjį turtą apskaitoje registruoja suskirstytą pagal paskirtį šia tvarka:
pastatai ir statiniai;

kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;

transporto priemonės;

kitas materialus turtas;

2.2.3.2.1. Ilgalaikis materialus turtas finansinėje apskaitoje įvertintas faktine to turto įsigijimo verte,

kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos. Į nekilnojamo turto įsigijimo vertę įskaitomas turto registravimo mokesčiai ir remonto sąnaudos.

2.2.3.2.1.1 Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įstaigos vadovo patvirtinta turto perdavimo audoti akto data.

2.2.3.2.2 Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

2.2.3.3 Naudojamo ilgalaikio materialaus turto darbingumui palaikyti atliekama jo eksploatacinė priežiūra.

2.2.3.4 Likviduojant nudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai atsargų po likvidavimo nebūna – apskaitoje registruojamas nurašomas turtas.

2.2.3.7 Finansinėje ir mokesstinėje apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma.

2.2.4 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Trumpalaikiam turtui priskiriama: atsarginės dalys ir eksploatacinės medžiagos, kuras, pirktos prekės, skirtos perparduoti, ir kt. medžiagos.

2.2.4.1 Trumpalaikis turtas užpajamuojamas to turto faktine savikaina, kurią sudaro sąskaitoje atskaitoje nurodyta atsargų pirkimo kaina, atsargų atsivežimo (transportavimo bei pakrovimo) kaina.

2.2.4.2 Atsargos įkainojamos FIFO metodu, tai reiškia pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo anksčiau įsigytos.

2.2.4.3 Visos operacijos, susijusios su atsargų judėjimu, apskaitoje registruojamos nuolat.

2.2.4.4 Perduotų naudojimui medžiagų apskaitinė vertė pripažinta to laikotarpio, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

Piniginis turtas. Įstaigos pinigai yra bankų sąskaitose ir įmonės kasoje.

2.2.6. Trumpalaikių skolų įstaigai apskaita. Tai ne vėliau kaip per einantį po ataskaitinių finansinių metų ataskaitinį laikotarpį gautinos iš pirkėjų (paslaugos gavėjų) sumos.

2.2.7 Pajamos. Įstaigos pajamos sudaro – paslaugų pardavimo pajamos, tai įprastinės veiklos pajamos, kitos pajamos-priskaičiuotos banko palūkanos, nurašytų skolų pajamos, priteistų skolų palūkanos.

2.2.8 Sąnaudos – tai įprastinės veiklos metu įstaigos turto (pinigų, atsargų, nekilnojamojo turto) sumažėjimas ar sunaudojimas bei įsipareigojimų kitoms įmonėms ar asmenims padidėjimas, siekiant uždirbti pajamų per ataskaitinį laikotarpį.

2.2.8.1 Sąnaudos, susijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo pinigų išleidimo laiko. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, atskaitomybėje nurodomos kaip turtas.

2.2.8.2.1 Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas sudaro:

Pagrindinės veiklos sąnaudos;

Kitos veiklos sąnaudos;

Kitos sąnaudos (pašalpos, teismo išlaidos).

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

2.2.8.3 Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos padarytos išlaidos gali būti nedelsiant pripažintos to ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenurodoma, kad per ateinančius ataskaitinius laikotarpius jos duos pajamų.

2.2.8.4 Prie finansinės veiklos sąnaudų priskiriama sumokėtos ir mokėtinos palūkanos, baudos, delspinigiai. Finansinės veiklos sąnaudos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, nepriklausomai nuo pinigų išleidimo.

2.2.8.5 Įstaigos įsiskolinimai mokesčiams. Sodrai bei darbuotojams atvaizduojami įsipareigojimų straipsnių grupėje. Šiame straipsnyje apskaitomi įsipareigojimai yra nuolat kintantys, todėl laikotarpio pabaigai paaiškėjus, kad valstybės biudžetui ar kitiems asmenims sumokėta daugiau negu reikėjo – permokėta įsipareigojimų suma pripažįstama turtu ir fiksuojama atitinkamame skolų straipsnyje.

2.3. Apskaitos informacijos formavimas

2.3.1 Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

2.3.1.1 Sąskaitų planas parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas įstaigos vadovo.

2.3.1.2 Inventorizacijos tvarka. Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 2008 m. balandžio mėn. 17 d. nutarimu Nr. 370 patvirtintoje Inventorizacijos tvarkoje išdėstytais reikalavimais.

