

## UAB "Senasis turgus"

(įmonės pavadinimas)

įm.kodas 140842929. Turgaus a.5. Klaipėda. Tel.846-412507

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

PAPVIRTINTA

Klaipėdos miesto savivaldybės  
administracijos direktoriaus

2014m. Gruodžio 31 d.

BALANSAS

SKYRIUS

2014 m. 07 mėn. 23 d. įsakymu Nr. ADI-1130  
L1

2014.01.04-2014.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta

|           | TURTAS  | Pastabos<br>Nr. | Finansiniai<br>metai | Praeję finansiniai<br>metai |
|-----------|---|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>  |                 | <b>5089922</b>       | <b>5375293</b>              |
| I.        | NEMATERIALUSIS TURTAS   |                 | 72                   | 86                          |
| I.1.      | Plėtros darbai  |                 |                      |                             |
| I.2.      | Prestižas   |                 |                      |                             |
| I.3.      | Patentai, licencijos  |                 |                      |                             |
| I.4.      | Programinė įranga   |                 | 72                   | 86                          |
| I.5.      | Kitas nematerialusis turtas   |                 |                      |                             |
| II.       | MATERIALUSIS TURTAS   |                 | 5089850              | 5375207                     |
| II.1.     | Žemė  |                 |                      |                             |
| II.2.     | Pastatai ir statiniai   |                 | 4429858              | 4705371                     |
| II.3.     | Mašinos ir įrengimai  |                 | 32254                | 40368                       |
| II.4.     | Transporto priemonės  |                 |                      |                             |
| II.5.     | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai                     |                 | 3738                 | 5468                        |
| II.6.     | Nebaigta statyba  |                 | 624000               | 624000                      |
| II.7.     | Kitas materialusis turtas   |                 |                      |                             |
| II.8.     | Investicinis turtas   |                 | -                    | -                           |
| II.8.1.   | Žemė  |                 |                      |                             |
| II.8.2.   | Pastatai  |                 |                      |                             |
| III.      | FINANSINIS TURTAS   |                 | -                    | -                           |
| III.1.    | Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones                     |                 |                      |                             |
| III.2.    | Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms                        |                 |                      |                             |
| III.3.    | Po vienerių metų gautinos sumos                                     |                 |                      |                             |
| III.4.    | Kitas finansinis turtas   |                 |                      |                             |
| IV.       | KITAS ILGALAIKIS TURTAS   |                 | -                    | -                           |
| IV.1.     | Atidėtojo mokesčio turtas   |                 |                      |                             |
| IV.2.     | Kitas ilgalaikis turtas   |                 |                      |                             |
| <b>B.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>  |                 | <b>685486</b>        | <b>416698</b>               |
| I.        | ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS<br>VYKDYTI SUTARTYS |                 | 52298                | 1993                        |
| I.1.      | Atsargos  |                 | -                    | 352                         |
| I.1.1.    | Žaliavos ir komplektavimo gaminiai                                  |                 |                      |                             |
| I.1.2.    | Nebaigta gamyba   |                 |                      |                             |
| I.1.3.    | Pagaminta produkcija  |                 |                      |                             |
| I.1.4.    | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                 |                 |                      | 352                         |
| I.1.5.    | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                    |                 |                      |                             |
| I.2.      | Išankstiniai apmokėjimai  |                 | 52298                | 1641                        |
| I.3.      | Nebaigtos vykdyti sutartys  |                 |                      |                             |
| II.       | PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS                                  |                 | 137783               | 31884                       |
| II.1.     | Pirkėjų įsiskolinimas   |                 | 114955               | 24101                       |
| II.2.     | Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos                              |                 |                      |                             |
| II.3.     | Kitos gautinos sumos  |                 | 22828                | 7783                        |
| III.      | KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS   |                 | 713                  |                             |
| III.1.    | Trumpalaikės investicijos   |                 |                      |                             |
| III.2.    | Terminuoti indėliai   |                 |                      |                             |
| III.3.    | Kitas trumpalaikis turtas   |                 | 713                  |                             |
| IV.       | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                      |                 | 494692               | 382821                      |

TURTO IŠ VISO:

