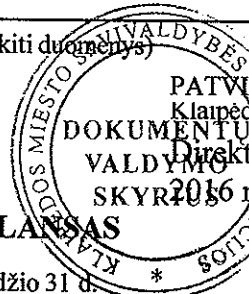


Klaipėdos m. savivaldybės įmonė "Sportininkų vaistinė"

(įmonės pavadinimas)

I. k.140786359, Sportininkų g. 16, Klaipėda

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
Klaipėdos m. savivaldybės administracijosDOKUMENTŲ
VALDYMO SKYRINYS
Direktoriaus įsakymu Nr.

2016 m. balandžio 22 d. mėn. d.

2015 m. BALANSAS

2015 m. gruodžio 31 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2015 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		25721	26229
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga			
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		25721	26229
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		25592	25873
II.3.	Mašinos ir įrenginiai			
II.4.	Transporto priemonės			
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		129	356
II.6.	Nebaigta statyba			
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.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19246	19635
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		15412	15198
I.1.	Atsargos		15412	15198
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai			
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		15412	15198
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		3191	3253
II.1.	Pirkėjų išskolinimas		2627	2875
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		564	378
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		20	40
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		20	40
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		623	1144

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		26054	20925
I.	KAPITALAS		24623	24623
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		24623	24623
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		445	445
III.1.	Privalomasis		445	445
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		986	(4143)
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		5129	748
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(4143)	(4891)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		18913	24939
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI 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 TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		18913	24939
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		16597	21891
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		52	
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1266	1610
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		998	1438
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		44967	45864

Vedėja

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Liucija Sidabrienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

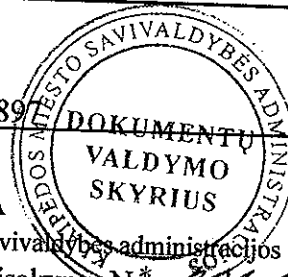
Ramutė Mikulskienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos m. savivaldybės įmonė "Sportininkų vaistinė"

(įmonės pavadinimas)

I. k. 140786359, Sportininkų g. 16, Klaipėda, tel. Nr. 846 401897

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)



PATVIRTINTA

Klaipėdos m. savivaldybės administracijos

Direktoriaus įsakymu Nr. *201-1294*

2016 m. *balandžio* mėn. *28* d.

2015 m. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2015 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

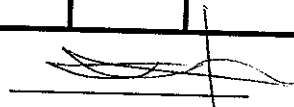
Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		178200	181663
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		118594	124145
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		59606	57518
IV.	VEIKLOS ŠAŪAUDOS		57313	58840
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		57310	58840
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2293	(1322)
VI.	KITA VEIKLA		2888	2070
VI.1.	Pajamos		2888	2070
VI.2.	Šaūaudos			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-	-
VII.1.	Pajamos			
VII.2.	Šaūaudos			
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5181	748
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIŠ APMOKESTINIMĄ		5181	748
XII.	PELNO MOKESTIS		52	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5129	748

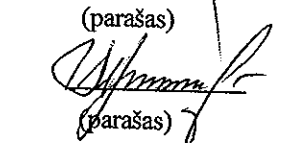
Vedėja

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)


(parašas)

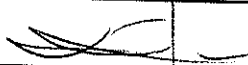
Liucija Sidabrienė
(vardas ir pavardė)

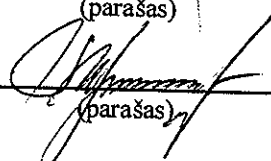
Ramutė Mikulskienė
(vardas ir pavardė)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					
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 praėjusių finansinių metų pabaigoje	24623	-	-	-	-	445	-	-	(4143)	20925
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
17. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
19. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)										
20. Į valstybės ar savivaldybės biudžeta mokama įmonės pelno dalis									5129	5129
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 ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	24623	-	-	-	-	445	-	-	986	26054

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto					

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



(parašas)


(parašas)

