



GAUTA

2019-04-28 GA-282

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA**SPRENDIMAS****DĖL UAB „UTENOS VANDENYS“ 2018 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO, PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMO**

2019 m. balandžio 25 d. Nr. TS-97

Utena

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 4 dalimi, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 1, 10, 11 ir 17 punktais, 58 straipsnio 2 dalimi, 51 straipsniu, 59 straipsnio 1 ir 2 dalimis, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 20 straipsnio 3 dalimi, Utenos rajono savivaldybės kontroliuojamų bendrovių pasiektų veiklos tikslų vertinimo tvarkos aprašo, patvirtinto Utenos rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 27 d. sprendimu Nr. TS-235 „Dėl Utenos rajono savivaldybės kontroliuojamų bendrovių pasiektų veiklos tikslų vertinimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 5, 13 ir 15 punktais ir atsižvelgdama į uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ 2019 m. balandžio 3 d. raštą Nr. SD-202 „Dėl 2018 metų finansinių ataskaitų pateikimo“, 2019 m. kovo 8 d. uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ stebėtojų tarybos Atsiliepimus ir pasiūlymus ir 2019 m. balandžio 12 d. stebėtojų tarybos posėdžio protokolo išrašą Nr. 9, Utenos rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

1. Patvirtinti uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ 2018 metų audituotą metinių finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).
2. Padidinti uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ įstatinį kapitalą iš nuosavų lėšų 1600040 Eur, išleidžiant 55250 paprastųjų vardinių 28,96 Eur nominalios vertės akcijų.
3. Paskirstyti uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ 2018 metų pelną (nuostolius) pagal priedą.
4. Pakeisti uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos vandenys“ įstatus, patvirtintus Utenos rajono savivaldybės tarybos 2018 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. TS-314 „Dėl UAB „Utenos vandenys“ įstatų pakeitimo“ (pridedama).
5. Nurodyti, kad šis sprendimas turi būti paskelbtas savivaldybės interneto svetainėje www.utena.lt.
6. Nurodyti, kad šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Savivaldybės meras



Alvydas Katinas

Utenos rajono savivaldybės tarybos
2019 m. balandžio 25 d. sprendimo Nr. TS-97
priedas

UAB „UTENOS VANDENYS“

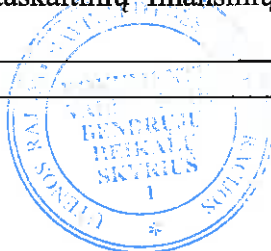
(įmonės pavadinimas)

183633981, Utenos rajonas, Naujasodžio kaimas, LT- 28113

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2018 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	52428
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	484629
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Pervedimai iš rezervų	1225164
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)	
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso	1762221
Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	24231
Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti	
Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	20000
Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti. Atskirai nurodoma per ataskaitinius finansinius metus akcininkams už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį išmokėtų dividendų suma, jeigu jie buvo paskirti	
Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	96437
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	21513



UAB "UTENOS VANDENYS" 183633981

Vandenu g. Nr. 1 Naujasodžio k. Utenos raj. Duomenys saugomi VI „Registru centras“

2018 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2018 02 05

Patvirtinta: Utenos raj. sav.
Taryba 2019 04 15 Nr. TS-94

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais


(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		39745415	39175705
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1.	30859	51350
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		20079	41310
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		10780	10040
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.4.	39714556	39124355
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		12229743	12795216
2.3.	Mašinos ir įranga		23783342	24623561
2.4.	Transporto priemonės		244797	274073
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		111669	138233
2.6.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai		3334450	1278937
2.7.	Kitas materialusis turtas		10555	14315
2.8.	Investicinis turtas			
2.8.1.	Pastatai			
3.	FINANSINIS TURTAS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metu gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1717202	1581426
1.	ATSARGOS	3.1.	171793	171162
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		171793	171162
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas perparduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4.1.	666278	630023
2.1.	Pirkėjų skolos		574089	550550
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		92189	79473
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.1.	879131	780241
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	5.2.	12957	15115
	TURTO IŠ VISO		41475574	40772246

