



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Šakių vandenys“ akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Šakių vandenys“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitiktinų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

**Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą**

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

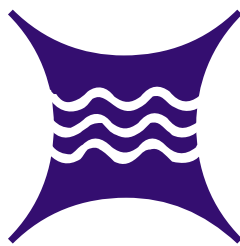
Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2021 m. balandžio 13 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505



Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 3/10



**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ŠAKIŲ VANDENYS“**

**METINIS PRANEŠIMAS
2020 m.**

Šakiai, 2021 m.

TURINYS

1. AKCINIS KAPITALAS, AKCININKAS
2. BENDROVĖS VALDYMAS
3. VALDYMO STRUKTŪRA
4. PAGRINDINĖ ĮMONĖS VEIKLA
 - 4.1. Veiklos apimtys
 - 4.2. Vandens tiekimas
 - 4.3. Vandens kokybė
 - 4.4. Gedimai tiekiant vandenį
 - 4.5. Nuotekų tvarkymas
 - 4.6. Gedimai tvarkant nuotekas
 - 4.7. Perteklinis dumblas
5. VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ
 - 5.1. Pajamos
 - 5.2. Sąnaudos
 - 5.2.1. pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra
 - 5.2.2. veiklos sąnaudos
 - 5.2.3. pardavimų sąnaudos
 - 5.2.4. mokesčiai
 - 5.2.5. kitos veiklos sąnaudos
 - 5.2.6. finansinės veiklos sąnaudos
 - 5.3. Pelnas (nuostolis)
 - 5.4. Pirkėjų skolos
6. SKOLOS
 - 6.1. Finansinės skolos
 - 6.2. Skolos tiekėjams
7. KITA VEIKLA
8. ĮGYVENDINAMI PROJEKTAI, MATERIALUSIS TURTAS
9. PLANAI 2020 m.

1. AKCINIS KAPITALAS, AKCININKAS

UAB „Šakių vandenys“ (toliau – Bendrovė), buvusi specialiosios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“, įsteigta Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka, 1991 m. rugpjūčio 1 d. reorganizavus Šakių valstybinę vandens tiekimo įmonę. Bendrovė įsteigta ir veikia vadovaudamasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, bendrovės įstatais, Lietuvos Respublikos įmonių įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais bei norminiais aktais, kurie reguliuoja įmonių veiklą. Bendrovės buveinės adresas: V. Kudirkos g. 62, Šakiai. Pakeitus įmonės pavadinimą, nuo 2003 m. spalio 3 d. pasikeitė ir įmonės įregistravimo Nr. AB 03-10.

Nuo 2004 m. spalio 20 d. įmonei suteiktas naujas įmonės kodas – 174264880. Įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre Registravimo pažymėjimo Nr. 005919.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Paskutinį kartą įstatai buvo įregistruoti 2018 m. lapkričio 23 d. Juridinių asmenų registre dėl įstatinio kapitalo didinimo. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas iki 4 330 181,69 Eur, išleidžiant 172 413 rajono savivaldybei priklausančių paprastųjų vardinių akcijų. Padidinus įstatinį kapitalą, Šakių rajono savivaldybė, vienintelė įmonės akcininkė, turi 14 931 661 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų.

Bendrovė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos (LVTA) narė.

2. BENDROVĖS VALDYMAS

Iki 2009 m. bendrovės valdymo organai buvo visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir administracijos vadovas. 2008-09-10 Šakių rajono administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AT-1434 įmonės direktoriui buvo pavesta parengti bendrovės įstatų pakeitimus, panaikinant kolegialų valdymo organą – bendrovės valdybą ir paliekant tik vienasmenį valdymo organą – bendrovės vadovą.

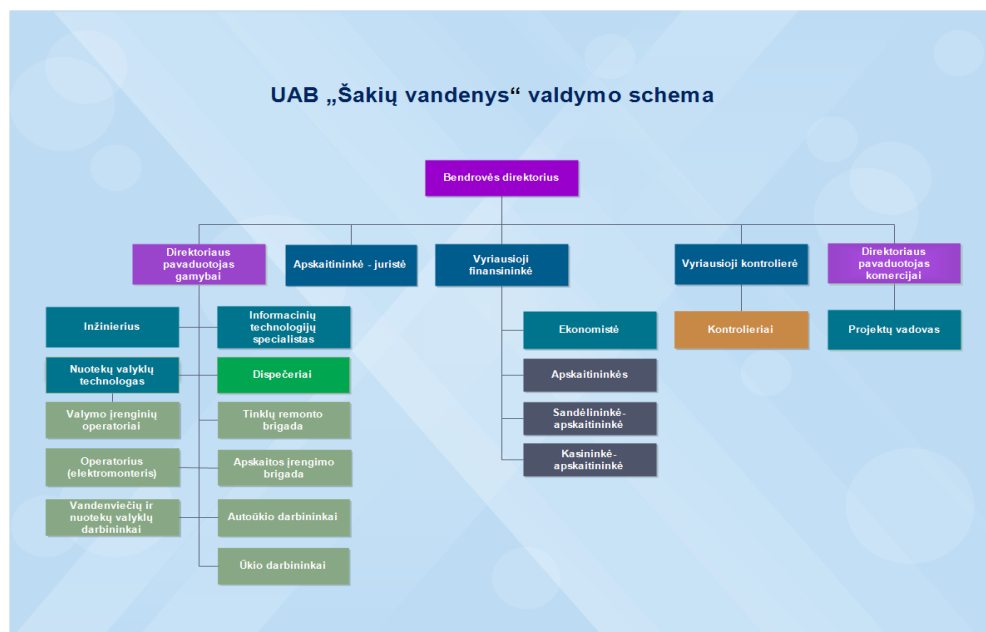
Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 48 straipsnio 3 dalimi, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37 straipsnio 3 dalimi, Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimu juo įstatymo 12 straipsnio 2 dalimi bei 23 straipsniu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. birželio 6 d. nutarimo Nr. 567 „Dėl savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse ir uždarosiose akcinėse bendrovėse“ 2.1 ir 2.2 punktais, rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2007 m. liepos 12 d. įsakymu Nr. AT-889 (rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. spalio 2 d. įsakymo Nr. AT-953 redakcija) patvirtintų Atstovavimo savivaldybei bendrovėse taisyklių 3

punktu bei uždarnosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ įstatų 14 punktu. Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AT-887 nuo 2015 rugsėjo 16 d. UAB „Šakių vandenys“ direktoriumi paskirtas Kęstutis Vilkauskas.