Liucija Sidabrienė

(vardas ir pavardė)
Ramutė Mikulskienė

(vardas ir pavardė)

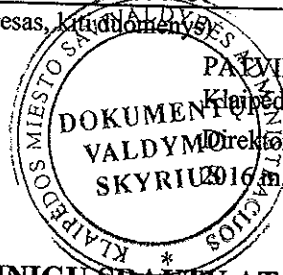
Tiesioginiu būdu sudaromos valstybės
ir savivaldybės įmonių pinigų srautų
ataskaitos forma

Klaipėdos m. savivaldybės įmonė "Sportininkų vaistinė"

(įmonės pavadinimas)

140786359, Sportininkų g. 16, Klaipėda, tel. Nr. 846-401897

(įmonės kodas, adresas, telefonas)



PAVIRTINTA

Klaipėdos m. savivaldybės administracijos

Direkoriaus įsakymu Nr. *AD1-16297*

2016 m. *balandžio* mėn. *28* d.

2015 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016-02-19 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2015.01.01 - 2015.12.31
(ataskaitinis laikotarpis)

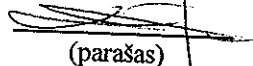
Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		215644	218435
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		212644	216550
I.1.2.	Kitos įplaukos		3000	1885
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(216165)	(218091)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(157082)	(158947)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(49569)	(50843)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(8964)	(7779)
I.2.4.	Kitos išmokos		(550)	(522)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(521)	344
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas			
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas		-	-
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas			
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos			
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(521)	344
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1144	800
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		623	1144

Vedėja
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Liucija Sidabrienė
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Ramutė Mikulskienė
(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS M. S.Į. "SPORTININKŲ VAISTINĖ"
140786359 Sportininkų g. 16, Klaipėda tel. 846 401897,
el.p. sportininkubuhalteris@gmail.com

2015 M GRUODŽIO 31 d. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos miesto savivaldybės įmonė "Sportininkų vaistinė" įsteigta vadovaujantis LR Vyriausybės 1993 m. rugpjūčio 16 d. nutarimu Nr. 627, reorganizuojant Valstybinės Klaipėdos miesto vaistinių įmonės vaistinę Nr. 404. Įmonės steigėja yra Klaipėdos miesto savivaldybės taryba. Įmonės savininkė – Klaipėdos miesto savivaldybė.

Įmonė buvo įregistruota 1993 m. lapkričio 05 d. Klaipėdos miesto Valdyboje rejestro Nr. VĮ 93-31.

Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius 2015 m.– 6 darbuotojai.

Įmonė neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, taip pat neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios paveiktų tolesnę įmonės veiklą, nebuvo.

Nėra numatomas įmonės restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapbrėžtojo turto pokyčių nebuvo nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Nebuvo vykdomi sprendimai dėl teisinių ginčų;

Įmonės veiklos rūšys : vaistų gamyba pagal išrašytus gydytojų receptus ir medicinos įstaigų, įmonių užsakymus, prekyba vaistais ir medicininėmis prekėmis.

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Įmonė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymą;
- Įmonės įstatus;

- LR civilinį kodeksą.

Tvarkant ir sudarant finansinę atskaitomybę įmonė vadovaujasi šiais bendrais apskaitos principais: veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Įmonės apskaitos politika

Apskaitos politika susideda iš trijų skyrių:

I. Apskaitos organizavimas.

II Apskaitos technika.

III Apskaitos metodika.

Apskaitos registrų sistemos dalyje išvardinti visų įmonėje naudojamų registrų pavadinimai ir jų skaičius. Esminių pakeitimų apskaitoje neįvyko.

Nematerialus turtas įmonėje pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir pripažinimo kriterijus: įmonė savo veikloje jį naudos ilgiau nei vienerius metus, iš šio turto gaus ekonominės naudos, turto įsigijimo vertė nuo 400 Eur. ir daugiau. Nematerialus turtas apskaitoje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą metodą. Nematerialųjį turtą įmonėje sudaro: programinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 3 metai.

Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka pripažinimo kriterijus: jis bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, iš jo įmonė gaus ekonominės naudos, turto savikaina atitinka įmonėje nustatytą minimalią ilgalaikio turto savikainą 400 Eur. Likvidacinė vertė nustatyta kiekvienam turto vienetui ir ji yra ne didesnė 10 % įsigijimo vertės. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Metinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal nustatytus įmonėje nusidėvėjimo normatyvus, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną mėnesį.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikainos koregavimai atliekami vadovaujantis nuolaidomis pirkimo dokumentuose ir gautomis kreditinėmis sąskaitomis. Balanse parodoma įsigijimo savikaina. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainuojamos taikant FIFO būdą.

Įmonės gautinos sumos apskaitomos faktine verte. Gautinas sumas įmonėje sudaro trumpalaikės skolos (gautinos per vienerius metus): tai pirkėjų įsiskolinimas už parduotas prekes ir kitos skolos už suteiktas paslaugas, atsižvelgiant į sandorių sąlygas.

Įmonėje naudojamos piniginės lėšos, esančios banko sąskaitoje ir kasoje. Piniginės lėšos apskaitomos nacionaline valiuta-euras.

Nuosavas kapitalas – įmonės turto dalis, likusi iš viso kapitalo atėmus išpareigojimus. Nuosavo kapitalo straipsnyje parodomas kapitalas, rezervai ir nepaskirstytas pelnas. Rezervuose parodomi sudaryti rezervai iš paskirstytino pelno. Rezervai sudaromi įmonės įstatų nustatyta tvarka ir tvirtinami savivaldybės. Privalomas rezervas turi būti ne mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo dydžio ir atkuriamas privalomai atskaitant į šį rezervą ne mažiau 1/20 grynojo pelno, kol bus pasiektas 1/10 įstatinio kapitalo apimtis.

Įsipareigojimai pripažįstami ir atvaizduojami apskaitoje, kai įmonė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Įsipareigojimai įvertinami mokėtina pinigų suma, kuri numatyta sumokėti pagal pirminius dokumentus. Įmonėje trumpalaikius išpareigojimus sudaro :skolos tiekėjams, skolos biudžetui, su darbo santykiais susijusios skolos ir kitos mokėtinos sumos.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimo laiką. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas. Metinėje finansinėje atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos, uždirbtos pagal įmonės veiklos pobūdį ir įformintos atitinkamais dokumentais.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas ir negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu.

Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos. 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.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiam turtui - programinei įrangai nustatytas 3 metų naudojimo laikas. Per 2008 - 2011 metus nurašytas nematerialaus turto kompiuterinių programų paketas.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika yra patvirtinta Apskaitos vadove.

Įstaigoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingas tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
1.1.	Negyvenamieji pastatai	80
2.	Mašinos ir įrenginiai	5
2.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
2.2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
3.	Baldai ir biuro įranga	6
3.1.	Kompiuteriai	4

Pastato įsigijimo savikaina - 35178.26 Eur, sukaupta nusidėvėjimo per naudojimosi laiką – 9586.52 Eur., tame skaičiuje už 2015 metus - 281.12 Eur., už 2014 m.- 281.12 Eur. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 25591.74 Eur., o 2014 metų pabaigoje - 25872.86 Eur.

Įmonėje naudojama kito ilgalaikio materialaus turto 36 vienetai, iš kurių 2 vienetais buvo skaičiuojamas nusidėvėjimas.

Sukaupta kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma 2015 metais 15261.13 Eur., 2014 metais - 15033.65 Eur.. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 128.85 Eur.

Visas įmonės naudojamas turtas per 2015 metus nebuvo perkainuotas, metinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą.