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		
1.	KAPITALAS		16330125 15925496
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		14391556 14391556
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)	6.1.	14391556 14391556
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		15 15
4.	REZERVAI		
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1401497 1039829
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		176333 153292
4.3.	Kiti rezervai		
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1225164 886537
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		537057 494096
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		484629 460819
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		52428 33277
F.	ATIDĖJINIAI	7.1.	23754194 23959362
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		- -
2.	Mokėsečių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai		
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8.1.	1391255 887388
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		442512 185977
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		
1.3.	Gauti avansai		442512 185977
1.4.	Skolos tiekėjams		
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8.1.	948743 701411
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		
2.3.	Gauti avansai		85977 144810
2.4.	Skolos tiekėjams		13736 11764
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		316613 84824
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		91173 90722
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		309085 252561
H.	SUKAUPOTOS ŠANAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		132159 116730
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		41475574 40772246

Direktorius

Vyriausioji buhalterė


(parašas)


(parašas)

Vytautas Šakėnas

Birutė Norkūnienė

UAB "UTENOS VANDENYS"183633981

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vandenių g. 1 Naujasodžio k. Utenos rajonas, duomenys registruojami VI Registrų centras
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA: Utenos rajono savivaldybės taryba

2019m. 04 mėn. 28 d. sprendimu N. 73
94**2018M. GRUODŽIO MĖN 31D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**2019 02 05 Nr. 2019/02
(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9.1.	4979410	4608535
2.	Pardavimo savikaina	10.1.	(3445467)	(3222680)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1533943	1385855
5.	Pardavimo sąnaudos	10.1.	(211115)	(216585)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	10.1.	(779123)	(660955)
7.	Kitos veiklos rezultatai		29212	32257
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	9.1.	14724	15365
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	10.1.	(11839)	(4396)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		575802	551541
14.	Pelno mokestis		(91173)	(90722)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		484629	460819

Direktorius

Vyriausioji buhalterė




(parašas)


(parašas)
UAB „Utenos vandenys“
gamybos direktorius
Vytautas Šulcikas
(vardas ir pavardė)Birutė Norkūnienė
(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms įsigyti			
12. Sudaryti rezervai										
13. Panaudoti rezervai							24134	300377	(324511)	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)										
15. Įnašai nuostoliams padengti										
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	14391556	15	-	-	-	153292	-	886537	494096	15925496
17. Ilgalaikio materialio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
21. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										
22. Dividendai									484629	484629
23. Kitos išmokos									(80000)	(80000)
24. Sudaryti rezervai										
25. Panaudoti rezervai							23041	338627	(361668)	
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) perskaiciavus į Eur										
27. Įnašai nuostoliams padengti										
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	14391556	15	-	-	-	176333	-	1225164	537057	16330125

Direktorius

Vyriausioji buhalterė


(parašas)

(parašas)

UAB „PILNOS UOLAINYS“
G. Vaitiekūnų gatvė 10
12124 Vilnius, Lietuva
Birutė Norkūnienė
(vardas ir pavardė)

UAB "UTENOS VANDENYS" 183633981

(įmonės pavadinimas)

NAUJASODŽIO K. UTENOS RAJONAS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2018m. gruodžio 31d

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės tarybos
2019m. 04 mėn. 26 d. sprendimu

Nr. 78-97

2019-02-05
(ataskaitos sudarymo data)

2018metai
(ataskaitinis laikotarpis)

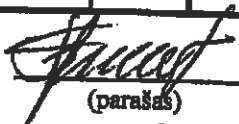
Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

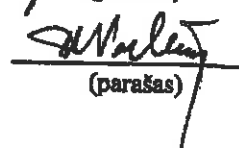
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Eurais	
			Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		484629	460819
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		995644	1024633
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(631)	(19702)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		2158	(2654)
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų išskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(23539)	(37630)
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(12716)	(34212)
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		233761	(94252)
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		451	(1202)
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		56524	51972
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		15429	62796
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(2885)	(10969)
I.19.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1748825	1399599

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(2253053)	(1510939)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		482531	266574
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai		(1770522)	(1244365)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(80000)	(140000)
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(80000)	(140000)
III.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		200587	(33500)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		342513	100000
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		342513	100000
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(150186)	(149116)
III.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(144810)	(144810)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(5376)	(4306)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			251
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		14724	15365
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(6464)	
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		120587	(173500)
IV.	Valutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		98890	(18266)
VI.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		780241	798507
VII.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		879131	780241

Direktorius

Vyriausioji buhalterė


(parašas)


(parašas)

UAB „Utenos variklų“
gamybos direktorius
V. (vardas ir pavardė)

Birutė Norkūnienė
(vardas ir pavardė)

UAB "UTENOS VANDENYS" BENDROVĖS KODAS 183633981
Vandenu g.Nr.1,Naujasodžio kaimas, Utenos rajonas, LT-28113

2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr.2-13
2019 m. vasario 05d.

