

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„ŠILALĖS VANDENYS“
Įmonės kodas 176523470, Rytinio Kelio g. 4, 75122 Šilalė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M.GRUODŽIO 31 D. BALANSO
2020-03-19

I. BENDROJI DALIS

1. UAB „Šilalės vandenys“ toliau vadinama Bendrovė, įregistruota 1992-01-02.
2. UAB „Šilalės vandenys“ pagrindines (reguliuojamos) veiklos paslaugas teikia Šilalės miesto ir rajono gyventojams, bendrovėms ir įmonėms. Pagrindinė (reguliuojama) Bendrovės veikla yra geriamo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas.
3. Nepagrindinę (nereguliuojamą) Bendrovės veiklą sudaro darbai susiję su pagrindine veikla teikiama Šilalės miesto ir rajono gyventojams, bendrovėms ir įmonėms.
4. Nuo 2015-06-18 bendrovė turi Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos išduotą Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licenciją Nr.L7-GVTNT-28.
5. 2019 metais vidutinis darbuotojų skaičius 38 darbuotojai, 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius 39 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Bendrovės apskaita tvarkoma vadovaujantis:
 - 6.1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
 - 6.2. verslo apskaitos standartais;
 - 6.3. Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu;
 - 6.4. kitais galiojančiais Vyriausybės nutarimais, norminiais aktais, įsakymais bei kitais teisės aktais, direktoriaus įsakymais.
7. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d., trunka 12 mėnesių.
8. Bendrovėje apskaita tvarkoma ir pirminiai apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.
9. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.
10. Duomenys finansinėje atskaitomybėje suformuoti pagal sekančius principus:
 - 10.1. kaupimo – pajamos registruotos tada, kai jos uždirbtos, sąnaudos – kai patirtos;
 - 10.2. bendrovės veiklos tęstinumo – Bendrovės veiklos laikotarpis neribotas, Bendrovės likviduoti nenumatoma;
 - 10.3. periodiškumo – veikla skirstoma į finansinius metus, kuriems pasibaigus sudaromos finansinės ataskaitos;
 - 10.4. pastovumo – pasirinktas apskaitos metodas taikomas nuolat;
 - 10.5. piniginio mato – finansinėse ataskaitose piniginė išraiška pateikiama eurais;
 - 10.6. palyginimo – bendrovės pajamos siejamos su sąnaudomis patirtomis uždirbant pajamas. Pateikiama ataskaitinių ir praėjusių finansinių metų informacija;
 - 10.7. atsargumo – informacija nešališka;
 - 10.8. turinio viršenybės prieš formą – ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į Bendrovės apskaitą traukti pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, ne tik pagal juridinę formą.

11. Bendrovėje įsigytas turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, kurio faktinė įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 300,00 eurų, tarnavimo laikas ilgesnis kaip 1 metai arba turtas, kurio vertė mažesnė kaip 300,00 eurų, tačiau būtina registruoti nekilnojamo turto registre ir kuris bendrovei eilę metų teikia ekonominę naudą. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant proporcingą (tiesinį) būdą, likvidacinė vertė 0,29 eurai. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomi pastatai, statiniai, vandentiekio ir nuotekų tinklai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, įrankiai, gamybinis ir ūkinis inventorių, nebaigta statyba.

12. Bendrovė viso ilgalaikio materialiojo turto apskaitai taiko įsigijimo savikainos būdą. Įsigytas turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo vertės (savikainos) atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

13. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas nustatyta metine nusidėvėjimo norma, kuri nustatyta planuojant turto naudojimo tarnavimo laiką, turto naudojimo intensyvumą bei ekonominę pažangą, teisinius ir kitokius veiksnius. Bendrovės direktorius 2016 m. kovo 29 d. įsakymu Nr.17-V „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvų tvirtinimo“, esamus amortizacijos normatyvus patikslino ir nustatė naujus, kurie pradėti taikyti nuo 2016 m. sausio 1 d. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai suderinti su Tauragės apskrities valstybine mokesčių inspekcija 2016-07-25 raštas Nr.(14.12) R-2008.

14. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos turtą įvedus į eksploataciją ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo.

15. Bendrovėje ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos sąnaudoms. Paprastai dėl ilgalaikio materialiojo turto remonto ar rekonstravimo nepagerėjus naudingosioms turto savybėms ir nesikeičiant jo naudingojo tarnavimo laikui, darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

16. Įvairiuose apskaitos dokumentuose užfiksuoti duomenys kaupiami ir sisteminami finansinės apskaitos registruose (ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių suvestinėse).

17. Bendrovės finansinė atskaitomybė rengiama apibendrinant finansinių metų duomenis, laikantis verslo apskaitos standartų ir kitų Lietuvos Respublikos įstatymų. Tarpinės finansinės atskaitomybės sudaromos neperiodiškai, atsiradus būtinybei. Rengiama pilna metinė finansinė atskaitomybė. Pilną metinį finansinių atskaitų rinkinį sudaro šios finansinės atskaitos:

17.1. balansas;

17.2. pelno (nuostolių) ataskaita;

17.3. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;

17.4. aiškinamasis raštas.

18. Finansinių atskaitų rinkinio duomenys pildomi eurai.

19. Finansinių atskaitų rinkinyje, parodomas visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

20. Apie Bendrovės uždirbtas pajamas, patirtas sąnaudas ir gautus veiklos rezultatus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pelno (nuostolių) ataskaitoje.

21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo pajamose ir savikainoje parodomi Bendrovės reguliuojamos veiklos rezultatai. Nereguliuojamos (nepagrindinės) veiklos pajamos ir sąnaudos parodytos kitoje veikloje.

22. Reguluojama veikla, tai veikla kurios kainos derinamos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos. Tai veikla iš kurios Bendrovė gauna daugiausia pajamų ir kurią Bendrovė laiko pagrindine. Nereguluojama veikla – ūkinės operacijos, kurios susijusios su reguliuojama veikla, kurią Bendrovė laiko nepagrindine.

23. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

24. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu ir pripažįstamos tuo laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

25. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje atvaizduojami visi nuosavo kapitalo pokyčiai, nuosavo kapitalo straipsniai ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių pradžioje ir pabaigoje.

III. PASTABOS

26. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2018 m. gegužės 31 d. nutarimu Nr. O3E-181 suderino 2018 m. liepos 20 d. nutarimu Nr. O3E-221 vienašališkai nustatė Bendrovės perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas, kurios pradėtos taikyti nuo 2018-09-01:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Nauja kaina nuo 2018 m. rugsėjo 1 d.			Esama kaina iki 2018 m. rugsėjo mėn. 1 d. Eur	Kainos pokytis
		Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Iš viso Eur		
1.	Perskaičiuota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina vartotojams (gyventojams), perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	2,08	0,44	2,52	2,44	+0,08
1.1.	geriamojo vandens tiekimo – Eur/m ³ ;	0,89	0,19	1,08	1,03	+0,05
1.2.	nuotekų tvarkymo – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,19	0,25	1,44	1,41	+0,03
1.2.1.	nuotekų surinkimo – Eur/m ³ ;	0,40	0,08	0,48	0,47	+0,01
1.2.2.	nuotekų valymo – Eur/m ³ ;	0,77	0,16	0,93	0,90	+0,03
1.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo – Eur/m ³ ;	0,02	0,01	0,03	0,04	-0,01
1.3	geriamo vandens tiekimas, karšto vandens ruošimui su nuotekų tvarkymu (PVM 9 %) – Eur/m ³ ,	2,08	0,19	2,27	2,20	+0,07
2.	Perskaičiuota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina vartotojams (gyventojams), perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,98	0,42	2,40	2,32	+0,08
2.1.	geriamojo vandens tiekimas – Eur/m ³ ;	0,85	0,18	1,03	0,98	+0,05
2.2.	nuotekų tvarkymas – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,13	0,24	1,37	1,34	+0,03
2.2.1.	nuotekų surinkimo – Eur/m ³ ;	0,38	0,08	0,46	0,44	+0,02
2.2.2.	nuotekų valymo – Eur/m ³ ;	0,73	0,15	0,88	0,86	+0,02
2.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo – Eur/m ³ ;	0,02	0,01	0,03	0,04	-0,01
3.	Perskaičiuota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina abonentams (jmonėms) , perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas buities ir komerciniams poreikiams bei perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą abonentams – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	2,02	0,43	2,45	2,37	+0,08
3.1	geriamojo vandens tiekimas – Eur/m ³ ;	0,90	0,19	1,09	1,04	+0,05
3.2	nuotekų tvarkymas – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,12	0,24	1,36	1,33	+0,03
3.2.1.	nuotekų surinkimo – Eur/m ³ ;	0,38	0,08	0,46	0,44	+0,02
3.2.2.	nuotekų valymo – Eur/m ³ ;	0,72	0,15	0,87	0,85	+0,02
3.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo – Eur/m ³ ;	0,02	0,01	0,03	0,04	-0,01