Direktorius yra vienasmenis bendrovės valdymo organas, kurio pagrindinis uždavinys – įgyvendinti bendrovės organų numatytą veiklos strategiją, organizuoti ir vykdyti gamybinę bei komercinę veiklą, užtikrinti šios veiklos pelningumą, tinkamą bendrovės turto naudojimą, jo saugojimą ir gausinimą.

3. VALDYMO STRUKTŪRA

2020 m. valdymo struktūra:



2020 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 47 darbuotojas.

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2017 m. – 57, 2018 m. – 54, 2019 m. – 52, 2020 m. – 48 darbuotojai.

4. PAGRINDINĖ ĮMONĖS VEIKLA

4.1. Veiklos apimtys

Uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“ yra licencijuota geriamojo vandens tiekėja ir nuotekų tvarkytoja Šakių rajono savivaldybės teritorijoje.

UAB „Šakių vandenys“ veiklos kryptis – teikti kokybiškas geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo paslaugas vartotojams, užtikrinant jų prieinamumą rajono gyventojams, įmonėms bei organizacijoms, patiriant mažiausias išlaidas ir padarant minimalią žalą aplinkai.

Įmonės pagrindiniai tikslai:

1. Aprūpinti rajono vartotojus kokybišku geriamuoju vandeniu.
2. Mažinti aplinkos taršą tvarkant buitines nuotekas, jungiant naujus vartotojus prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų.
3. Vykdyti paviršinių nuotekų tvarkymą Šakių rajono savivaldybės teritorijoje.
4. Plėsti įmonės veiklą, tiesiant naujus vandentiekio ir nuotekų tinklus, pajungiant naujus vartotojus.
5. Siekti stabilios finansinės įmonės būklės.
6. Gerinti darbo kokybę, sudarant tinkamas sąlygas našiam darbuotojų darbui.

4.2 Vandens tiekimas

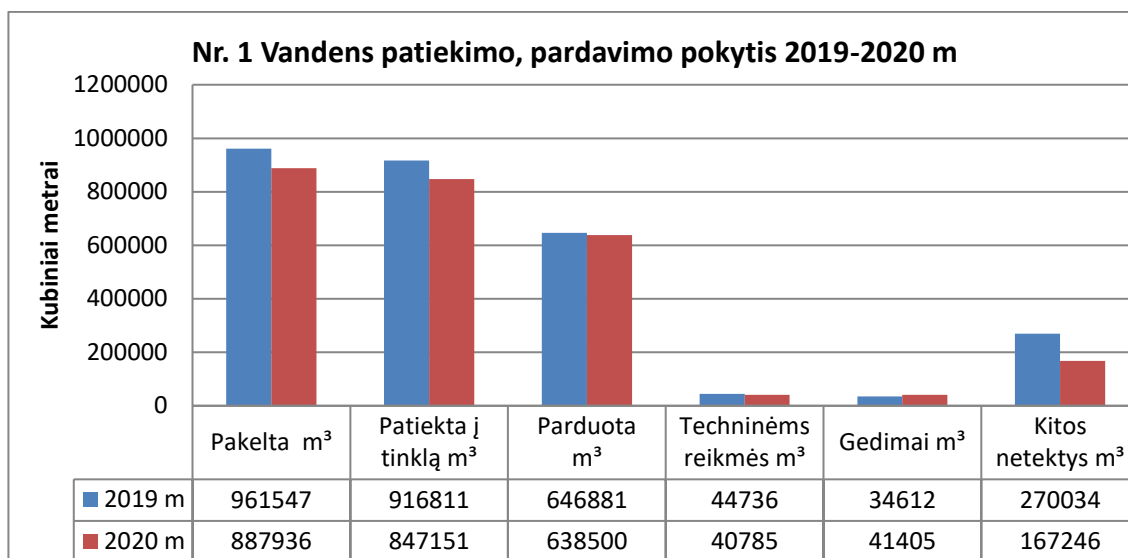
Lietuvos Respublikos statistikos departamento duomenimis, 2021 metų pradžioje Šakių rajono savivaldybės teritorijoje išankstiniais duomenimis gyveno 26 tūkst. gyventojų. Centralizuota vandens tiekimo sistema naudojasi apie 75 % gyventojų.

Įmonė eksploatuoja 68 vandenvietes. Kai kurios jų nuo centrinės būstinės nutolusios net 35 kilometrų spinduliu. Vandenvietėse yra sumontuoti 111 giluminių siurblių. Vandens ruošimui įrengti 16 vandens gerinimo įrenginiai.

Remiantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos siūlomu vandentvarkos bendrovių grupavimu pagal vandens paslaugų pardavimo apimtį, UAB „Šakių vandenys“ priskiriami IV grupei, kai pardavimai yra nuo 501 iki 900 tūkst. m³ per metus.

2020 metais geriamojo vandens buvo pakelta 887 936 m³, vartotojams patiekta 847 151 m³, pardavėme 638 500 m³, arba 75,37 % nuo patiekto į tinklą vandens kiekio. Techninėms reikmėms (gerinimo įrenginių filtrų, trasų plovimai) sunaudota 40 785 m³, arba 4,6 % nuo pakelto vandens kiekio. Gedimų atveju praradome 41 405 m³ arba 4,7 % nuo pakelto vandens kiekio, kitos netektys – 167 246 m³, arba 18,8 % nuo pakelto vandens kiekio.

Diagramoje Nr. 1 pateikiama patiekto, parduoto, techninio vandens, prarasto gedimų atveju ir dėl kitų netekčių vandens dinamika 2019-2020 metais.