I. Bendroji dalis

Utenos valstybinė vandens tiekimo įmonė 1995 metais balandžio 12 d. buvo įregistruota į Specialios paskirties uždarają akcinę bendrovę. Bendrovės steigėjas - Utenos rajono savivaldybė.

Pavadinimas SP UAB "Utenos vandenys" naudotas iki pakeitimo į UAB "Utenos vandenys" įregistravus įstatus 2003 metais kovo mėn. 26d.

Bendrovės įstatai paskutinį kartą perregistruoti 2018m.gruodžio mėn. 27d.

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 14391556,16 eurų ,496946 akcijos. Vienos akcijos nominali vertė 28.96 eurų. Akcijas valdo Utenos rajono savivaldybės Taryba.

UAB „Utenos vandenys“ buveinė –Vandenu g. Nr.1 Utenos rajonas Naujasodžio kaimas. Įmonės kodas 183633981 ,LT 28113.

Bendrovės veikla yra licencijuota vandens gavyba, valymas, paskirstymas ,tiekimas bei nuotekų surinkimas, valymas ir išleidimas.

Bendrovės tikslai yra užtikrinti Utenos miesto ir rajono vartotojų aprūpinimą teikiamu vandeniu, bei nuotekų surinkimu ir išvalymu, užtikrinti tiekiamos paslaugos kokybę pagal galiojančius norminius dokumentus, jos tiekimo nepertraukiamumą, objektų statybą, plėtimą ir modernizaciją, saugų jų eksploatavimą, racionaliai naudoti bendrovės turta, išteklius, siekti dirbti rentabiliai, kad būtų patenkinti vartotojų ir akcininkų interesai.

2015 metais įvedus eurą finansinė atskaitomybė ir vėlesniam laikotarpiui parengta eurais.

Sąskaitų plano papildymas vykdomas pagal Verslo apskaitos standartus.

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių UAB „Utenos vandenys“ neturi.

Bendrovės sąraše vidutinis darbuotojų skaičius 2017m. - 129, 2018m. -127

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Ataskaitų parengimo pagrindas

UAB „Utenos vandenys“ apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė parengta pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR pinigų įstatymą;
- LR užsienio valiutos Lietuvos Respublikoje įstatymą;
- LR akcinių bendrovių įstatymą;
- LR darbo kodeksą;
- LR civilinį kodeksą.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: veiklos tęstinumo, pastovumo principą, periodiškumo principą – finansines atskaitas sudarome pagal paskutinės finansinių metų dienos duomenis.

UAB „Utenos vandenys“ finansiniai metai trunka 12 mėnesių ir sutampa su kalendoriniais metais – prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 diena.

Bendrovėje pajamos registruojamos pagal kaupimo principą, t.y. tada, kai jos uždirbamos.

UAB „Utenos vandenys“ pajamas, uždirbtas per ataskaitinį laikotarpį, sieja su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės atskaitos parengiamos taip, kad galima būtų palyginti su kitų ataskaitinių laikotarpių informacija, palyginimo principu.

UAB „Utenos vandenys“ moka visus įstatymais nustatytus mokesčius. Pagrindiniai mokesčiai: pridėtinės vertės mokestis, pelno mokestis, atskaitymai į garantinį fondą, nekilnojamo turto mokestis, žemės nuomos mokestis, mokestis už gamtos išteklius ir aplinkos teršimą, soc. draudimo mokestis. Iš darbuotojų išskaičiuoja ir į valstybės biudžetą moka gyventojų pajamų mokestį.

2. Bendrovės apskaitos politika

2.1. Taikomi turto įkainojimo būdai

Turtas įsigijimo momentu buhalterinėje apskaitoje apskaitomas įsigijimo verte, metų pabaigoje kiekviena turto grupė įvertinama pagal jai taikomus Verslo apskaitos standartų metodus. UAB „Utenos vandenys“ turtas įkainotas:

- nematerialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;

- ilgalaikis materialus turtas – įsigijimo(pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- atsargos – įsigijimo savikaina;
- gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinų skolų nuvertėjimą.

2.2. Finansinis turtas

Finansinis turtas - tai turtas, kurį sudaro pinigai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos šalies, kitos įmonės išleisti vertybiniai popieriai. Finansiniam turtui nepriskiriami išankstiniai apmokėjimai už nefinansinį turtą.