Pagrindinis inventorizacijos tikslas yra patikrinti, ar buhalteriniuose dokumentuose įrašyti apskaitos duomenys atitinka faktinius duomenis.

Inventorizacija atliekama įstaigos direktoriaus įsakymu. Šiuo įsakymu įstaigos vadovas skiria inventorizavimo komisijas, paveda joms laiku ir tinkamai atlikti inventorizaciją: nurodo pagal kurios dienos būklę reikia ją atlikti.

Už inventorizavimo aprašuose įrašytų duomenų teisingumą atsako komisija, juos pasirašiusi.

Įstaigos vadovas kartu su vyriausiąja buhalterė atsako už teisingą inventorizacijos rezultatų įtraukimą į apskaitą.

2.3.1.3 Dokumentų sudarymo ir saugojimo tvarka. Įvykusioms ūkinėms operacijoms fiksuoti naudojami apskaitos blankai, reikalingi informacijai apie įstaigos valdomą turtą, įsipareigojimus, pajamų sąnaudų kitimus registruoti.

3. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas:

2013 metais įstaiga, leidus stebėtojų tarybai (2012-04-20 protokolais Nr.7), įsigijo lengvąjį automobilį Ford Galaxy ir savo jėgomis sukonstravo cisterną nuotekoms vežti.

Išsinuomota panaudos sutartimi iš Juodupės seniūnijos pastatą suremontavo ir pritaikė dirbtuvėms ir saugiam automobilio laikymui. Įsigijo siurblių trasų hidrauliniams bandymams ir pakeitė du netinkamus naudojimui kompiuterius (įsigytus 2006 metais) naujais.

Į mažavertį turtą perrašėme turtą, kurio įsigijimo vertė mažesnė už 1000 Lt. (360 vnt. karšto vandens skaitiklių).

Nurašytas visai susidėvėjęs turtas: panardinamas vandens siurblys Onušio vandenvietėje, įsigytas 2007 m., 2 kompiuteriai, pirkti 2006 m.

(litas)

Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas	Fondų amortizacija
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje		4 577 345	2 421 754	76 938	7 874	7 083 911	20	-3 025 662
Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		5 024 473	3 321 106	146 244	26 982	8 518 805	6 126	-3 686 718
Finansinių metų pokyčiai:								
Įsigyta turto		12 522	1 405	12 410	3 121	29 458	1 200	
perleistas ir nurašytas turtas			10 948		4 976	15 924		
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą			15 600		1 975	17 575		
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		5 036 995	3 295 963	158 654	23 152	8 514 764	4 926	-3 686 718
Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
Vertės padidėjimas(sumazėjimas)								
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto								
Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą								
Perkainojimas finansinių metų pabaigoje								
Nusidėvėjimas(amortizacija)								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		447 127	899 352	69 306	19 108	1 434 893	6 106	-661 056
Finansinių metų pokyčiai:								
Finansinių metų nusidėvėjimas(amortizacija)		109 300	221 090	15 105	2 467	347 962	0	-165 264
Atkuriantys įrašai								
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto			10 928		4 946	15 874	1 200	
Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą			13 927		1 955	15 882		
Nusidėvėjimas(amortizacija) finansinių metų pabaigoje		556 427	1 095 587	84 411	14 674	1 751 099	4 906	-826 320
Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
Finansinių metų vertės sumažėjimas								
Atkuriantys įrašai								
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto								
Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą								
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje								
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		4 480 567	2 202 069	74 243	8 528	6 765 407	20	2 860 398

2 pastaba. **Gautinos sumos:**

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	(litas)
				Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su įstaigos teikiamomis paslaugomis	605 688	25 998		631 686
Subsidijos ir kompensacijos	155 654	133 969		289 623
Kitos gautinos sumos				
Iš viso:	761 342	159 967		921 309

Debitorinės skolos iššifruojamos pateikiamame debitorių sąraše.

3 pastaba. **Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai:**

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	(litas)
				Finansinių metų pabaigoje
Mokėtinos sumos tiekėjams	170 768		17 115	153 653
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	26 394	20 947		47 341
Surinkti kitų įmonių mokesčiai	-5 305	16 628		11 323
Mokesčiai	-23 738	49 135		25 397
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	0	15 800		15 800
Iš viso:	168 119	102 510	17 115	253 514

Kreditorinės skolos iššifruojamos kreditorių sąraše.