5775408

5791991

|           | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                   | Pastabos<br>Nr. | Finansiniai<br>metai | Praėję finansiniai<br>metai |
|-----------|---|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>C.</b> | <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>   |                 | <b>5679396</b>       | <b>5692115</b>              |
| I.        | KAPITALAS   |                 | 5972000              | 5972000                     |
| I.1.      | Išstatinis (pasirašytasis)  |                 | 5972000              | 5972000                     |
| I.2.      | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)                                 |                 |                      |                             |
| I.3.      | Akcijų priedai  |                 |                      |                             |
| I.4.      | Savos akcijos (-)   |                 |                      |                             |
| II.       | PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)                                      |                 |                      |                             |
| III.      | REZERVAI  |                 | 173886               | 173886                      |
| III.1.    | Privalomasis  |                 | 173886               | 173886                      |
| III.2.    | Savoms akcijoms įsigyti   |                 |                      |                             |
| III.3.    | Kiti rezervai   |                 |                      |                             |
| IV.       | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                    |                 | (466490)             | (453771)                    |
| IV.1.     | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                   |                 | (12718)              | (134896)                    |
| IV.2.     | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                     |                 | (453772)             | (318875)                    |
| <b>D.</b> | <b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>  |                 |                      |                             |
| <b>E.</b> | <b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                               |                 | <b>96012</b>         | <b>99876</b>                |
| I.        | PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI<br>ĮSIPAREIGOJIMAI      |                 | -                    | -                           |
| I.1.      | Finansinės skolos   |                 | -                    | -                           |
| I.1.1.    | Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai                  |                 |                      |                             |
| I.1.2.    | Kredito įstaigoms   |                 |                      |                             |
| I.1.3.    | Kitos finansinės skolos   |                 |                      |                             |
| I.2.      | Skolos tiekėjams  |                 |                      |                             |
| I.3.      | Gauti išankstiniai apmokėjimai  |                 |                      |                             |
| I.4.      | Atidėjiniai   |                 | -                    | -                           |
| I.4.1.    | Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo                                 |                 |                      |                             |
| I.4.2.    | Pensijų ir panašių įsipareigojimų                                       |                 |                      |                             |
| I.4.3.    | Kiti atidėjiniai  |                 |                      |                             |
| I.5.      | Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas                                      |                 |                      |                             |
| I.6.      | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai                    |                 |                      |                             |
| II.       | PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR<br>TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI |                 | 96012                | 99876                       |
| II.1.     | Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis                                    |                 |                      |                             |
| II.2.     | Finansinės skolos   |                 | -                    | -                           |
| II.2.1.   | Kredito įstaigoms   |                 |                      |                             |
| II.2.2.   | Kitos skolos  |                 |                      |                             |
| II.3.     | Skolos tiekėjams  |                 | 13135                | 14582                       |
| II.4.     | Gauti išankstiniai apmokėjimai  |                 |                      |                             |
| II.5.     | Pelno mokesčio įsipareigojimai  |                 |                      |                             |
| II.6.     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                              |                 | 8159                 |                             |
| II.7.     | Atidėjiniai   |                 | 10794                | 24202                       |
| II.8.     | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai                  |                 | 63924                | 61092                       |
|           | <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>                      |                 | <b>5775408</b>       | <b>5791991</b>              |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Įgaliotas asmuo

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

(parašas)

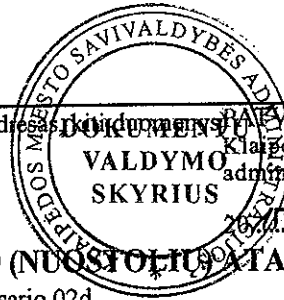
(parašas)

Arvydas Gaudiešius  
(vardas ir pavardė)Rasa Zaveckaitė  
(vardas ir pavardė)

## UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "SENASIS TURGUS"

(įmonės pavadinimas)

įm.kodas 140842929 Turgaus a.5. Klaipėda

(įmonės kodas, adresas) **PARAVIRTINTA**  
Klaipėdos miesto savivaldybės  
administracijos direktoriaus2014 m. Gruodžio 31 d. įsakymu Nr. **AD1-1130****2014 m. Gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2015m. Vasario 02d.