Bendrovė ilgalaikio finansinio turto neturi: nėra įsigijusi kontroliuojamų įmonių.

2.3. Atsargos

Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: medžiagos, kuras, ir kitos atsargos.

Materialusis turtas įmonės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas trumpalaikiam turtui- atsargoms, kai tokio turto vieneto vertė mažesnė už Bendrovėje nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę.

Apskaičiuodama sunaudotų, suteikiant paslaugas, atsargų savikainą, bendrovė taiko FIFO būdą.

Nuolat apskaitomų atsargų būdas taikomas apskaitant visas atsargas.

2.4. Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kuri naudojama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės naudos.

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo(pasigaminimo)savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu)metodu. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nematerialus turtas bendrovėje grupuojamas į šias grupes:

- programinė įranga;
- kitas nematerialus turtas;

Nematerialaus turto minimali vertė 144.81eur.

2.5. Materialus ilgalaikis turtas

UAB „Utenos vandenys“ ilgalaikis materialus turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

1. Žemė
2. Pastatai ir statiniai.
3. Mašinos ir įrengimai.
4. Transporto priemonės.
5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai.
6. Kitas materialus turtas.
7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai.

Bendrovė ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimą skaičiuoja tiesiog proporcingu būdu, kuris nebuvo keistas. Likvidacinė vertė – 0.29 euro Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms.

Materialaus turto minimali įsigijimo vertė 144.81 eurų

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina, patikslinamas naudingas tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis

2.6. Pajamų ir sąnaudų apskaitos politika

Įmonės tipinė veikla – vandens tiekimas, nuotekų surinkimas, valymas, išleidimas.

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitomos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos

padidėjimas .Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos bei pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstama, nes tai nėra bendrovės gaunama ekonominė nauda

Prie tipinės veiklos pajamų Bendrovėje priskiriamos tokios paslaugų teikimo pajamos:

- pajamos iš vanduo tiekimo;
- pajamos iš nuotekų surinkimo ir šalinimo;
- pajamos iš pardavimo veiklos;

Kitos veiklos pajamos sudaro iš ilgalaikio turto perleidimo, pajamos už turto nuomą, pajamos iš transporto nuomos, pajamos iš laboratorijos teikiamų paslaugų.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriama baudų ir delspinigių pajamos, banko palūkanų pajamos, teigiamos valiutų kursų pasikeitimo įtakos pajamos.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu ,kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos ,neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką,

Veiklos sąnaudos atspindi per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su bendrovės tipine veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas

Kitos veiklos sąnaudomis laikomos sąnaudos ,susiję su kitos veiklos pajamomis.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos laikomos ekonominės naudos sumažėjimas susijęs su finansine investicine veikla, priskiriama:: palūkanų sąnaudos ,baudos ir delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

2.7. Išlaidos audito įmonėms

Išlaidos auditui pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai auditas faktiškai užbaigiamas.

2.8. Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro. 2013 metais gavome paskolą, kurią gražinti baigsime 2019m.,2017 m. pradėta imti kita paskola., kuri per 2019 m. bus panaudota vandentvarkos objektų rekonstravimo finansavimui.

2.9. Verslo sujungimų apskaitos metodai

Verslo jungimų apskaitos metodai netaikyti.

2.10. Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių labai likvidžių skolos vertybinių popierių įmonė neturėjo.

2.11 . Atidėjimų sudarymo principai

UAB "Utenos vandenys" sudaro atidėjimus atostoginių kaupiniams.

2.12. Dotacijų , nemokamai gauto turto apskaitos politika

Dotacijos apskaitoje registruojamos, kai jos faktiškai gautos .Gautos dotacijos turtui įsigyti panaudojimas pripažįstamas dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos ir subsidijos“ tiek kiek tas turtas nusidėvi. Nepanaudotos dotacijos dalies likutis parodoma balanso straipsnyje „Dotacijos ir subsidijos“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. NEMATERIALUS TURTA

Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą pateikiama 1.1 lentelėje

1.1.lentelė (Eur)