Pateiktoje lentelėje matosi vandens pardavimo pokytis 2019-2020 metais.

	2019 m	2020 m	Pokytis kub.	Pokytis %
Pakelta m³	961547	887936	-73611	-8,29
Pateikta į tinklą m³	916811	847151	-69660	-8,22
Parduota m³	646881	638500	-8381	-1,31
Techninėms reikmėms m³	44736	40785	-3951	-8,83
Gedimai m³	34612	41405	6793	16,41
Kitos netektys m³	270034	167246	-102788	-61,46

Kaip matyti iš pateiktų duomenų diagramoje ir lentelėje, lyginant ataskaitinių ir praėjusių metų duomenis, galime teigiamai vertinti tai, kad vandens kėlimą sumažinome 73,6 tūkst. m³, techninėms reikmėms vandens poreikis sumažėjo 3,9 tūkst. m³. Kitos netektys, kurių priežasčių negalime įvardinti (galime daryti tik prielaidas, jog tai – nedeklaravimas, vagystės, smulkūs gedimai) sumažėjo 102,7 tūkst. m³.

Vandens pardavimas, lyginant ataskaitinius ir praėjusius metus, praktiškai išliko tame pačiame lygmenyje – sumažėjimas tik 1,29 %, arba 8,3 tūkst. m³ mažiau nei 2019 metais.

Ataskaitiniais metais praradimai dėl gedimų ir kitos netektys sudarė 208,6 tūkst. m³ nuo viso pateikto vandens ir nors lyginant ataskaitinius ir praėjusius metus šiuos nuostolius pavyko sumažinti beveik 96 tūkst. m³, bet šios netektys siekia 23% nuo viso kiekio.

Apie veiksnius, kurie įtakojo šiuos skaičius, smulkiau informuojame tolimesniuose ataskaitos skyriuose.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymas įpareigoja vandens tiekėją įrengti pirkimo pardavimo vietoje geriamojo vandens apskaitos prietaisą, o abonentai, kuriems nėra

techninės galimybės jo įrengti, už patiektą geriamąjį vandenį ir (arba) suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas atsiskaito pagal savivaldybėje nustatytą vidutinį suvartojamo geriamojo vandens kiekį.

Ataskaitinių metų pabaigoje (kaip ir praėjusių) turėjome 143 vartotojus (2018 m. – 257, 2017 m. – 365 vartotojai be apskaitos prietaisų), kuriems sunaudotas vandens kiekis skaičiuojamas pagal vidutinę vandens sunaudojimo normą.

4.3. Vandens kokybė

Geriamojo vandens kokybės kontrolė vykdoma pagal suderinta ir patvirtinta Valstybinės maisto veterinarijos tarnybos geriamojo vandens priemonių planą (toliau Planą). Pagal Planą UAB „Šakių vandenys“ vienoje vandenvietėje privalo keturis kartus metuose (kartą į ketvirtį) ištirti mikrobinius A grupės rodiklius ir metų eigoje vieną kartą toksinius (cheminius) B grupės rodiklius ir iki kitų metų sausio mėn. pabaigos pateikti ataskaitą Valstybinei maisto ir veterinarijos tarnybai apie atliktus tyrimus ir jų rezultatus. Iš pateiktos tyrimų ataskaitos matyti, kad 2020 m. viešai tiekiamo vandens mikrobiologinio, toksinio užterštumo atvejų nebuvo, tačiau tik 6-iose UAB „Šakių vandenys“ vandenviečių (Kriūkų, Plokščių, Mikytų, Veršių, Barzdų, Katilių) tiekiamas vanduo atitinka Lietuvos higienos HN 24:2017 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimus“

Ataskaitiniais metais nustatyta tik vandens indikatorinių rodiklių neatitikimai, buvo nustatyti 62 UAB „Šakių vandenys“ vandenvietėse „**Indikatorinis rodiklis** – mikrobinis, cheminis ar fizikinis rodiklis, tiesiogiai nesietinas su kenksmingu poveikiu žmonių sveikatai, tačiau integraliai atspindintis gamtinio (žalio) vandens savybes, geriamojo vandens ruošimo ir tiekimo technologiją. Jis kontroliuojamas, kad būtų galima rasti geriamojo vandens saugos ir kokybės pažeidimo požymius, įspėti apie pavojų ir imtis atitinkamų priemonių“.

Šiuos nukrypimus nuo higienos normos galima paaiškinti tuo, kad Šakių rajone vyrauja geležingi, mineralų prisodrinti vandeningieji sluoksniai, todėl geriamojo vandens tarša geležies ir kitais junginiais yra didelė. Tirpiems divalentės geležies junginiams sąveikaujant su oro deguonimi, gaminasi mažai tirpus rusvos spalvos trivalentės geležies hidroksidas. Vanduo tampa rusvas ir drumstas, blogėja jo skonis. Šios drumzlės patenka ir į buitinę techniką, santechnikos įrenginius. Geležingam aeruotam vandeniui tekant vamzdynais, juose pradeda kauptis gelžbakterės, mobilizuojančios trivalentės geležies hidroksidą. Kaupiantis šiems dariniams, mažėja vamzdynų skersmuo, pralaidumas. Bakterijų veiklos produktai gali suteikti vandeniui nemalonų kvapą.

Šešiolikoje vandenviečių yra sumontuoti vandens gerinimo įrenginiai (toliau VGĮ), kurie pašalina vandenyje esančią geležį. Šių įrenginių darbo principas – esančią divalentę geležį prisodrinus deguonimi paversti trivalentės geležies hidroksidu, kuris išsiskiria kietomis geležies

dalelėmis. Jas mes ir matome nusėdusias indo dugne, jei geležies prisodrintas vanduo pastovi taroje, sureaguoja su deguonimi.