(ataskaitos sudarymo data)

2014.01.01-2014.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. nr. | STRAIPSNIAI                                    | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------|--|--------------|-------------------|--------------------------|
| I.       | <b>PARDAVIMO PAJAMOS</b>                       |              | <b>849440</b>     | <b>889635</b>            |
| II.      | <b>PARDAVIMO SAVIKAINA</b>                     |              | <b>407517</b>     | <b>647397</b>            |
| III.     | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>           |              | <b>441923</b>     | <b>242238</b>            |
| IV.      | <b>VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                        |              | <b>523514</b>     | <b>377394</b>            |
| IV.1     | Pardavimo                                      |              | 11955             | 32358                    |
| IV.2     | Bendrosios ir administracinės                  |              | 511559            | 345036                   |
| V.       | <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>     |              | <b>(81591)</b>    | <b>(135156)</b>          |
| VI.      | <b>KITA VEIKLA</b>                             |              | <b>68556</b>      | -                        |
| VI.1.    | Pajamos  |              | 132662            | -                        |
| VI.2.    | Sąnaudos                                       |              | 64106             | -                        |
| VII.     | <b>FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA</b>         |              | <b>317</b>        | <b>260</b>               |
| VII.1.   | Pajamos  |              | 317               | 260                      |
| VII.2.   | Sąnaudos                                       |              |                   |                          |
| VIII.    | <b>IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>  |              | <b>(12718)</b>    | <b>(134896)</b>          |
| IX.      | <b>PAGAUTĖ</b>                                 |              |                   |                          |
| X.       | <b>NETEKIMAI</b>                               |              |                   |                          |
| XI.      | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMA</b> |              | <b>(12718)</b>    | <b>(134896)</b>          |
| XII.     | <b>PELNO MOKESTIS</b>                          |              |                   |                          |
| XIII.    | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>            |              | <b>(12718)</b>    | <b>(134896)</b>          |

**Direktorius**

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

**Įgaliotas asmuo**

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

(parašas)

**Arvydas Gaudiešius**

(vardas ir pavardė)

(parašas)

**Rasa Zaveckaitė**


(vardas ir pavardė)



|  | Įmonės<br>įstatinis<br>kapitalas | Ap-<br>skė-<br>tas įstatinis<br>kapitalas | Savos<br>akcijos (-) | Perkainojimo rezervas<br>(rezultatai) |                     | Istatyn.<br>rezervai |                               | Nepaskirsty-<br>tas pelnas<br>(nuostoliai) | Iš viso |
|--|----------------------------------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|--|---------|
|  |                                  |   |                      | Ilgalaikio<br>materialio-<br>jo turto | Finansinio<br>turto | Privaloma-<br>sis    | Savoms<br>akcijoms<br>išigyti |  |         |
| 11. Kitos išmokos  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 12. Sudaryti rezervai  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 13. Panaudoti rezervai   |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas<br>(mažinimas)                        |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 15. Įnašai nuostoliams padengti  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 16. Likutis praėjusių finansinių metų<br>pabaigoje                     | 5972000                          | -   | -                    | -                                     | -                   | 173886               | -                             | (453772)                                   | 5692114 |
| 17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės<br>padidėjimas (sumažėjimas)  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 18. Finansinio turto vertės padidėjimas<br>(sumažėjimas)               |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)                                |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai) |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 21. Ataskaitinio laikotarpio grynas<br>pelnas (nuostoliai)             |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               | (12718)                                    | (12718) |
| 22. Dividendai   |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 23. Kitos išmokos  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 24. Sudaryti rezervai  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 25. Panaudoti rezervai   |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 26. Įstatinio kapitalo didinimas<br>(mažinimas)                        |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 27. Įnašai nuostoliams padengti  |                                  |   |                      |                                       |                     |                      |                               |  |         |
| 28. Likutis ataskaitinių finansinių<br>metų pabaigoje                  | 5972000                          | -   | -                    | -                                     | -                   | 173886               | -                             | (466490)                                   | 5679396 |