Rodikliai	1. Plėtros darbai	2. Programinė įranga	3. Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		41310	10040	81404
a) Ilgalaikis nematerialus turtas įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		220556	215248	435804
-turto įsigijimas			6561	6561
-kitiems asmenims perleistas, nurašytas (-)			4222	4222
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-				
Finansinių metų pabaigoje		220556	217587	438143
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		179246	205208	384454
-finansinių metų amortizacija		21231	4420	25651
-atstatantys įrašai (-)				
-kitiems perleisto, nurašyto amortizacija (-)			-2821	-2821
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-				
Finansinių metų pabaigoje		200478	206807	407285
c) Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Ppokyčiai:				
-finansinių metų vertės sumažėjimas				
-atstatantys įrašai (-)				
-kitiems asmenims perleisto, nurašyto (-)				
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-				
Finansinių metų pabaigoje				
d) Likutinė vertė metų pabaigoje a-b-c		20079	10780	30859

Nematerialus turtas iš viso: 30859 Eur, kur programinė įranga sudaro 20079 Eur.

Kitas nematerialus turtas – 10780 Eur

Per 2018 metus Bendrovė priskaičiavo ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos už 25651 Eur. Nematerialiojo turto amortizacija parodoma pelno (nuostolių) veiklos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje

Bendrovėje nustatytos nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas pateikti 1.2. lentelėje

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Programinė įranga	3
Kitas nematerialus turtas	4

Bendrovėje naudojamas visiškai amortizuotas nematerialus turtas parodytas 1.3. lentelėje

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	200478
Kitas nematerialus turtas	206807
Viso:	407285

1.3. lentelė (Eur)

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

Bendrovėje nustatytos ilgalaikio materialiojo turto grupės ir tų grupių turto vieneto naudingo tarnavimo laikas pateikta 2.1. lentelėje

eil.Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	15 - 60
2.	Mašinos ir įrengimai	5 - 50
3.	Transporto priemonės	5 - 10
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4 - 8

2.1. lentelė

Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį įvesta į eksploataciją ilgalaikio turto už 197559 Eur. tame tarpe pirkti nauji įrenginiai už 61700 Eur.

2017 metais pradėta vykdyti projektas VT ir NT plėtra Utenos rajone (Jasonys), kurio vertė 2011598 Eur, kur 80 proc. vertės finansuoja ES, darbai vyko ir 2018 m. Atlikta darbų už 916625 Eur. Kitas projektas VT ir NT statyba Pačkėnų kaime, kurio vertė 777700 Eur. Šiam projektui su savivaldybės garantija paimta paskola. Atlikta darbų už 329995 Eur Per 2018 metus bendrovė nurašė nusidėvėjusio nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 57000 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė priskaičiavo ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo už 969992 Eur.

Numatyta vykdyti projektą „Utenos dumblo apdorojimo įrenginių statyba“, kurio preliminari vertė 12622606 Eur, kur 10729215 Eur ES lėšos, o projekto vykdytojo lėšos - 1893391 Eur. Šiai sumai su Lietuvos Finansų ministerija sudaryta sutartis paskolai. Tačiau dėl ilgų teisminių ginčų rangovas neišrinktas ir darbai nevyksta

Informacija apie ilgalaikio materialaus turto įkeitimą turint paskolą iš AB SEB banko vykdomas projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Utenos rajone“ pateikiama 2.2. lentelėje.

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Pastatas (administracinis)	611578	414157	2019m
Pastatas (administracinis su laboratorija)	202095	223007	2019m
Pastatas (dumblo sausinimo)	380620	463392	2019m.
Viso:	1194293	1100556	

2.2. lentelė

Bendrovėje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas parodytas 2.3. lentelėje.

Turto grupės pavadinimas		2.3. lentelė
Pastatai ir statiniai		Isigijimo savikaina (Eur)
Mašinos ir įrenginiai		664160
Transporto priemonės		5586547
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		496193
Kitas materialus turtas		1071280
Iš viso:		67489
		7885669

Informacija apie materialiojo ilgalaikio turto būklę pateikiama lentelėje 2.4.