4.	Perskaičiuota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina abonentams (įmonėms) , perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams ir vartotojų kategorijai, perkantiai paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,97	0,42	2,39	2,31	+0,08
4.1	geriamojo vandens tiekimas – Eur/m ³ ;	0,85	0,18	1,03	0,98	+0,05
4.2	nuotekų tvarkymas – Eur/m ³ , iš šio skaičiaus:	1,12	0,24	1,36	1,33	+0,03
4.2.1.	nuotekų surinkimo – Eur/m ³ ;	0,38	0,08	0,46	0,44	+0,02
4.2.2.	nuotekų valymo – Eur/m ³ ;	0,72	0,15	0,87	0,85	+0,02
4.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo – Eur/m ³ ;	0,02	0,01	0,03	0,04	-0,01
4.3	geriamojo vandens tiekimas, karšto vandens ruošimui su nuotekų tvarkymu (PVM 9%) – Eur/m ³ .	1,97	0,18	2,15	2,08	+0,07
5.	Perskaičiuota atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute:					
5.1	kai įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas – Eur butui per mėn.;	1,52	0,32	1,84	1,69	+0,15
5.2	kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – Eur butui per mėn.	0,96	0,20	1,16	1,06	+0,10
6.	Perskaičiuota atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas daugiabučio gyvenamojo namo įvade – Eur namui per mėn.	7,33	1,54	8,87	8,18 įvade	+0,69
7.	Perskaičiuota atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose:					
7.1	kai įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas – Eur apskaitos prietaisui per mėn.;	1,05	0,22	1,27	1,17 prietaisui	+0,10
7.2	kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – Eur namui per mėn.	0,83	0,17	1,00	0,92	+0,08
8.	Perskaičiuota vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas – Eur apskaitos prietaisui per mėn.	4,18	0,88	5,06	4,67	+0,39
9.	Perskaičiuota nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina – Eur/m ³ .	4,68	0,98	5,66	5,57	+0,09

27. Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2007-12-20 sprendimu Nr. T1-331 buvo patvirtintos nepagrindinės veiklos paslaugų kainos litais, kurias konvertavus į eurus Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2014-08-21 sprendimu Nr. TI-175 nuo 2015 m. sausio 1 d. taikomos eurai:

27.1. Teikiančių paslaugas automašinių ir traktorių pravažiuoto kilometro kaina:

Kaina be PVM eurai	PVM 21 % eurai	Kaina su PVM eurai
0,64	0,13	0,77

27.2. Techninių sąlygų išdavimas naujiems vartotojams ir abonentams vandentiekio, nuotekų įsirengimui ir pasijungimui:

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
12,27	2,58	14,85

27.3. Nuotekų pravalymo mechanizmas R – 600 (1 val):

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
6,14	1,29	7,43

27.4. Vartotojo vandentiekio tinklų prijungimas prie esamų tinklų:

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
24,55	5,16	29,71

27.5. Vartotojo nuotekų tinklų prijungimas prie esamų tinklų:

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
24,55	5,16	29,71

27.6. Ekskavatoriaus „Boreks“ 7617 LH (1 valandos kaina):

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
20,62	4,33	24,95

27.7. Pakartotinis vandens apskaitos prietaiso plombavimas:

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
2,46	0,52	2,98

27.8. Mini ekskavatoriaus JCB 8025 ZTS teikiamų paslaugų kaina:

Kaina be PVM Eur	PVM 21 % Eur	Kaina su PVM Eur
14,40	3,02	17,42

28. UAB „Šilalės vandenys“ 2019 metų reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos finansiniai rodikliai eurai:

	Reguliuojama veikla		Nereguliuojama veikla	Iš viso
	Vandens tiekimas ir pardavimas	Nuotekų tvarkymas	Kita veikla	
Realizacija m ³	468933	331772	x	x
Pajamos eurai	533027	429639	79459	1042125
Išlaidos eurai	549068	494179	61495	1104742
Pelnas arba nuostolis eurai	-16041	-64540	17964	-62617

29. Realizacijos palyginimas:

	Realizacija m ³		Skirtumas m ³
	2019 m.	2018 m.	Palyginus 2019 m. su 2018 m.
Vandens realizacija	468933	487954	-19021
Nuotekų tvarkymas	331772	320903	+10869

30. Išlaidų straipsnių palyginimas:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas
	2019 m.	2018 m.	2019 m. su 2018 m.
Darbo užmokestis . Eur	503692	382571	+121121
Priskaitymai socialiniam draudimui Eur	8254	118549	-110295
Materialinės atsargos ir joms prilygintos Eur	120751	99722	+21029

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas Eur	481427	471706	+9721
Dotacijomis kompensuojamas nusidėvėjimas Eur	-334933	-330993	+3940
Kuras Eur	36179	34278	+1901
Elektros energija Eur	127953	102723	+25230
Mokesčiai Eur	33172	31652	+1520
Kitos išlaidos Eur	128247	110149	+18098
Bendra suma, iš viso	1104742	1020357	+84385

31. Finansinių rodiklių palyginimas 2019 m. su 2018 m.:

	2019 m.	2018 m.	Skirtumas
Pajamos eurai	1042125	1019939	+22186
Išlaidos eurai	1104742	1020357	+84385
Pelnas - nuostolis eurai	-62617	-418	+62199
Amortizaciniai priskaitymai eurai	146494	140713	+5781

32. Informacijos pateikimo 2019-12-31 balanse pastabos:

33.1. Ilgalaikis turtas. Ilgalaikis turtas bendrovėje apskaitomas įsigijimo savikaina (verte), o balanse atvaizduojamas likutine verte. Bendrovėje ilgalaikis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, kuri didesnė kaip 300,00 eurų, tarnavimo laikas ilgesnis kaip 1 metai arba turtas, kurio vertė mažesnė negu 300,00 eurų, tačiau būtina registruoti nekilnojamo turto registre ir kuris bendrovei eilę metų teikia ekonominę naudą. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant proporcingą (tiesinį) būdą, likvidacinė vertė 0,29 eurai;

33.2. 2019 metais Bendrovės lėšomis įsigytas ir pradėtas eksploatuoti šis ilgalaikis turtas:

- Automobilis VW Caddy – 5750,00 eurų;
- Automobilis Volkswagen Caddy – 6400,00 eurų;
- Šakniapjovės komplektas – 1640,00 eurų;
- Krūmapjovė Maruyama BC4320 – 454,55 eurai;
- Orapūtė BNM Stenstrup WA 2024 AP 37 kw – 5495,87 eurai;
- Rotacinė orapūtė DT60/102 su triukšmo slopinti gaubtu K 102 – 8200,00 eurų;
- Tenenių miestelio vandens gerinimo įrenginiai – 20000,00 eurų;
- Spausdintuvas HP Laser Jet Enterprise M607n – 487,60 eurų;
- Biuro kompiuteris Intel – 742,98 eurai;

33.3. Atlikti rekonstrukcijos darbai:

Artezinio vandens gręžinio (Girdiškės gyvenvietė) – 13845,00 eurai;