Geriamojo vandens kokybei užtikrinti įmonė skyrė ir skiria ypatingą dėmesį, jei vandenviečių monitoringui, išvalomų nuotekų ir geriamojo vandens kokybei sekti 2017 m. sąnaudų patyrėme 23.6 tūkst. Eur 2018 m. 28.9 tūkst. eur. 2019 atitinkamai ši suma didėjo iki 37.7 tūkst. Eur tai 2020 m. šiai kokybės užtikrinimo priemonei išleidome 43.2 tūkst. Eur iš kurių 75 % arba 32.5 tūkst. Eur buvo sumokėta UAB „Eurofins Labtarna Lietuva“ laboratorijai už geriamojo vandens tyrimus.

Vandenvietėse kuriose nustatyti neatitikimai geriamojo vandens higienos normai HN 24:2017 suderinus priemonių planą gautas leidimai 3 metams (su galimybe pratęsti +3+3) laikinai nukrypti nuo viešai tiekiamo geriamojo vandens kokybės rodiklių.

Geriamojo vandens kokybei gerinti ataskaitiniais metais atlikome šiuos darbus Dabitų km. vandens tinklus prijungėme prie Gelgaudiškio vandenvietės, kurios vanduo atitinka higienos normą HN 24:2017, tuo 36 šio kaimo gyventojai pradėjo gauti kokybiškesnes paslaugas. Kidulių gyventojams metų gale pradėjome tiekti vandenį prieš tai pagerinus jo kokybę pastatytuose pagal EU sąjungos finansuojamą projektą vandens gerinimo įrenginiuose, taip beveik 600 gyventojų tiekiamo vandens kokybė pradėjo atitikti nustatytus higienos reikalavimus. Taip pat prie jau minėtų VGĮ prijungėme Kaimelio km. įrengiant 400 m. vandens tiekimo liniją, kuri apjungė Kidulių ir Kaimelio kaimus, tuo pagerindami 100 šio kaimo gyventojų vandens kokybę.

Tai leido 2020 m. pradžioje eksploatuojamų vandenviečių kiekį nuo 74 sumažinti iki 68, o tai teigiamai atsilieps ne tik tiekiamos paslaugos kokybėje, bet leis taupyti įmonės lėšas vandenviečių priežiūros, vandens tyrimų, elektros sąnaudų srityse. Vienos vandenvietės geriamojo vandens tyrimai kainuoja apie 500 Eur metams.

4.4. Gedimai tiekiant vandenį

Lietuvos vandens tiekimo įmonėse vidutinės netektys yra apie 30%. UAB „Šakių vandenys“ skirtumas tarp pakelto ir deklaruoto ataskaitiniai metais 28 % (2019 m. 31%). Pagal netektis esame per vidurį tarp Lietuvos įmonių, tačiau tai reiškia, jog kas trečias litras vandens yra ne parduodamas, o prarandamas.

Įmonė eksploatuoja virš 466 km įvairaus diametro ir iš įvairių medžiagų pagamintų vandentiekio linijų. Tik 96,5 km (21% visų tinklų) yra inventorizuoti. Likusi dalis – 369,5 km, neinventorizuoti, nežinoma jų tiksli vieta, todėl ieškant gedimo vietos, prarandamas laikas, didėja gedimų šalinimo kaštai, prarandamo vandens kiekiai.

Didžioji UAB „Šakių vandenys“ eksploatuojamų vandentiekio tinklų dalis paklota daugiau kaip prieš 40 metų ir jų nusidėvėjimas siekia apie 70%. Vamzdynai pakloti iš paprastojo ketaus ar

plieno, nekondicinio polietileno, sujungti metaliniais intarpais suveržiant viela. Šios medžiagos neatsparios vandens ir aplinkos poveikiams, greitai yrančios, tai turi įtakos dideliame gedimų skaičiui vandens tiekimo linijose.

2020 m. įvairiose Šakių rajono vietose įvyko 562 gedimų vandentiekio linijose, atitinkamai 2018 m. 621 gedimai, 90 % gedimų likvidavimui buvo reikalinga sunkiasvorė įmonės technika.

Vienas iš įmonės prioritetinių tikslų – vandens praradimų mažinimas dėl gedimų. Dar 2017 m. įmonės darbuotojai pradėjo kartą per savaitę fiksuoti vandenvietėse esančių skaitiklių rodmenis. Gautus duomenis analizuojame (lyginame pakelto vandens kiekį su aptarnaujamų vartotojų skaičiumi) prioriteto tvarka darbuotojai siunčiami į tuos taškus, kuriuose pakelto vandens kiekis viršija 10 m³ vienam vartotojui per mėnesį. Šis darbo tęstinumas buvo vykdomas ir 2020 m., kas leido ataskaitiniais metais vandens kėlimą iš eksploatuojamų vandenviečių sumažinti 73,6 tūkst. m³ pardavimą išlaikant panašiam lygyje tik 8,3 tūkst. m³ mažiau nei praeitais metais.

4.5. Nuotekų tvarkymas

Bendrą įmonės nuotekų tvarkymo sistemą sudaro 168 km trasų, 67 nuotekų siurblynės, 4 nuotekų kėlyklos ir 16 valymo įrenginių, iš kurių Veršių NV maža, iki 3 m³ per parą, ir jai taršos leidimas nereikalingas.

2020 m. centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga rajone naudojasi apie 48 % Šakių rajono savivaldybės gyventojų, kai 2019 m. naudojosi apie 46 % gyventojų.

Pagal įgyvendintus ir vykdomus projektus vis daugiau vartotojų turi galimybę naudotis centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga, dėl ko surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai didėja:

2016 m. – 361,8 tūkst. m³

2017 m. – 374,8 tūkst. m³

2018 m. – 396,8 tūkst. m³

2019 m. – 399,5 tūkst. m³

2020 m. – 415,3 tūkst. m³.