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

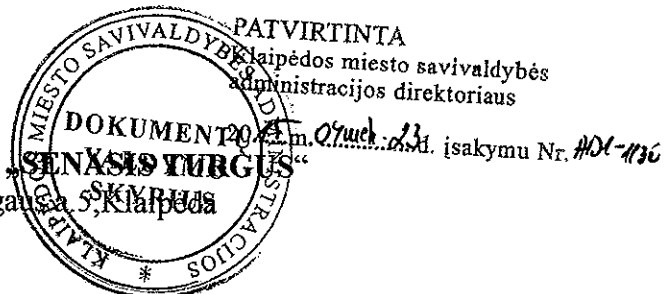
  
(parašas)

ARVYDAS GAUDIEŠIUS  
(vardas ir pavardė)

RASA ZAVECKAITĖ

Igaliojtas asmuo

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „SENASIS TURGUS“  
Įmonės kodas 140842929, Turgaus g. 5, Klaipėda



2014m. GRUODŽIO 31d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

### 1.1 Įregistravimo data

Uždaroji akcinė bendrovė „Senasis turgus“ (toliau bendrovė) buvo įregistruota 2013m. sausio 03 d. iš Savivaldybės įmonės „Senasis turgus“

### 1.2 Bendrovės teisinė forma.

Bendrovės teisinė forma -uždaroji akcinė bendrovė.

### 1.3 Bendrovės veikla

Bendrovės veikla laikotarpis-neribotas.

Bendrovės veiklos tikslas yra pelno gavimas teikiant paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims, mažmeninė prekyba, turgaus prekybos administravimas, gamyba, tarpininkavimas, nekilnojamojo turto operacijos, sandėliavimas ir transportui būdingų paslaugų veikla.

### 1.4 Darbuotojų skaičius

Vidutinis darbuotojų skaičius įmonėje per 2014 metus 15 žmonių

### 1.5 Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais

## II. APŠKAITOS POLITIKA

### 2.1 Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

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

- verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR UAB įstatymą.

### 2.2 Įmonės apskaitos politika

#### 2.2.1 Nematerialiojo turto apskaitos politika-13 VAS

- Bendrovės nusistatyta minimali ilgalaikio nematerialiojo turto vertė-500Lt;

Nematerialiuoju turto Bendrovėje laikomas šis turtas-  
programinė įranga.

Nematerialusis turtas Bendrovėje amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą

Nematerialiojo turto apskaitai naudojama sąskaita (11 *Nematerialusis turtas*), kurią detalizuoja šios subsąskaitos:

114 - programinė įranga

#### 2.2.2 Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- ketinamąjį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonomines naudas būsimaisiais laikotarpiais;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už visam ilgalaikiam materialiajam

turtui nustatytą minimalią įsigijimo savikainą-500 Lt.

Ilgalaikiu materialiuoju turtu Bendrovėje laikomas šis turtas: (pastatai ir statiniai, įrengimai, įrankiai ir įrenginiai, nebaigta statyba, kitas materialusis turtas).

Taikomas įsigijimo savikainos būdas, įsigytas turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje ataskaitoje parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos (prie jos pridėjus kapitalizuotas ilgalaikio materialiojo turto remonto bei rekonstravimo išlaidas) atimant sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma, kuri nustatoma pagal nusidėvėjimo normatyvus. Normatyvai parengti, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nusidėvėjimo maksimaliais ekonominiais normatyvais.

^ Bendrovės nusistatytą ilgalaikio materialiojo turto likvidacinę vertę.

### 2.2.3 Atsargų apskaitos politika

Bendrovėje atsargų apskaita organizuojama vadovaujantis ir šios dalies nuostatomis.

Atsargos-mažavertis inventoriūs, kurį Bendrovė sunaudoja savo ekonominėje veikloje ir įsigijimo savikaina ne didesnė 500Lt. ir prekes, skirtos perparduoti.

Atsargos Bendrovė atsargų apskaita organizuojama vadovaujantis ir šios dalies nuostatomis.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo ) savikaina.

Atsargų įkainojimo būdas: apskaičiuodama sunaudotų veikloje, parduotų atsargų savikainą,

Bendrovė taiko FIFO būdą.

Bendrovėje vedama atsargų kiekinė-suminė ir suminė (pirktos prekes, skirtos perparduoti - parduotuvėje) apskaita . Atsargos-pirktos prekės, skirtos perparduoti, pajamuojamos pardavimo kaina, balanse rodomos įsigijimo savikaina.