33.4. Nuosavomis lėšomis Bendrovė įsigijo ilgalaikio turto ir atliko rekonstrukciją už 61016,00 eurus ir 2000,00 eurų skirta iš Šilalės rajono gyventojams teikiamų paslaugų gerinimo bei atliekų tvarkymo programos lėšų;

33.5. Vadovaudamasi Bendrovės direktoriaus 2019 m. lapkričio 29 d. įsakymu Nr. 46-V(1.1.) nurašytas nereikalingas, netinkamas naudojimui ir nusidėvėjęs ilgalaikis turtas. Nurašyto ilgalaikio turto pradinė vertė 114747,46 eurų, nusidėvėjimas 114744,27 eurai, likutinė vertė 3,19 eurų;

33.6. Ilgalaikis turtas 2018-12-31:

	Įsigijimo vertė eurai	Nusidėvėjimas eurai	Likutinė vertė eurai
Pastatai ir statiniai (ir perdavimo įtaisai)	22332736	8320664	14012072
Mašinos ir įrenginiai	705882	463360	242522
Transporto priemonės	563671	420832	142839

Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	312802	291634	21168
Nebaigta statyba	54367	-	54367
Nematerialusis turtas	218	218	-
Bendra suma, iš viso	23969676	9496708	14472968

33.7. Ilgalaikio turto judėjimas 2019 metais:

	Nurašyta			Priskaičiuotas nusidėvėjimas eurais	Įsigyta eurais
	Įsigijimo vertė eurais	Nusidėvėjimas eurais	Likutinė vertė eurais		
Pastatai ir statiniai (ir perdavimo įtaisai)	27833	27833		410426	13845
Mašinos ir įrenginiai	3463	3462	1	27917	20000
Transporto priemonės	26321	26320	1	35794	12150
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	57131	57130	1	7287	17021
Nebaigta statyba					
Nematerialusis turtas					
Bendra suma, iš viso	114748	114745	3	481424	63016

33.8. Ilgalaikis turtas 2019-12-31:

	Įsigijimo vertė eurais	Nusidėvėjimas eurais	Likutinė vertė eurais
Pastatai ir statiniai (ir perdavimo įtaisai)	22318748	8703257	13615491
Mašinos ir įrenginiai	722419	487815	234604
Transporto priemonės	549500	430306	119194
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	272692	241791	30901
Nebaigta statyba	1921879	-	1921879
Nematerialusis turtas	218	218	-
Bendra suma, iš viso	23969676	9496708	14472968

33.9. Sudarytos 53 gamybinių ir kitų objektų žemės sklypų panaudos sutartys. Liko neįteisinti 24 žemės sklypai prie turimų vandenviečių ir kitų objektų.

34. Trumpalaikis turtas. Trumpalaikį turtą sudaro gamybos atsargos. Bendrovės atsargų priėmimą, laikymą, išdavimą ir atsargų kiekinę - suminę apskaitą sandėlyje vykdo atsakingi darbuotojai, kurie atsargas naudoja gamyboje. Atsakingi darbuotojai, naudojantys gamyboje atsargas, nurašo; kiekvieną mėnesį nurašymo aktu, kurį tvirtina direktorius. Gamybos atsargų judėjimo apskaitą 2019 m. tvarkė ekonomistė-buhalterė, visi atsakingi darbuotojai, susipažinę su savo atsargų apyvartos žiniaraščiais juose pasirašė kiekvieną mėnesį. Gamybos atsargos Bendrovėje naudojamos pajamoms uždirbti, tipinės veiklos teikiamų paslaugų palaikymui, avarijų šalinimui, turimų ir naudojamų transporto priemonių einamam remontui, degalų likutis traktoriuose ir automašinos 2019-12-31 sudarė 690,85 euras, 2018-12-31 – 621,34 euras, 2019-12-31 gamybos atsargų likutį sudarė 49331,14 eurai, 2018-12-31 – 47199,39 eurai. Nuvertėjusių gamybos atsargų nėra.

35. Debitorinis įsiskolinimas už paslaugas 2019-12-31 – 142646,37 eurai, 2018-12-31 – 165939,38 eurai, iš jų gyventojų 2019 m. – 68323,31 eurai, 2018 m. – 58718,37 eurai.