4 pastaba. **Ilgalaikiai įsipareigojimai:**

Skolos likutis 2 274 000 Lt (Paskola 5 000 000 Lt BAB „Snoras“ paimta 2007 m. įkeičiant įstaigos lėšas, esančias sąskaitose tame banke ir tuo metu statomą katilinę su įrengimais), 2013 m. gražinta paskolos dalis – 619 100 Lt; 430 000 Lt iš lėšų, skirtų įstaigos kapitalo didinimui, likusi dalis iš įstaigos priskaičiuoto nusidėvėjimo ir pelno. 15 800 Lt. paskolos dalis negražinta, nes įstaiga neturėjo apyvartinių lėšų.

5 pastaba. **Kapitalas:**

2013 01 01 – 1 391 765 Lt.

Per 2013 metus įstaigos kapitalas padidėjo 430 000 Lt dalininko piniginiu įnašu.

2013 12 31 – 1 391 765 Lt.

6 pastaba. Kitas finansavimas:

2 860 398 Lt (gauta fondų parama (3 686 718 Lt), skirta katilinės statybai). 2013 metais į finansavimo pajamas įdėta 165 264 Lt.;

Per 2013 metus nudėvėta fondų lėšų 165 264 Lt.

7 pastaba. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas:

Įstaiga 2013 metus baigė su 32 473 Lt grynuoju pelnu. Visas pelnas panaudotas paskolai gražinti.

8 pastaba. Užbalansinės sąskaitos:

Užbalansinėje sąskaitoje įstaiga rodo panaudos būdu valdomą turtą, 2013 m. pabaigoje turto, išsinuomoto iš Juodupės seniūnijos panaudos sutartimi, vertė – 2 698 632 Lt, valstybinės žemės vertė – 4 153 Lt.

Įstaiga 2013 metais didžiausią nuostolį patyrė eksploatuodama Onušio k. ir Lukštų k. vandenvietes. Šios veiklos nuostolis 26 322 Lt.

Pagrindinė įstaigos veikla- šiluminės energijos tiekimas. 2013 02 22 d. Rokiškio rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. TS -4.29 VŠĮ Juodupės komunalinis ūkis nustatyta bazinė šiluminės energijos kaina be pridėtinės vertės mokesčio 26.92 ct už kWh. Bazinė kaina galioja iki 2016 m. kovo 1 d. Skirtumas tarp patvirtintos kainos ir gyventojų mokamos kainos (AB „Panevėžio energija“ kaina) už šildymą ir karštą vandenį dengiamas iš biudžeto lėšų. 2013 m. subsidijų šiluminei energijai, skirtai gyventojų gyvenamosioms patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti, priskaičiuota 274 150 Lt, 2012 m. – 175 340 Lt.(98 810 Lt skirtumas susidarė AB „Panevėžio energija“ kainai sumažėjus apie 11 proc.). Gyventojų skolos per 2013 m. sumažėjo 36 770 Lt.



PATVIRTINTA
 Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
 direktoriaus 2014 m. balandžio 28 d.
 įsakymu Nr. AV-349

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis
 (ūkio subjekto pavadinimas)

173739274; Rokiškio r., Juodupė, Pergalės g.8A LT-42466
 (kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2013 12 31 Nr. 1
 (data)

(Litais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6763685	7083931
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		20	20
1.	Patentai, licencijos		10	10
2.	Programinė įranga		10	10
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		6763665	7083911
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		4480569	4577345
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės		74243	76938
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		2200365	2421754
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		8488	7874
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		975786	907836
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		51026	47015
1.	Atsargos		51026	47015
2.	Išankstiniai apmokėjimai			
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		921309	761342
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		631686	605688
2.	Kitos gautinos sumos		289623	155654
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		3451	99479
	TURTAS, IŠ VISO		7739471	7991767

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2351559	1889086
I.	KAPITALAS		1821765	1391765
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		529794	497321
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		32473	47297
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		497321	450024
D.	FINANSAVIMAS		2860398	3025662
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		2860398	3025662
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		2527514	3077019
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2274000	2908900
1.	Finansinės skolos		2274000	2908900
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		253514	168119
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		15800	
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		164975	165463
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47341	26394
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25398	(23738)
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		7739471	7991767



PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administrac
direktorius 2014 m. balandžio 28 d.
įsakymu Nr. AV-349

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis

(ūkio subjekto pavadinimas)

173739274; Rokiškio r., Juodupė, pergalės g.8A,LT-42466

(kodas, buveinės adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2013 12 31 Nr. 1

(data)

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		1764307	1633546
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		1595927	1631436
2.	Finansavimo pajamos		165264	-
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		165264	
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		3116	2110
II.	SĄNAUDOS		1723339	1585216
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		1429781	1484540
2.	Kitos sąnaudos		10462	7816
3.	Kompensuotos sąnaudos			(165264)
4.	Veiklos sąnaudos		283096	258124
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		245389	214645
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		6087	6662
4.4.	Patalpų išlaikymo		2524	2224
4.5.	Ryšių		4045	4863
4.6.	Transporto išlaikymo		11728	9258
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos		13323	20472
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		40968	48330
IV.	PELNO MOKESTIS		8495	1033
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		32473	47297



PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2014 m. balandžio 28 d.
įsakymu Nr. AV-349

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis

**DEBITORIŲ SĄRAŠAS 2013 M.
GRUODŽIO 31 D.**

Įrašo eilės Nr.	Įmonės pavadinimas	Skolos suma (Lt)	Kiti duomenys
1	2	3	7
1	„Rokiškio komunalininkas“	81	už paslaugas
2	Kooperatyvas „Pieno puta“	261	vanduo
3	Juodupės vaikų darželis	94208	komun.paslaugos
4	Onuškių ir Lukštų gyventojai	10402	už vandenį ir nuotekas
5	UAB „Rokiškio vandenys“	108	už paslaugas
6	DGNB „Topolis“	33737	gyventojų skolos
7	Gyventojų skolos	427537	už komunalines pas.
8	UAB „Juodupės papartis“	17	transporto pasl.
9	Rokiškio savivaldybė	235150	subsidijos
10	Rokiškio savivaldybė	54473	kompensacijos
11	Juodupės seniūnija	64873	už komunalines pas.
12	VMI	462	už paslaugas
	<i>Iš viso</i>	<i>921309</i>	



PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2014 m. balandžio 28 d.

įsakymu Nr. AV-349

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis

KREDITORIŲ SĄRAŠAS 2013 M.

gruodžio 31 d.

Įrašo eilės Nr.	Skolininko (debitoriaus) pavadinimas	Skolos suma (Lt)	Kiti duomenys
1	2	3	7
1	BAB „Snoras“	2289800	paskola
2	UAB „Rokiškio vandenys“	32	surinktos lėšos, vanduo
3	AB „Rokiškio komunalininkas“	4	surinktos lėšos
4	DGNŠB „Topolis“	11287	surinktos lėšos
5	UAB „Lašų duona“	778	įv. prekės
6	AB „Rokiškio sūris“	1400	kuras
7	UAB „Rokiškio vandenys“	4056	už vandenį
8	A. Judicko ind. įmonė	98	paslaugos
9	UAB „Sabavilis“	1123	įv. prekės
10	AB „Rokiškio komunalininkas“	155	atliekų išvež.
11	AB „Lesto“	10237	elektra
12	B. Kurkliečio įmonė	699	įv. prekės
13	UAB „Guolių era“	52	įv. prekės
14	UAB Enefit	6926	elektra
15	UAB AGA	23	paslauga
16	Lietuvos paštas	86	vokai
17	UAB Bikuvos prekyba	195	prekės
18	Z. Kuriazevo įmonė	2783	paslauga
19	UAB Šilumomatis	436	paslauga
20	UAB „Intelektualūs kompiuteriai“	4240	įv. prekės
21	VMI	25398	mokesčiai
22	Su darbo santykiais susijusi skola	47341	sukaupti atostoginiai, sodra
23	UAB „Dūrpeta“	112528	kuras
24	UAB „Rokvesta“	97	paslauga
25	UAB „Verslo aljansas“	316	paslauga
26	UAB „Inka“	7372	paslauga
27	UAB „Utenos indra“	53	įv. prekės
		2527515	