### 2.2.4 Pajamų apskaitos politika

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra K505 paslaugų pardavimo pajamos

Finansinės investicinės veiklos pajamos - banko palūkanos.

Kitos veiklos pajamos Bendrovėje - ilgalaikio turto pardavimo pajamos, kitos netipinės veiklos pajamos.

### 2.2.5 Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 11-uoji VAS, kaupimo ir palyginimo principais, kai už tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės arba paslaugos yra parduodamos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta..

. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką .

. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Pardavimo savikainai priskiriamos: darbuotojų darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, veiklos atsargų nurašymas, parduotų prekių savikaina.

Bendrovės veiklos sąnaudos skirstomos į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos išlaidos: (administracijos atlyginimas, administracinių ir bendro naudojimo patalpų išlaikymas, nuoma ar nusidėvėjimas, bendrovės reprezentavimo išlaidos, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai (Žemės nuomos mokestis ir pan.), susiję su tipine veikla,

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriama ilgalaikio turto pardavimas, mokesčių, leidžiančių užsiimti veikla.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriama: baudų ir delspinigių sąnaudos, banko palūkanų, neigiamo valiutos kurso pasikeitimo sąnaudos.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 3.1 Apskaitos politikos keitimas.

. Bendrovėje per 2014 metų ataskaitini laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika.

#### 3.2 Apskaitos klaidų taisymas.

Per 2014 metų I ketv. ataskaitinį laikotarpį bendrovėje buvo apskaitos klaidų taisymas, kurį reikėtų atskleisti aiškinamojo rašto pastabose.

Bendrovė už sunaudotą pirkėjams elektros energiją apskaitoje atvaizdavo kaip pajamas „už sunaudotą elektros energiją“. Balanso sudarymo metu, buhalterija ištaisė 6143,46 Lt kaip pardavimo sąnaudų sumažėjimą.

#### 3.3 Nematerialusis turtas.

. Nuo 2004 m. Bendrovės buhalteriai naudojami kompiuterine apskaitos programa „Pragma“ ( kuri buvo pilnai amortizuota), likvidacinė vertė 72 Lt

3.1 lentelė

#### Nematerialusis turtas (Lt)

| Rodikliai   | Programinė įranga |
|---|-------------------|
| Likutinė vertė 2014m. sausio 1d.                    | 72,00             |
| Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | 5320,00           |
| Perkainuota turto vertė 2013.01.04                  | 83,00             |
| – iki 2014-01-01 amortizacija                       | 5331,00           |
| Likutinė vertė 2014- 12-31 su perkainavimu          | 72,00             |

#### 3.4 Ilgalaikis materialusis turtas. daryti

Materialiojo turto būklė ir jo kitimas per 2014metus lentelėje

3.2 lentelė.

| Rodikliai                              | Pastatai  | Statiniai | Įrengimai | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Nebaigta statyba | Iš viso    |
|--|-----------|-----------|-----------|---|------------------|------------|
| likutinė vertė 2014.01.01(be perkain.) | 267095.31 | 8714.57   | 9392.45   | 1177.80   | 733974.00        | 1020354.13 |