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2.4 lentelė (Eur.)		Iš viso
						Nebaigta statyba	Kitas materialus turtas	
Isigijimo vertė								
2016 m. gruodžio 31 d.		19809043	39328826	946279	1384675	2904900	81432	62455155
Isigyta		1631	103720		21009	1368448	11296	1494808
Nurašyta (-)		-6581	-351900	-28884	-5568			-392933
Perklasifikavimai		470135	511960	1000		-994391		-
2017 m. gruodžio 31 d.		20274228	39592606	918395	1400116	1278957	92728	63557030
Isigyta turto ir sumokėtas avansas		2140	14572	13867	25962	2191352		2247893
Nurašyta (-)			-23880	-8277	-24843			-57000
Perklasifikavimai		16185	119674			-135859		-
2018 m. gruodžio 31 d.		20292553	39702972	923985	1401235	3334450	92728	65747923
Perkainavimas /nuvertėjimas								
2016 m. gruodžio 31 d.								-
Perkainota (+), nuvertinta (-)								-
Nudėvėta per laikotarpį								-
2017 m. gruodžio 31 d.								-
Perkainota (+), nuvertinta (-)								-
Nudėvėta per laikotarpį								-
2018m. gruodžio 31 d.								-
Sukauptas nusidėvėjimas								-
2016 m. gruodžio 31 d.		6911342	14347441	613839	1209505		77165	23159292
Priskaityta už laikotarpį		574251	973504	59367	57946			1666316
Nurašyta (-)		-6581	-353900	-28884	-5568		1248	-392933

Iš straipsnio kita straipsni								
2017 m. gruodžio 31 d.	---	7479012	14969045	644322	1261883		78413	24432675
Priskaityta už laikotarpį		583798	974465	43142	52527		3759	1657691
Nurašyta (-)			-23880	-8277	-24843			-57000
Perklasifikavimai								
2018m. gruodžio 31 d.	---	8062810	15919630	679187	1289567		82172	26033366
Balansinė vertė								
2016m. gruodžio 31 d.	---	12897701	24981385	337440	175170	10537170	4267	48928133
2017m. gruodžio 31 d.	---	12795216	24623561	274073	138233	267636	14315	38113034
20178m. gruodžio 31 d.	---	12229743	23783342	244797	111669	3334450	10555	39714556

3. ATSARGOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Bendrovėje atsargų straipsnyje parodytos žaliavų, medžiagų, detalių, degalų balansinė vertė 171793Eur.

Rodikliai	3.1 lentelė (Eur)		
	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	171162		171162
Finansinių metų pabaigoje	171793		171793
b) Nukainojimas, vertės atstatymas			
Praėjusių metų pabaigoje			
Finansinių metų pabaigoje	171793		171793
c) Grynoji vertė metų pabaigoje (a) – (b)	171793		171793
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas			
Įkeistų atsargų vertė			
Atsargos pas trečiuosius asmenis			
I			

4. GAUTINOS SUMOS

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus iš kitos įmonės – gautini pinigai už parduotą produkciją, suteiktas paslaugas.

Gautinomis sumomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas :

pirkėjų įsiskolinimas ;

kitos gautinos sumos ;

Registruojant gautinas apskaitoje vertinamos tikraja verte atėmus gautinų sumų nuvertėjimą

4.1. lentelė(Eur)

Gautinų sumų grupė	2018 12 31	2017 12 31
Pirkėjų įsiskolinimas	574089	550550
Iš jų: įmonių:	450610	438174
gyventojų	119215	108734
kitų už paslaugas	4264	3641
Kitos gautinos skolos	92189	79473

5. PINIGAI

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje apskaitomi banko atsiskaitomosiose sąskaitose ir bendrovės kasoje esantys pinigai .ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 879131Eur.

5.1. lentelė(Eur)

Eil. Nr.		2018 12 31	2017 12 31
1.	Pinigai bankuose	878530	778920
2.	Pinigai kasoje	601	1321
	Iš viso:	879131	798507

5.2 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

5.2 lentelė (Eur)

Eil.Nr	Pavadinimas	2018 12 31	2017 12 31
1.	Ateinančių laikotarpių atostoginiai		1284
2.	Žyminiai mokesčiai	1389	2307
3.	Draudimai, prenumerata	11568	11524
	Iš viso:	12957	15115

6. NUOSAVAS KAPITALAS

Bendrovės įstatinis kapitalas suformuotas LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka sudarė 14391556 Eur. Visas įstatinis kapitalas padalintas į 496946 paprastosias vardines 28.96 Eur nominalios vertės akcijas. 2018 metais įstatinis kapitalas nebuvo keistas

Įstatinio kapitalo struktūra

6.1.lentelė

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		14391556,16
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1.paprastosios akcijos	496946	14391556,16
1.2.privilegijuotosios akcijos		
1.3.darbuotojų akcijos		
1.4.specialiosios akcijos		
1.5.kitos akcijos		
Iš viso:	496946	
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	496946	14391556,16
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Bendrovėje pelnas skirstomas Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Per ataskaitinius finansinius metus uždirbtas grynasis pelnas, likęs atskaičiavus visus mokesčius, paskirstomas visuotiniame akcininkų susirinkime, tvirtinant metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

Pelno(nuostolių) paskirstymo projektas pateikiamas 6.2. lentelė

6.2. lentelė (Eur)

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	52428
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	484629
Pelno(nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Pervedimai iš rezervų	1225164
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso:	1762221
- pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	24231
- pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus(vandentvarkos ūkio	

investicijoms)	
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
- pelno dalis, paskirta darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	96439
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus(parama)	14000
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	1627551

Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1.20 grynojo ataskaitinių metų pelno, kol bus pasiektas nustatytas privalomojo rezervo dydis.