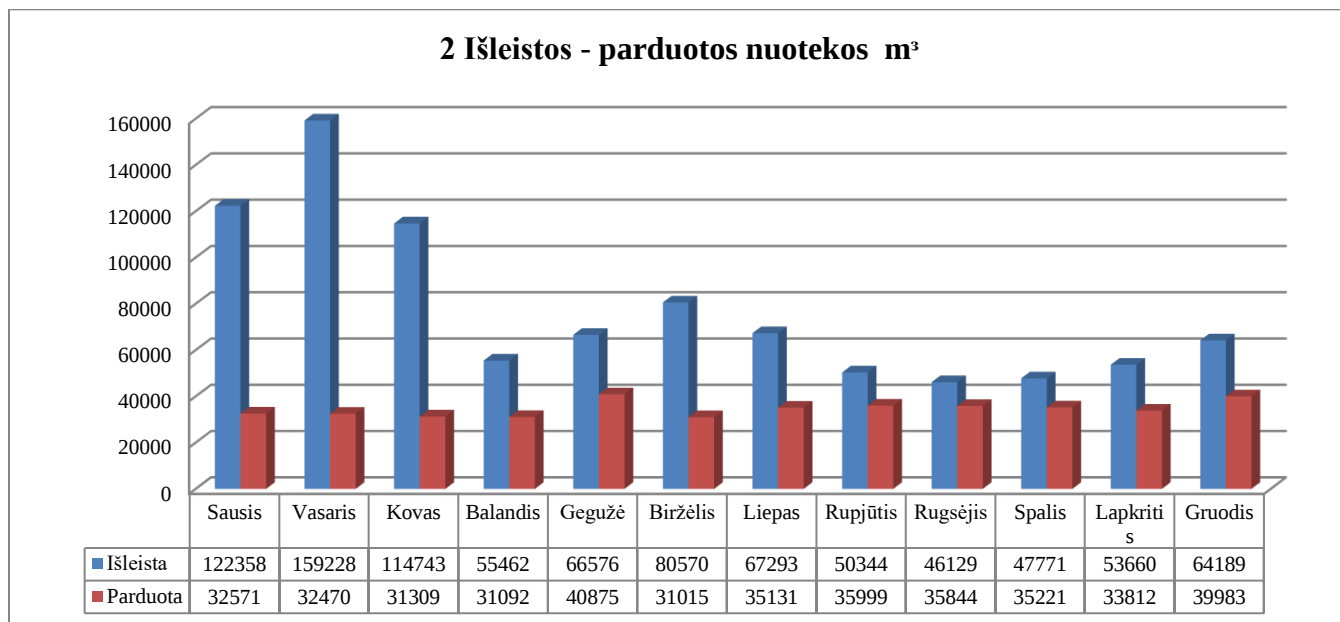
Nuotekų tvarkymo sistemų infrastruktūra kaip ir ankstesniais metais 2020 m. išliko nepakitusi ir atsispindi pateiktoje lentelėje.

Nr.	NTS	NT m	NS ir NK	NVĮ
1	Šakių	51606	19	1
2	Valiulių	532	1	1
3	Kudirkos Naumiesčio	36517	15	1
4	Panovių	3878	1	1
5	Gelgaudiškio	14960	6	1
6	Lukšių	16228	4	1
7	Lekėčių	5909	3	1

8	Griškabūdžio	14834	5	1
9	Degutinės	2800	2	1
10	Baltrušių	1200	1	1
11	Žvirgždaičių	4628	2	1
12	Kidulių	5841	2	1
13	Plokščių	10138	2	1
14	Kriūkų	6117	4	1
16	Veršių			1
	Visos NTS	175778,8	67	16

Viena iš pagrindinių problemų nuotekų valymo srityje yra žymus skirtumas tarp išvalytų ir apmokėtų nuotekų. Ataskaitiniais metais išleidome 928,3 tūkst. m³ nuotekų, iš jų 415,3 tūkst. m³ buvo apmokėta. Dar apie 7,3 tūkst. m³ į Šakių miesto valyklą buvo pristatyta asenizacine mašina, kuri pritaikyta nuotekų išvežimui iš išgriebimo duobių. Kartu su atvežtomis nuotekomis 2019 m. bendrovė pardavė 422,6 tūkst. m³, o tai tik 45,5% nuo viso išleisto kiekio. Iš pateiktų duomenų matyti, jog infiltracija 2020 m. sudarė 54,5% (2018 m. –53%) nuo viso išvalyto nuotekų kiekio.

Iš dalies didelę infiltraciją galima paaiškinti nusidėvėjusiu eksploatuojamų nuotekų vamzdynu. Tačiau reikia paminėti, kad didelę infiltraciją į nuotekų vamzdynus galima pagrįsti lietaus vandens patekimu. Pateiktoje diagramoje paaiškiname, kaip kito išvalytų nuotekų kiekiai mėnesiais, esant lietingam ir sausam periodui (žr. diagramą Nr.2).



Kaip matyti diagramoje, išleistų ir parduotų nuotekų kiekiai atspindi tuo metu vyraujančius orus. Mėnesiais pasižyminčiais padidėjusiu kritulių kiekiu infiltracija ženkliai padidėja ir atitinkamai sausu metų laiku mažėja. Tai rodo, jog didelė dalis paviršinio vandens buitinių nuotekų

tinklais patenka į valyklas, kas įtakoja didesnes elektros sąnaudas, greitesnį įrenginių susidėvėjimą ir kt.. Dalis infiltracijos yra momentinė, kuri atsiranda kuomet lietaus ar tirpstančio sniego vanduo nuo stogų, kiemų yra pajungiami į nuotekų surinkimo tinklus. Paviršinių nuotekų tvarkymo reglamentas įpareigoja paviršines nuotekas tvarkyti atskirai nuo buitinių, ir jų išleidimas į buitinių nuotekų tvarkymo sistemas yra draudžiamas. Ypatingai tą juntam, kada iškrinta gausus kiekis kritulių. Todėl 2020 m. vienas iš svarbesnių darbų yra šių nelegalių paviršinių nuotekų pajungimų išsiaiškinimas ir atjungimas. Tam įmonė įsigijo sausų dūmų generatorių, kurio pagalba bus tikrinama, ar gyventojai neprijungia nuo jų nuosavybės teise valdomų teritorijų susidarantį paviršinį vandenį į UAB „Šakių vandenys“ valdomus buitinių nuotekų tinklus. 2020 m. buvo tikrinami Lukšių ir Lekėčių buitinių nuotekų tinklai. Lukšiuose rasta 21, Lekėčiuose 5 nelegalūs paviršinių nuotekų pajungimai į buitinių nuotekų nuotakyną, visiems sklypų savininkams įteikti perspėjimai dėl netinkamai tvarkomų paviršinių nuotekų su reikalavimu atjungti nuo buitinių nuotekų infrastruktūros, turim pastebėti, kad visi gyventojai gan geranoriškai reagavo į perspėjimus ir per nurodytus terminus atsijungė paviršinių nuotekų tinklus nuo buitinių nuotekų infrastruktūros. Paviršinių nuotekų nelegalių pasijungimų paiešką tesime ir šiais metais.