|  |                   |                  |                  |                 |                  |                   |
|--|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| likutinė vertė 2014.01.01(su perkain)                    | 4678815.38        | 26555.64         | 40368.61         | 5467.30         | 624000.00        | 5375206.93        |
| <b>įsigijimo savikaina</b>                               |                   |                  |                  |                 |                  |                   |
| UAB pradžioje 2014.01.01                                 | 1518331.06        | 929084.87        | 265410.35        | 47914.15        | 733974.00        | 3494714.43        |
| Perkain. turto vertė 2013.01.04                          | 4411720.07        | 17841.07         | 30976.16         | 4289.50         | -<br>109974.00   | 4354852.80        |
| – turto įsigijimas .                                     |                   |                  |                  |                 |                  | 0.00              |
| – nurašytas turtas (-)                                   | -64105.86         |                  |                  |                 |                  |                   |
| <b>įsigijimo savikaina 2014.12.31</b>                    | <b>1518331.06</b> | <b>929084.87</b> | <b>265410.35</b> | <b>47914.15</b> | <b>733974.00</b> | <b>3494714.43</b> |
| <b>2014 m. pabaigoje</b>                                 | <b>5865945.27</b> | <b>946925.94</b> | <b>296386.51</b> | <b>52203.65</b> | <b>624000.00</b> | <b>7785461.37</b> |
| <b>nusidėvėjimas</b>                                     |                   |                  |                  |                 |                  |                   |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje                      | 1251235.75        | 920370.30        | 256017.90        | 46736.35        |                  | 2474360.30        |
| finansinių metų pokyčiai                                 |                   |                  |                  |                 |                  |                   |
| -2014m. perkainojimo nusid                               | 147057,36         | 1115,04          | 3097,62          | 595,80          |                  | 151865,82         |
| – 2014m. .nusidėvėjimas                                  | 58123,24          | 5111,23          | 5017,36          | 1133,80         |                  | 69385,63          |
| <b>2014m. pabaigoje</b>                                  | <b>1456416,35</b> | <b>926596,57</b> | <b>264132,88</b> | <b>48465,95</b> |                  | <b>2695611,75</b> |
| <b>likutinė vertė 2014m. pabaigoje (su perkainavimų)</b> | <b>4409528,92</b> | <b>20329,37</b>  | <b>32253,63</b>  | <b>3737,70</b>  | <b>624000,00</b> | <b>5089849,62</b> |

Perkainoto ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas per 2014m sudaro 151865,82Lt, tai įmonės sąnaudos, ženkliai padidinančios įmonės nuostolį.

Nebaigta statyba-pastatų statyba užkonservuota 1995m. Nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal lentelę.

**3.3 lentelė**

| Ilgalaikio turto grupė | Metodas  | Normatyvas metais |
|------------------------|----------|-------------------|
| Materialusis turtas    |          |                   |
| pastatai               | tiesinis | 15                |
| statiniai              | tiesinis | 8                 |
| įrengimai              | tiesinis | 8                 |
| Įrenginiai, įrankiai   | tiesinis | 4                 |
| Nematerialusis turtas  |          |                   |
| Programinė įranga      | tiesinis | 3                 |

### 3.5 Išsinuomotas turtas

UAB "Senasis turgus" priėmė turto (užbalansinėje sąskaitoje ) pagal patikėjimo sutartį 2013.04.03, Nr.842 su Klaipėdos miesto savivaldybe.

3.4 lentelė

| Eil. Nr. | Unikalus Nr. kadastrė | Registravimo data kadastrė | Sklypo Nr. pagal planą | Adresas                                  | Sklypo plotas, ha | Žemės sklypo vertė, Lt |
|----------|-----------------------|----------------------------|------------------------|--|-------------------|------------------------|
| 1        | 4400-2154-3935        | 2013-04-22                 | 4b                     | Klaipėdos r.sav. Dovilų sen. Toleikių k. | 0,3552            | 154000,00              |
| 2        | 4400-2154-3946        | 2013-04-22                 | 5b                     | Klaipėdos r.sav. Dovilų sen. Toleikių k. | 0,6936            | 302000,00              |

Išsinuomoto turto apskaitos ypatumus, įsigaliojus Verslo apskaitos standartams, reglamentuoja 20 VAS „Nuoma, lizingas (finansinė nuoma) ir panauda“.

Bendrovėje užbalansiniame sąskaitų plane (012 Materialusis ilgalaikis turtas) atvaizduota nuomojama žemė (pagal Valstybinės žemės nuomos sutartis).

Kiekvienais metais įmonėje daroma metinė inventorizacija nuomojamam turtui (žemei).

Ilgalaikis nuomojamas turtas (žemė) atvaizduotas lentelėje, kuri sudaryta remiantis „Žemės nuomos mokesčio deklaracija už 2014 metus“