Kiti rezervai sudaromi nustatytiems tikslams įgyvendinti ir naikinami įstatymuose nustatyta tvarka. Pelno dalis, nustatyta metinėms išmokoms ir kitiems tikslams gali sudaryti ne daugiau kaip 1/5 grynojo ataskaitinių metų pelno..

Informacija apie rezervų sudarymą ir naudojimą per ataskaitinį laikotarpį atskleista nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

7. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

2016 metų pabaigoje pradėtas vykdyti projektas „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Utenos rajone (Jasiūnų k)“, kurio vertė 2011.6 t..Eur, 80proc. finansuojamas iš ES lėšų. Per 2018 metus gauta 482531 Eur.

Informacija apie dotacijų pokytį parodyta 7.1. lentelėje

7.1. lentelė (Eur.)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis 2018 01 01	Gautos Dotacijos	Panaudotos Nusidėvėjimas	Likutis 2018 12 31
Neatlygintinai gautas turtas	5677		563	5114
Dotacijos iš ES ir Biudžeto ilgalaikiam turtui	23587642	482531	666136	23404037
Gautas ilgalaikis turtas	366043		21000	345043
Viso:	23959362	482531	687699	23754194

8. ĮSIPAREIGOJIMAI

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai iš viso sudaro 701411.Eur .Ataskaitinių metų pabaigoje susidariusios skolos tiekėjams yra 84824 Eur – tai skolos už kurą ,atsargas ir paslaugas. Skolos sumokamos nustatytais terminais, pagal sudarytas sutartis. Įsipareigojimai susiję su darbo santykiais sudaro mokesčiai SoDrai už gruodžio mėn. Kitas mokėtinas sumas sudaro mokėtini nekilnojamo turto , aplinkos taršos, gamtos išteklių mokesčiai, PVM

Informacija apie įmonės turimus ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 8.1. lentelėje ir palyginimas 2016m.

8.1. lentelė (Eur)

Mokėtinos sumos pagal rūšis	Per vienerius metus 2018m	Po vienerių metų		
1.Finansinės skolos	85977	442512		
1.1 Kredito įstaigoms	85977	442512		
2.Skolos tiekėjams	316613			
3.Išankstiniai apmokėjimai(pirkėjų)	13736			
4.Pelno mokesčio įsipareigojimai	91173			
5.Su darbo santykiais įsipareigoji	90792			
6.Kaupimai atostoginiams ir Sodr	218293			
7.Kitos skolos	132159			
Iš viso:	948743	442512		

9 PAJAMOS

Bendrovės 2018 m gruodžio 31d. pelno (nuostolių) ataskaitoje parodyta ataskaitiniais finansiniais metais uždirbtų 4979410 Eur ir praėjusiais ataskaitiniais finansiniais metais uždirbtų 4608535 Eur pardavimo pajamų, ataskaitiniais finansiniais metais uždirbtų 34206 Eur ir praėjusiais metais uždirbtų 39804 Eur kitos veiklos pajamų, bei ataskaitiniais finansiniais metais uždirbtų 14724 Eur ir praėjusiais finansiniais metais uždirbtų 15365 Eur finansinės ir investicinės veiklos pajamų. Pajamų detalizavimas ir palyginimas parodyti 9.1. lentelėje

9.1. lentelė (Eur)

Pajamų rūšis	2017metai	2018metai	Palyginimas
PARDAVIMO PAJAMOS			
Pajamos iš vandens tiekimo	1818478	1999751	+181273
Pajamos iš nuotekų	2590505	2778207	+187702