4.6. Gedimai tvarkant nuotekas

Kaip ir praeitais, taip ir ataskaitiniais metais UAB „Šakių vandenys“ gavo per 200 pranešimų apie įvairius nuotekų kanalizacijos linijų ar kitus gedimus. Daugiausia jų buvo dėl užsikimšusių vamzdžių. Pasitaikė įgriuvusių šulinių, siurblių gedimų, gedimų dėl elektros tiekimo sutrikimų. Nuo 2014 m. įmonė įsigijo ir eksploatuoja dvi asenizacines mašinas 5 m³ ir 12 m³ bei automobilį su vamzdžių praplovimo įranga (hidrodinaminė mašina). Šie automobiliai žymiai palengvina darbą eksploatuojant buitinių ir lietaus nuotekų tinklus, taip pat įgalina nuolat prižiūrėti juos praplaunant, tai mažina šių tinklų užsikimšimą. Tuo pačiu nesudaromi nepatogumai vartotojams, kurie naudojami centralizuota nuotekų surinkimo ir tvarkymo paslauga. Taip pat gyventojams, turintiems išgriebimo duobes ar individualias buitinių nuotekų valyklas, įmonė gali pasiūlyti nuotekų ar perteklinio dumblo išvežimo paslaugą.

Ataskaitiniais metais iš nuotekų surinkimo ir išvežimo paslaugos bendrovė uždirbo 35,7 tūkst. Eur (2019 m. - 30,6, 2018 m. – 27,9 tūkst. Eur), iš tinklų priežiūros paslaugos vartotojams priklausančiose valdose kaip ir praeitais metais uždirbome 9,2 tūkst. Eur pajamų.

Lyginant ataskaitinių ir praėjusių metų gautas sumas, iš šių veiklų gauta 5,1 tūkst. Eur daugiau. Džiugu tai, jog didėja nuotekų surinkimo ir išvežimo paslaugos kiekiai, ką atspindi didėjančios iš šios veiklos gautos pajamos, kas reiškia, kad vis mažesni kiekiai buitinių nuotekų patenka į aplinką.

Buitinių nuotekų valyklos bei siurblinės reikalauja itin didelės priežiūros, gedimo atveju gali būti užteršti priimtuvai, vandens telkiniai, į kuriuos išleidžiamos išvalytos nuotekos. Atsakingi už šių įrenginių darbą įmonės darbuotojai vykdo nuolatinę jų priežiūrą ir, esant įtarimui dėl galimo gedimo, imasi atitinkamų veiksmų jo pašalinimui. Nors 20 m. valymo įrenginiuose įvyko įvairaus pobūdžio ir sudėtingumo gedimų, tačiau jokios kenksmingos medžiagos į aplinką nepateko ir atvejų apie padarytą žalą gamtai nebuvo fiksuota.

4.7. Perteklinis dumblas

Didėjantis prisijungusių vartotojų prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų skaičius nuteikia optimistiškai, šie vartotojai buitines nuotekas tvarko tinkamai, nuotekos nepapuola į aplinką ir neteršia jos. Daugelio eksploatuojamų NVĮ technologijose susidariusį perteklinį dumblą numatyta pervežti į Šakių NVĮ kur jis apdorojamas, sausinams ir vežamas sandėliavimui į atviras aikšteles. Šakių NVĮ sandėliuojams dumblas atitinka II kategoriją ir tinkamas kultūrų tręšimui, dirvožemio atstatymui. Problema tame, kad nusausintas jis sandėliuojamas atvirose aikštelėse ir dėl kritulių tampa skystos konsistencijos, o tai labai apsunkina jo transportavimą į tręšimo vietas ir apdirbimą, pagrindinai tik dėl šios priežasties ūkininkai atsisako naudoti dumblą dirvos tręšimui.



2018 m. pagal parengtas UAB „Ekonovus“ technines rekomendacijas įmonė įsirengė drenažinę aikštelę ir 2019 m. pradžioje įsigijo filtravimo maišus (6 vnt.), o tų pačių metų balandžio mėnesį pradėta biologinį dumblą sausinti šiais maišais. Šios technologijos privalumai –palyginti nedidelės investicijos, greitas įdiegimas, nesklinda kvapai, tačiau šis dumblo sandėliavimo būdas reikalauja nemažų plotų aikštelės įrengimui, kas riboja tolimesnę dumblo sandėliavimo plėtrą šiuo būdu. Ataskaitinių metų viduryje užpildžius maišus, perteklinį dumblą vėl pradėjome krauti į atviras aikšteles.

2020 m. liepos 16 d. įsigaliojo nauja Taršos leidimų išdavimo, pakeitimo ir galiojimo panaikinimo taisyklių redakcija, kur atsiranda nauja specialioji dalis „Kvapų valdymas“, kuria vadovaujantis nuo 2022 m. sausio mėn. 1 d. atvirose aikštelėse perteklinį dumblą galima sandėliuoti ne ilgiau kaip vienerius metus, kitu atveju reikalinga įrengti (renovuoti esančias) į uždaro tipo

aikšteles su kvapų rinkimo, utilizavimo įranga. Visos įmonės eksploatuojamos dumblo saugojimo aikštelės neatitinka keliamų naujų reikalavimų, todėl ypatingai svarbu 2021 m. spręsti perteklinio dumblo problemą, panaudojant jį kompostavimui ar dirvų tręšimui, dirvožemio atstatymui. Ataskaitinių metų pabaigoje keletas ūkininkų, susidomėjo ir išreiškė sutikimą panaudoti Šakių valymo įrenginiuose sandėliuojamą perteklinį dumblą dirvų tręšimui, todėl dar 2020 m. pradėjome tręšimo plano derinimo darbus.

5. VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

Bendrovės pagrindinė veikla – požeminio vandens gavyba, jo gerinimas ir tiekimas, nuotekų surinkimas ir išvalymas.

2015 m. rugsėjo 29 dieną Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, įvertinus technologinį, vadybinį ir finansinį pajėgumą, išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licenciją UAB „Šakių vandenys“, kuri geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis aprūpina Šakių rajono vartotojus.

5.1. Pajamos

2020 m. iš vandens tiekimo gauta 620 284 Eur, iš nuotekų tvarkymo paslaugos 501 221 Eur pajamų, 144 614 Eur abonentinio mokesčio ir 24 793 Eur iš paviršinių nuotekų tvarkymo. Viso 2020 m. buvo gauta 1 470 342 Eur, t. y. 86,1 % visų įmonės gautų pajamų sudarė pajamos iš pagrindinės įmonės veiklos.

Atitinkamai 2019 m. įmonė uždirbo 611 485 Eur, iš vandens tiekimo, 464 325 Eur, iš nuotekų tvarkymo, 138 375 Eur abonentinio mokesčio, 16 529 Eur gavo paviršinių nuotekų tvarkymui, kas sudarė 89,5 % nuo visų įmonės gautų pajamų.

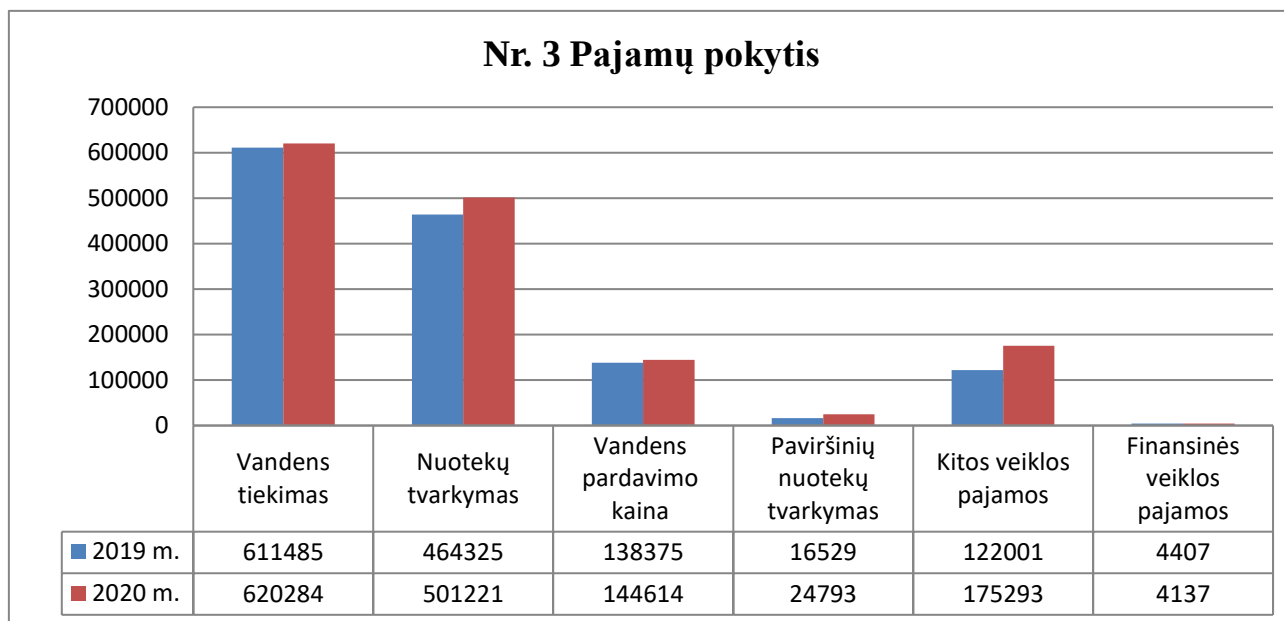
Toliau pateikiame pajamų struktūros lentelę:

PAJAMŲ ŠALTINIAI	2019 m.	2020 m.	Pokytis %
Vandens tiekimas	611485	620284	1,44
Nuotekų tvarkymas	464325	501221	7,95
Vandens pardavimo kaina	138375	144614	4,51
Paviršinių nuotekų tvarkymas	16529	24793	50,00
Kitos veiklos pajamos	122001	175293	43,68
Finansinės veiklos pajamos	4407	4137	-6,13
Viso	1357122	1470342	8,34

Ataskaitiniais metais pajamos iš vandens tiekimo sudarė 42,2 % (2019 m. 45 %), nuotekų tvarkymo 34,1% (2019 m. 34,2%) , vandens pardavimo kainos 9,84% (2019 m. 10,2%), kitos

veiklos pajamos 11,9% (2018 m. 9%), finansinės veiklos pajamos 0,3% (2019 m. 0,3%), paviršinių nuotekų tvarkymas 1,7% (2019 m. 1,3%) nuo visų įmonėje gautų pajamų.

Pateikiamoje diagramoje matyti pajamų pokyčiai per vienerius metus (žr. diagramą Nr. 3)



2020 m. pajamos iš vandens tiekimo didėjo 8,8 tūkst. Eur, kas sudarė 1,4% pajamų augimą iš vandens tiekimo sektoriaus.

Nuotekų tvarkymo pajamos lyginant su 2020 m. augimas 36.9 tūkst. Eur, t. y. 7,9 % didėjimas.

Pajamos, gautos iš vandens pardavimo kainos, padidėjo 4,5 %.

Pajamos iš kitos ir finansinės veiklos ataskaitinius metus lyginant su praėjusiais metais padidėjo 53.3 tūkst. Eur.