3. Atsargos

Atsargas finansinėje atskaitomybėje sudaro: prekės, skirtos perparduoti. Kartą metuose atliekama atsargų inventorizacija mažmenine ir didmenine kaina ir perskaičiuojamas atsargų likutis pagal atsargų įkainojimo metodą. Ataskaitinių 2015 metų pabaigoje atsargų likutis sudarė 15412.18 Eur., 2014 metų pabaigoje 15198.08 Eur., kas sudaro 1.4 % daugiau nei 2014 metais.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro pirkėjų įsiskolinimas: Klaipėdos teritorinės ligonių kasos skolos už parduotus vaistus pagal kompensuojamus receptus bei AB "Lietuvos jūrų laivininkystė". Kitos skolos - nuomininkės UAB "Salumeda" gruodžio mėnesio įsiskolinimas. Prekybos skolos sudaro lapkričio - gruodžio mėnesių įsiskolinimus.

		Eurais	
Eil. Nr.	Pavadinimas	2015 metai	2014 metai
1.	Pirkėjų skolos	2627	2875
2.	Kitos gautinos sumos	564	378
	Iš viso:	3191	3250

Pirkėjų įsiskolinimai 2015 metų pabaigoje sumažėjo - 8,6%, kitos skolos 2015 metų pabaigoje padidėjo - 49,2% palyginus su 2014 metų pabaigoje užfiksuotomis skolomis.

5. Kitas trumpalaikis turtas

		Eurais	
Eil. Nr.	Pavadinimas	2015 metai	2014 metai
1.	Kitas trumpalaikis turtas (sukauptos sąnaudos)	20	40
	KITO TURTO IŠ VISO	20	40

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

		Eurais	
Eil. Nr.	Pavadinimas	2015 metai	2014 metai
1.	Pinigai banke	236,74	400,00
2.	Pinigai kasoje	386,65	692,64
3.	Pinigai kelyje	0,00	51,66
	IŠ VISO	623,39	1144,30

Pinigai kelyje, tai pardavimo pajamos atsiskaitymo kortelėmis, nepakliuvusios į įmonės bankinę sąskaitą.

7. Nuosavas kapitalas

Nuosavas kapitalas 2015 finansinių metų pabaigai sudarė 26106 Eur. o 2014 metų pabaigoje - 20925 Eur., t.y. padidėjo 24,8%. Įmonės savininko kapitalas nekito ir yra 24623 Eur., privalomasis rezervas 2015 metų pabaigoje buvo 445 Eur., 2014 metų pabaigoje taip pat buvo 445 Eur. Nepaskirstytasis pelnas 2015 metų pabaigoje sudarė - 5066 Eur. pelno, o 2014 metų

pabaigoje - 748 Eur. pelno. Pagal 2015-04-30 Klaipėdos m. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą Nr. AD1-1235 patvirtintą 2014 metų pelno (nuostolių) paskirstymą, nebuvo pervesta į privalomąjį rezervą, ir į savivaldybės biudžetą, kadangi nuostolis 4143 Eur. 2015 metų Pelno paskirstymo projektas pridedamas.

8. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Pavadinimas	Eurais	
		2015 metai	2014 metai
1.	Skolos tiekėjams	16597	21891
2.	Įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai - GPM	0	404
3.	Įsipareigojimai Sodrai	1266	1206
4.	Įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai - pelno mokestis	115	0
5.	Kitos mokėtinos sumos	998	1438
6.	IŠ VISO	18976	24939


Per vienerius metus mokėtinose sumose įmonė apskaitė skolas tiekėjams už pirktus vaistus, tai sudaro apie 2 mėnesių įsipareigojimus. Įsipareigojimai SODRAI, ir kitiems paslaugų tiekėjams sudarė vieno mėnesio sumas.


9. Pajamos

Pardavimo pajamos už vaistų realizavimą ir gamybą finansiniais metais sudarė 178200 Eur. Gauta iš dalies vaistinės patalpų nuomos kitos veiklos pajamų 2015 metais 2888 Eur.

Vedėja

Vyr. buhalterė

 Liucija Sidabrienė

 Ramutė Mikulskienė