3.5 lentelė

| Eil. Nr. | Unikalus Nr. kadastrė | Registravimo data kadastrė | Sklypo Nr. pagal planą | Adresas                     | Sklypo plotas, ha | Žemės sklypo vertė, Lt |
|----------|-----------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| 1        | 4400-0835-5986        | 2009-01-22                 | 24a+24b                | Turgaus a.5 Klaipėda        | 0,3169            | 316127,77              |
| 2        | 4400-2163-0475        | 2012-04-18                 | -                      | Turgaus a.18 Klaipėda       | 0,1088            | 536000,00              |
| 3        | 4400-2346-6020        | 2012-06-27                 | 27                     | Turgaus a.3 Klaipėda        | 0,0348            | 186000,00              |
| 4        | 4400-2353-7706        | 2012-10-23                 | 26                     | Galinio-Pylimo g.4 Klaipėda | 0,0658            | 336000,00              |
| 5        | 4400-0841-5709        | 2012-06-27                 | 21                     | Galinio-Pylimo g.6 Klaipėda | 0,2884            | 1327000,00             |
| 6        | 4400-1831-1294        | 2009-07-09                 | 18F1b                  | Sandėlių g.24, Klaipėda     | 0,3159            | 401779,81              |

### 3.6 Atsargos.

Atsargos - trumpalaikis turtas (mažavertis inventoriųs), perduotos naudojimui, tą patį mėnesį nurašomas sumine verte į sąnaudas. Kiekinė apskaita vedama užbalansinėje sąskaitoje, kiekinės išraiškos nurašymas (susidėvėjus, sulūžus) vykdomas pagal aktus su visais privalomais rekvizitais. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų susijusi operacija.

Balanso straipsnio "Atsargos":-Išankstiniai apmokėjimai

- NESTE (kuro kortelė)

-52298,00Lt

-127,00 Lt

- Eurai, skirti 2015m (12288EUR) -42428,00 Lt
- UAB“Šiaulių banko lizingas -9743,00 Lt

### 3.7 Per vienerius metus gautinos sumos (18VAS).

Metinėje finansinėje atskaitomybėje gautinos sumos parodomos grynąja verte.

3.7 lentelė

| Rodikliai  | Pirkėjų įsiskolinimas | Kitos gautinos sumos | (Lt)      |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------|
|            |                       |                      | Iš viso   |
| 2013-12-31 | 24101,30              | 7783,00              | 31884,30  |
| 2014-12-31 | 114955,00             | 22828,00             | 137783,00 |

„Pirkėjų įsiskolinimas“ 2014-12-31d. – 134955,00 Lt, ts.

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| UAB „Dinala“           | -289,00 Lt     |
| UAB “Fima“             | - 24,00 Lt     |
| ĮĮ „Vakarų reklama“    | - 112632,00 Lt |
| UAB „Fish line“        | -729,00 Lt     |
| Lina Šmatavičienė      | -118,00 Lt     |
| Violeta Petkevičiūtė   | -678,00 Lt     |
| E. Česaitienės ĮĮ      | -133,00 Lt     |
| Michalina Šmatavičienė | -15,00 Lt      |
| Aldona Ivoškienė       | -54,00 Lt      |
| UAB „Alkas“            | -200,00 Lt     |
| Lina Jucienė           | -30,00 Lt      |
| R. Narmontienės ĮĮ     | -53,00 Lt      |

Kitos gautinos sumos : -22828,00 Lt

Skola pagal baudžiamąją bylą (Šidlauskienė) - 22828,00 Lt

### 3.8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai (18,22 VAS).

Įmonės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta-litais.

3.8 lentelė

| Rodikliai  | SWED bankas | Šiaulių bankas | DNB       | Likutis kasoje | (Lt)      |
|------------|-------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|            |             |                |           |                | Iš viso   |
| 2013-12-31 | 14619,60    | 250139,39      | 115134,64 | 2927,47        | 382821,10 |
| 2014-12-31 | 11539,68    | 292629,21      | 176827,49 | 13695,60       | 494691,98 |

Bendrovėje atsiskaitymai vyksta Šiaulių banke litinėje sąskaitoje ir, vadovaujantis atsargaus lėšų kaupimo ir saugojimo principu, atidaryta AB SWED banke ir AB DNB banke litinė sąskaita.

### 3.9 Nuosavas kapitalas.

Įmonės kapitalo struktūra: įmonės įstatinis kapitalas- 5972000,00 Lt , tai yra savivaldybės kapitalas -5972000,00Lt. Vienos akcijos nominali vertė lygi 1 Lt.