Pajamos iš pardavimo veiklos	199552	201452	+1900
Pardavimo pajamų iš viso:	4608535	4979410	+370875
KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
Pajamos iš ilgalaikio turto nuomos	13070	10898	-2172
Pajamos iš laboratorinių tyrimų	6240	6337	+97
Pajamos iš transporto nuomos	5182	10362	+5180
Pajamos iš įvadų ir išvadų įrengimo	-		
Kitos pajamos	15312	6609	-8703
Kitos veiklos pajamų iš viso:	39804	34206	-5598
FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
Baudų ir delspinigių pajamos	15365	14724	-641
Banko palūkanų pajamos			
Kitos šios veiklos pajamos			
Finansinių investicinių pajamų iš viso:	15365	14724	-641
PAJAMŲ IŠ VISO:			
	4663704	5028340	+364636

10. SAŃAUDOS

Bendrovės 2018m. gruodžio 31d. pelno (nuostolių) ataskaitoje parodyta pardavimų savikaina 3445467 Eur, praėjusiais finansiniais metais 3222680 Eur. Pardavimo sąnaudos ir bendrosios administracinės ataskaitiniais finansiniais metais 990238 Eur, praėjusiais metais 877540 Eur. Kitos veiklos sąnaudos – 4994Eur, praėjusių metų – 7547 Eur, finansinės investicinės veiklos sąnaudos šiais finansiniais metais 11839 Eur, pernai -4396 Eur.

Sąnaudų detalizavimas ir palyginimas parodyti 10.1 lentelėje.

10.1 lentelė (Eur)

Sąnaudų rūšis	2017 metai	2018 metai	palyginimas
Pardavimo savikaina			
Technologinės medžiagos	64476	55976	-8500
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	48690	56396	+7706
Kuras	6497	7061	+564
Elektros ir šilumos energijos sąnaudos	287666	294307	+6641
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	850843	867207	+16364
Darbuotojų DU ir soc.draudimo sąnaudos	854488	966532	+112044

Kitos tiesioginės sąnaudos	68835	74413	+5578
Mokesčiai	206213	218877	+12664
Tiesioginių gamybos sąnaudų iš viso:	2381211	2540769	+153061
Remonto ir eksploatacinės medžiagos kuras	40581	51930	+11349
Elektros ir šilumos energijos sąnaudos	56545	60344	+3739
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	13325	14747	+1422
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	133330	95353	-37977
Darbuotojų DU ir soc. draudimo sąnaudos	551415	611542	+60127
Kitos netiesioginės sąnaudos	46273	70782	+24509
Netiesioginių gamybos sąnaudų iš viso:	841469	904698	+63229
Pardavimo savikaina iš viso:	3222680	3445467	+222787
Pardavimo sąnaudos ir bendrosios ir administracinės			
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	40410	33083	-7327
Darbuotojų DU ir soc. Draudimo sąnaudos	634569	754950	+120381
Elektros ir šilumos energijos ir kuro sąnaudos	9064	10784	+1720
Kitos (bankų įmokų surinkimo, draudimo, mokesčių, telekomunikacijų, kancel., skelbimų) sąnaudos	193357	191421	-1936
Iš viso:	877540	990238	+112698
Turto pardavimo sąnaudos	1214		-1214
Kitos veiklos sąnaudos	6333	4994	-1339
Kitos veiklos sąnaudų iš viso:	7547	4994	-2553
Paltikamų sąnaudos	4306	11839	+7533
Kitos finansinės investicinės veiklos sąnaudos	90		-90
Finansinės – investicinės veiklos sąnaudų iš viso:	4396	11839	+7443
IŠ VISO SĄNAUDŲ:	4112163	4452538	+340375

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos parodytos 10.2. lentelėje

10.2. lentelė (Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2017m.	2018m.
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	2200	2200

11. PELNO MOKESTIS

Informacija apie pelno mokesčio apskaičiavimą parodyta 11.1 lentelėje

11.1. lentelė (Eur)

Laikotarpio rodikliai	Tarifas proc.	Apmokestinamoji pelno suma	Pelno mokesčio suma
Pelno mokesčio paskaičiavimas 2017m	15	604816	90722

Pelno mokesčio paskaičiavimas 2018m.	15	607819	91173
Palyginimas 2017m- 2018m		+ 3003	+451

12. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį laikotarpį bendrovėje dirbo 4 vadovai ir paskirti 5 stebėtojų tarybos nariai. Jiems išmokėtų avansų ir suteiktų paskolų nebuvo.

Gamybos direktorius , einantis direktoriaus pareigas

Vyriausioji buhalterė




Vytautas Šakėnas

Birutė Norkūnienė