

PRITARTA

Širvintų rajono savivaldybės Tarybos

2018 m. gegužės 31 d. sprendimu Nr. 1-114

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ŠIRVINTOS VERSLUI IR LAISVALAIKIUI“**

**2017 METŲ
UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„ŠIRVINTOS VERSLUI IR LAISVALAIKIUI“
VADOVO VEIKLOS ATASKAITA**

Parengė:

Direktorė Vaiva Daugėlienė

2018 metai

Širvintos

TURINYS

I. APSKAITOS POLITIKA	3
II. NUOSAVAS KAPITALAS	3
III. ATSARGOS	4
IV. PAJAMOS IR VEIKLA	4
V. SAŲNAUDOS	4
VI. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	4
VII. PELNO MOKESTIS	5
VIII. PASTABOS	5

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ įsteigta 1995 m. birželio 16 d. reorganizavus Širvintų valstybinę vaistinę. 2002 m. rugpjūčio 29 d. bendrovė įsteigė antrinę vaistinės filialą Širvintų PSPC patalpose P. Cvirkos g. 13, Širvintų m. Nuo 2009 m. sausio 10 d. šis filialas perorganizuotas į vaistinės filialą.

Nuo 2013 m. balandžio 1 d. UAB Širvintų vaistinės patalpos, esančios Vilniaus g. 43, Širvintose, išnuomos, o vaistinė perkelta į P. Cvirkos g. 13. Vaistų gamyba nutraukta.

2015 metais vaistinė sustabdė farmacinę veiklą, todėl buvo privaloma keisti įmonės pavadinimą ir ūkinę veiklą.

2016 m. birželio 30 d. Širvintų rajono savivaldybės taryba nusprendžia pakeisti UAB Širvintų vaistinės pavadinimą į UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“.

Pagrindinė bendrovės komercinė-ūkinė veikla – apgyvendinimo ir maitinimo paslaugos; nekilnojamojo turto operacijos; meninė, pramoginė ir poilsio organizavimo veikla.

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ sudarė 2016 metų trumpą finansinę atskaitomybę, t. y. balansą, pelno nuostolio ataskaitą ir nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitą. Bendrovėje dirbo šeši darbuotojai.

I. APSKAITOS POLITIKA

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir bendrovės patvirtintomis metodikomis. Rengiant finansinę bendrovės atskaitomybę, buvo atsižvelgta į veiklos tęstinumo principą, t. y. numatoma, kad bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinė atskaitomybė sudaroma pagal finansinių metų paskutinės dienos buhalterinių sąskaitų duomenis. Apskaita tvarkoma pagal patvirtintą sąskaitų planą, dvejybinio įrašu. Apskaitos dokumentai tvarkomi lietuvių kalba. Apskaitos politikoje 2016 m. pakeitimų nebuvo.

II. NUOSAVAS KAPITALAS

Istatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovėje pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Istatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė. Bendrovės įstatinis kapitalas yra 43 816,48 Eur, tai sudaro 1 513 paprastų 28,96 Eur vertės akcijų. Akcijos priklauso vieninteliui akcininkui – Širvintų rajono savivaldybės tarybai.

2017 metais bendrovės akcinis kapitalas buvo padidintas 345 akcijomis.

Sukaupto privalomojo rezervo nėra. Kitų bendrovių akcijų bendrovė įsigijusi neturi.

Kiti rezervai sudaromi tik UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ numatyta tvarka.

Akcininkui priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo sumažėjimas ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

III. ATSARGOS

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ atsargos į balansą įtrauktos įsigijimo savikaina. Prekių, skirtų perparduoti, likutis – 1 894 Eur, kitos medžiagos – 4 477 Eur. Tretieji asmenys likučio neturi.

IV. PAJAMOS IR VEIKLA

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos padidėjimas.

2017 metais kavinės prekių pardavimo apyvarta sudarė 21 916 eurų, vaikų žaidimo – kambario – 5 664 eurai. Vaikų žaidimo kambarys tapo populiaria vieta švęsti vaikų gimtadienius. Turim parengę visą gimtadienio aptarnavimo paketą. Galime pasiūlyti maistą, animatorius, temines programas.

Tradicija tampa Kalėdinis vakaras su Kalėdų seneliu ir dovanėlėmis. Didelio populiarumo sulaukė stalo etiketo edukaciniai užsiėmimai. Per metus vaikų kambaryje surengta per 100 vaikų gimtadienių.

2017 metų birželio mėnesį pradėjo veikti vandenlenčių parkas. Per sezoną iš vandenlenčių parko gauta 14 126 eurai, iš kurių 6 623 eurai gauti iš paslaugų, kiti iš prekių.

Bendrovė nuomoja laisvas 411,88 kvadratinį metrų patalpas, esančias Vilniaus g. 43, ir 77,3 m² patalpas, esančias P. Cvirkos g. 13 Širvintose, už kurių nuomą 2017 metais gauta 23 255 eurai pajamų.

V. SĄNAUDOS

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ veiklos sąnaudos 2017 metais sudarė 48 230 eurų, iš kurių 31 805 eurai buvo skirti darbuotojų darbo užmokesčiui, atskaitymams socialiniam draudimui, patalpų eksploatavimo išlaidos - 10685 eurai, patalpų nuomos, apsaugos ir draudimo išlaidos, nekilnojamojo turto mokestis.

VI. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus.

2. Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais.
3. Bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą.
4. Turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, bendrovės nustatytą kiekvienai turto grupei.

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ turto grupės yra: pastatai, kita įranga, prietaisai ir įrenginiai, kitas materialusis turtas.

Įsigytas ar pasigamintas UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ ilgalaikis materialusis turtas yra registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Finansinėje atskaitomybėje parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą bei pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

UAB „Širvintos verslui ir laisvalaikiui“ ilgalaikio turto vertė mažinama tada, kai balansinė turto vertė tampa reikšmingai didesnė už jo atsiperkamąją vertę. Nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo turi būti pripažįstamas veiklos sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje nedelsiant.

Bendrovėje nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu ir pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. 2017 metais priskaitytas ilgalaikio turto nusidėvėjimas yra 2 308 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudomis. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Ilgalaikio materialaus turto nurašymo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu ar nuostoliu. Ilgalaikio turto likutinė vertė yra 19 583 Eur.

VII. PELNO MOKESTIS

Pelno paskirstymas bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikoma tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjemų, premijų, kompensacijų už atostogas išmokėjimas pagal bendrovės apskaitos politiką pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Finansiniais metais gauta 1 298 Eur pelno.

Nepaskirstyto pelno nėra. Nepaskirstytasis nuostolis – 31 277 eurai. Nuostolių skirstyti nenumatoma.

VIII. PASTABOS

2017 metais Bendrovės finansinės ataskaitos sudarytos atsižvelgiant į Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Visos materialinės vertybės inventorizuotos ir atitinka 2017-12-31 apskaitos duomenis.

Direktore

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Vaiva Daugėlienė', written in a cursive style.

Vaiva Daugėlienė