Privalomasis rezervas-173886,00 Lt

Ankstesniųjų metų nuostolis- sudarė -453771,52 Lt  
2014 metų nuostolis – 12718,00Lt

### 3.10. Įsipareigojimai.

Įmonės įsiskolinimai Valstybinei Mokesčių inspekcijai, socialinio draudimo įstaigoms bei darbuotojams, atostoginių kaupiniai atvaizduojami įsipareigojimų straipsnių grupėje: "Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai". Atostoginių kaupiniai koreguojami finansinių metų pabaigoje. Įmonėje "Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai", tai skolos tiekėjams už paslaugas, mokesčiai Valstybinei Mokesčių inspekcijai

3.9 lentelė

| Rodikliai   | Mokėtinos skolos likutis 2014 m.<br>(Lt) |
|---|--|
| <b>1.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b> | <b>8159,12</b>                           |
| t.s. mokėtinas darbo užmokestis                     | 0,00                                     |
| mokėtinas gyventojų pajamų mokestis                 | 160,46                                   |
| mokėtinas soc.draudimo įmokos                       | 7829,42                                  |
| mokėtinas garantinio fondo įmokos                   | 169,24                                   |
| <b>2.Atidėjiniai</b>                                | <b>10793,96</b>                          |
| t.s. atostoginių kaupiniai                          | 10793,96                                 |
| <b>3. Kitos mok. sumos ir trump. įsipareig.</b>     | <b>63924,00</b>                          |
| PVM į biudžetą (už gruodžio mėn)                    | 5684,00                                  |
| Nekiln.turto mokestis (už 2014m.)                   | 58240,00                                 |
| <b>4. Skolos tiekėjams už paslaugas</b>             | <b>13135,44</b>                          |
| t.s. AB“Lesto“                                      | 2921,33                                  |
| AB „TEO LT“   | 326,56                                   |
| UAB“Elektrum“                                       | 2578,22                                  |
| UAB“Nidos elnias“                                   | 3500,00                                  |
| UAB“Miesto skalbykla“                               | 558,22                                   |
| UAB“Klasana“  | 500,98                                   |
| AB“Klaipėdos energija“                              | 184,38                                   |
| AB“Klaipėdos vanduo“                                | 749,99                                   |
| kiti  | 1815,76                                  |
| <b>IŠ VISO</b>                                      | <b>96012,00</b>                          |

### 3.11 Pajamos.

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 10-uoju VAS, kaupimo ir palyginimo principais.

3.10 lentelė

|                          | 2014 m. (Lt) |
|--------------------------|--------------|
| <b>Pardavimo pajamos</b> |              |
| Prekybos pajamos         | 58357,82     |
| Vienkartinė rinkliava    | 713355,91    |
| Suteiktos paslaugos      | 77726,79     |

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Įvairios kitos pajamos              | 132662,25        |
| <b>Finansinė investicinė veikla</b> |                  |
| Banko palūkanos                     | 316,65           |
| <b>Iš viso</b>                      | <b>982419,42</b> |

### 3.12. Sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 11-uoji VAS, kaupimo ir palyginimo principais, kai už tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės arba paslaugos yra parduodamos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

3.11 lentelė

|                                      | 2014 m. (Lt)     |
|--------------------------------------|------------------|
| Darbininkų atlyginimas               | 143709,15        |
| Darbininkų socialinis draudimas      | 49609,63         |
| Pardavimų sąnaudos                   | 22641,99         |
| Skelbimai ir reklama                 | 3272,34          |
| Remontas                             | 41390,36         |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas       | 69385,63         |
| Eksploatacija                        | 77508,54         |
| Veiklos sąnaudos                     | 45836,03         |
| Nuomos sąnaudos                      | 11954,63         |
| Ūkinės sąnaudos                      | 35353,27         |
| Perkainoto turto nusidėvėjimas       | 151879,68        |
| Atlyginimas už darbą administracijai | 143506,12        |
| Soc.draudimas administracijai        | 45517,80         |
| Neatskaitomas PVM                    | 1446,41          |
| Parduoto NT savikaina                | 64105,86         |
| Vietiniai mokesčiai                  | 87038,66         |
| Banko išlaidos                       | 696,49           |
| Kitos veiklos sąnaudos               | 284,49           |
| <b>Sąnaudos iš viso:</b>             | <b>995137,08</b> |

Direktorius



Arvydas Gaudiešius

UAB „Nidos elnias“ įgaliotas asmuo



Rasa Zaveckaitė