36. Pinigų likutis kasoje 2019-12-31 – 233,50 eurai, 2018-12-31 – 131,94 eurai, banke 2019-12-31 – 81255,05 eurai, 2018-12-31 – 91550,68 eurai.

37. Bendrovės 2019 m. pelno (nuostolių) paskirstymo projektas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Suma (Eurais)
1.	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	59384
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-62617
3.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
4.	Pervedimai iš rezervų	
5.	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)	
6.	Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso	-3233
7.	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	
8.	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
9.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	
10.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
11.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
12.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	-3233

38. 2018-12-31 Bendrovės įstatinis kapitalas 1969859,20 eurai padalinti į 68020 paprastųjų vardinių akcijų, kurių vertė 28,96 eurai. Bendrovės vienintelis akcininkas yra Šilalės rajono savivaldybė. 2019 m. įstatinis kapitalas nepakito. Nuosavų akcijų Bendrovė nebuvo įsigijusi. 2019 m. ir 2018 m. nuosavų akcijų neįsigijo.

39. Dotacijų ir subsidijų sumą sudaro ilgalaikio turto sukūrimui „Nemuno žemupio baseino I paketo“ 1 dalies, 2 ir 3 dalių bei 4 dalies, projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Šilalės rajone“, projekto kodas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-003, projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Šilalės rajone (Laukuvoje)“, projekto kodas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-060 projekto „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra. Šilalės rajone (Pajūryje)“, projekto kodai (VP3-3.1-AM-01-V-05-036) ir 05.3.2-APVA-V-013-01-0012, projekto „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Šilalės rajone Pajūryje, III eilė“, projekto kodas Nr.VP3-3.1-AM-01-V-05-041, projekto „Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šilalės rajone (Kaltinėnuose)“, projekto kodas Nr.05.3.2-APV-R-014-71-0003, projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šilalės rajone (Kaltinėnuose, Traksėdyje)“, projekto kodas 05.3.2-APVA-R-014-71-0006 atliktiems darbams Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros ir Šilalės rajono savivaldybės administracijos apmokėti pinigai bei projekto „Geriamojo vandens ir kokybės gerinimas Šilalės rajone“ apmokėti pinigai Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos ir Šilalės rajono savivaldybės administracijos. 2019 m. gauta dotacijų ir subsidijų ilgalaikio turto sukūrimui 1562565.51 eurai, 2018 m. – 240690,66 eurai. Priskaityta nusidėvėjimo 2019 m. – 334932.60 eurai, 2018 m. – 330993,09 eurai.

40. Mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro:

40.1. 2009-12-24 suteikta Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ilgalaikė paskola 693236,66 eurai pagal paskolos sutartį Nr. 598. Paskola suteikta investicijų projektui „Geriamo vandens ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šilalės rajono savivaldybėje“ 2, 3 ir 4 dalims finansuoti. Paskola

suteikta iš valstybės vardu paimtos 1132 mln. eurų Europos investicijų banko paskolos lėšų su 3,948 % metine palūkanų norma iki 2019 metų. 2019 m. kovo 31 d. Europos investicijų bankas peržiūrėjo ir pakeitė palūkanų normą į 1,017proc. Paskola pradėta gražinti nuo 2016 m. kovo 15 d. lygiomis dalimis kiekvienais metais iki 2034 m. kovo 15 d.;

40.2. 2019 m. minėtos paskolos buvo gražinta 36486,14 eurais, negražintas paskolos likutis 2019-12-31 – 547292.10 eurų;

40.3. skolos tiekėjams 2019-12-31 sudaro 316419,44 eurais, 2018-12-31 – 36533,91 eurais;

40.4. skola Valstybinei mokesčių inspekcijai už 2019 metus – 27876 eurais. Skola nepraterminuota. 2019 metais Bendrovė mokėjo mokesčius nustatytais terminais Valstybinei mokesčių inspekcijai, Valstybiniam socialiniam draudimui ir Šilalės rajono savivaldybei. Mokesčiai detalizuojami sekančiais:

Mokesčio pavadinimas	Priskaityta 2018 metais eurais	Priskaityta 2019 metais eurais	Sumokėta 2019 metais eurais	Likutis 2019-12-31 eurais
Gyventojų pajamų mokestis	45465	80126	80126	-
Gamtos išteklių mokestis	25776	25625	25617	7025
Taršos mokestis	3292	4880	3892	4280
Socialinio draudimo įmokos ir garantinio fondo mokestis	154586	112974	112964	10
Pridėtinės vertės mokestis	246642	596097	593504	16276
Nekilnojamo turto mokestis	1332	1294	1332	295
Žemės nuomos mokestis	471	554	554	-
Bendra suma, iš viso	477564	821550	817989	27886

41.2019 m. vykdyti sekantys projektai:

41.1.projektui „Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šilalės rajone (Kaltinėnuose)“ Nr.05.3.2-APVA2017-R-014-71-0003 vykdyti 2018-09-27 pasirašyta rangos sutartis Nr.4-29 UAB „Kvėdarsta“;

41.2. Projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šilalės rajone (Kaltinėnuose, Traksėdyje)“ Nr.05.3.2-APVA-R-014-71-0006 įgyvendinimui pasirašytos rangos sutartys UAB „Infes“ ir UAB „Kvėdarsta“.

42. Bendrovės valdymo organai yra šie:

42.1. visuotinis akcininkų susirinkimas;

42.2. vienasmenis valdymo organas – Bendrovės direktorius.

43. Bendrovės valdyba 2007 m. lapkričio 20 d. posėdyje direktoriumi paskyrė Edmundą Auškalnį. Bendrovės valdyba 2017-12-27 pakeitė neterminuotą darbo sutartį į terminuotą darbo sutartį. Bendrovės direktoriui Edmundui Auškalniui 2019 m. priskaitytas darbo užmokestis, susijęs su darbo santykiais 16309,97 eurais, 2018 m. – 21325,17 eurais, atskaityta mokesčių 2019 m. – 6430,21 eurais, 2018 m. - 5102,13 eurų, 2019 m.- išmokėta 9879,76 eurais, 2018 m. – 16223,04 eurais. Direktorius Edmundas Auškalnis iš pareigų atleistas 2019-04-15. Nuo 2019-04-16 direktoriaus pareigas atlieka direktoriaus pavaduotojas Gintaras Auryla. 2019 m. Gintarui Aurylai priskaitytas darbo užmokestis, susijęs su darbo santykiais 26360,01 eurais, atskaityta mokesčių 11074,00 eurų, išmokėta – 15286,01 eurų. Premijų, tantjėmų, paskolų ir nuomos mokesčio nebuvo mokėta.

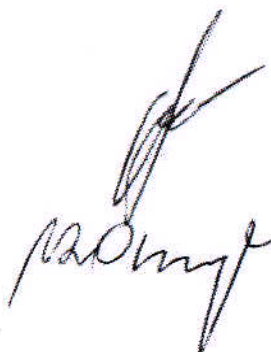
44. Vyriausioji finansininkė Virginija Laurinavičienė, Bendrovėje dirba nuo 1994 m. birželio 27 d. vyriausiajai finansininkei 2019 metais priskaitytas darbo užmokestis, susijęs su darbo santykiais 22838,35 eurais, 2018 metais 6755,65 eurais, 2019 metais atskaityta mokesčių 8786,50 eurais, 2018 metais 4021,36 eurais, 2019 metais išmokėta 4051,85 eurais, 2018 metais 12734,29 eurais. Premijų, tantjėmų, paskolų ir nuomos mokesčio nebuvo mokėta.

45. Reikšmingų poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos 2019 metų finansinėms ataskaitoms nebuvo.

46. Bendrovė garantinių laidavimų ir kitų užbalansinių įsipareigojimų neturi.

L. e. direktoriaus pareigas

Vyriausioji finansininkė

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is for Gintaras Auryla, and the bottom signature is for Virginija Laurinavičienė. The signatures are written in a cursive, somewhat stylized manner.

Gintaras Auryla

Virginija Laurinavičienė