Kaip ankstesniais, taip ir ataskaitiniais metais patvirtintas 0,23 Eur (be PVM)/ m³ mokestis už išleistas paviršines nuotekas į įmonės eksploatuojamus ir prižiūrimus šių nuotekų tinklus, nebuvo taikomas. Atkreiptinas dėmesys, jog Šakių rajono savivaldybės administracija 2020 m. apmokėjo 24.8 tūkst. Eur už paviršinių nuotekų išleidimą nuo bendrųjų plotų.

5.2. Sąnaudos

Ataskaitiniais metais UAB „Šakių vandenys“ patyrė 1 522 680 Eur sąnaudų. Toliau pateikiama sąnaudų struktūros 2020 m. lentelė.

SĄNAUDOS	Eur
Pagrindinės veiklos (pardavimo savikaina)	1 017 792
Veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, elektros energijos sąnaudos, kitos išlaidos)	188 890
Pardavimo sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, kitos išlaidos)	156 653

Mokesčiai	53 213
Kitos veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, kitos išlaidos)	92 786
Finansinės veiklos sąnaudos	13 346

Pagrindinės veiklos sąnaudos kaip ankstesniais metais sudarė 67% visų įmonės sąnaudų.

5.2.1. pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra

Didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų pagrindinėje veikloje sudarė darbo užmokestis su socialinio draudimo įmokomis 40,2 %, arba 408,9 tūkst. Eur.

Antra pagal išlaidas grupėje yra ilgalaikio turto nusidėvėjimo išlaidos, kurios sudaro 25,5% nuo visų pagrindinės veiklos sąnaudų kas sudarė 259,2 tūkst. Eur. Šios grupės išlaidos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 4,3 tūkst. Eur.

Trečia pagal dydį šioje sąnaudų grupėje elektros energijos išlaidos, 15,6% kas eurai sudarė 158,5 tūkst. lyginant su 2019 m. išlaidomis šioje grupėje jos sumažėjo 21,8 tūkst. elektros energijos suvartojimas kiekiu atžvilgiu 2020 metais, lyginant su 2019 m., sumažėjo 54,5 tūkst. kWh.

5.2.2. veiklos sąnaudos

Šios grupės sąnaudos 2020 m. (be mokesčių) siekė 188,9 tūkst. Eur, iš jų darbuotojų darbo užmokestis su soc. draudimo įmokomis sudarė 133,7 tūkst. Eur. Kitos šios grupės sąnaudos: informacinių technologijų ir VĮ „Registų centras“ paslaugos 11,4 tūkst. Eur, Miško gt. Giedručių km. Šakių sav. techninio darbo projekto parengimas 7,2 tūkst. Eur, transporto priemonių privalomasis draudimas 2,3 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 0,5 tūkst. Eur, telekomunikacinių ryšių sąnaudos 0,8 tūkst. Eur, auditas 2 tūkst. Eur, mokestis VERT (Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba) komisijai (pagal Geriamojo vandens tiekimo įstatymo 9 str.), 3,3 tūkst. Eur, darbų saugos tarnybos paslauga ir darbo vietų profesinės rizikos vertinimas 5,6 tūkst. Eur, kanceliarines priemones 3,4 tūkst. Eur, darbuotojų kvalifikacijos kėlimas 0,8 tūkst. Eur ir kt..

5.2.3. pardavimų sąnaudos

Kaip ir prieš tai buvusioje grupėje didžiąją dalį sąnaudų sudarė darbo užmokestis kontrolierių ir abonentų skyriaus darbuotojams 112,2 tūkst. Eur nuo visų 156,6 tūkst. Eur patirtų šioje grupėje sąnaudų. Kitos sąnaudos: 18,8 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 19,8 tūkst. Eur, įmokų surinkimas bankuose ir kitose sąskaitų apmokėjimo vietose 7 tūkst. Eur.

Siekdami sudaryti kuo geresnes sąlygas vartotojų atsiskaitymui už suteiktas paslaugas, nuo 2020 metais išplėtėme atsiskaitymo galimybę pagal pateiktas sąskaitas: Sudargo k., Pervazninkų k., Griškabūdžio mstl., Lukšių mstl., Miliškių k., Liepalotų k., Plynių k., , Lepšių k., Paluobių k.

gyventojams, jau nuo 2019 m. rugpjūčio mėnesio vartotojai Gelgaudiškio seniūnijoje, Kudirkos Naumiestyje (daugiabučiai), Šakių mieste (individualūs namai), Girėnų, Valiulių, Bridžių, Giedručių, Duobiškių, Valių, Gotlybiškių, Bizierių ir Prūselių kaimuose galėjo atsiskaityti pristatytą sąskaitų pagalbą. Kaip ir praėjusiais metais sąskaitų spausdinimas įmonei kainuoja apie 200 Eur be PVM per mėnesį, nes buvo atsisakyta vokų bei vokavimo paslaugos, o vietoje to sąskaitos yra perlenkiamos ir suključuojami kraštai, tai užtikrina vartotojo duomenų konfidencialumą, bei atpigino paslaugos kaštus. Vartotojų patogumui raginame juos atsisakyti popierinių sąskaitų ir perkelti jas į elektroninę erdvę, taip gyventojai ar įmonės operatyviau gauna informaciją apie suteiktas paslaugas, taupomas jų laikas, o svarbiausia taip kiekvienas prisideda prie gamtos išsaugojimo. Jei 2020 m. vidutiniškai buvo spausdinama virš 4,6 tūkst. popierinių sąskaitų tai į nurodytus el. paštus išsiūsdavome dar virš 3,3 tūkst. sąskaitų.

5.2.4. mokesčiai

2020 m. viso mokesčių (be pelno mokesčio) priskaičiuota 53,2 tūkst. Eur, iš to skaičiaus: gamtos išteklių mokesčio 39,8 tūkst. Eur, mokesčio už aplinkos teršimą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių 5,5 tūkst. Eur, žemės nuomos mokesčio 4,8 tūkst. Eur, nekilnojamojo turto mokesčio 1,3 tūkst. Eur.

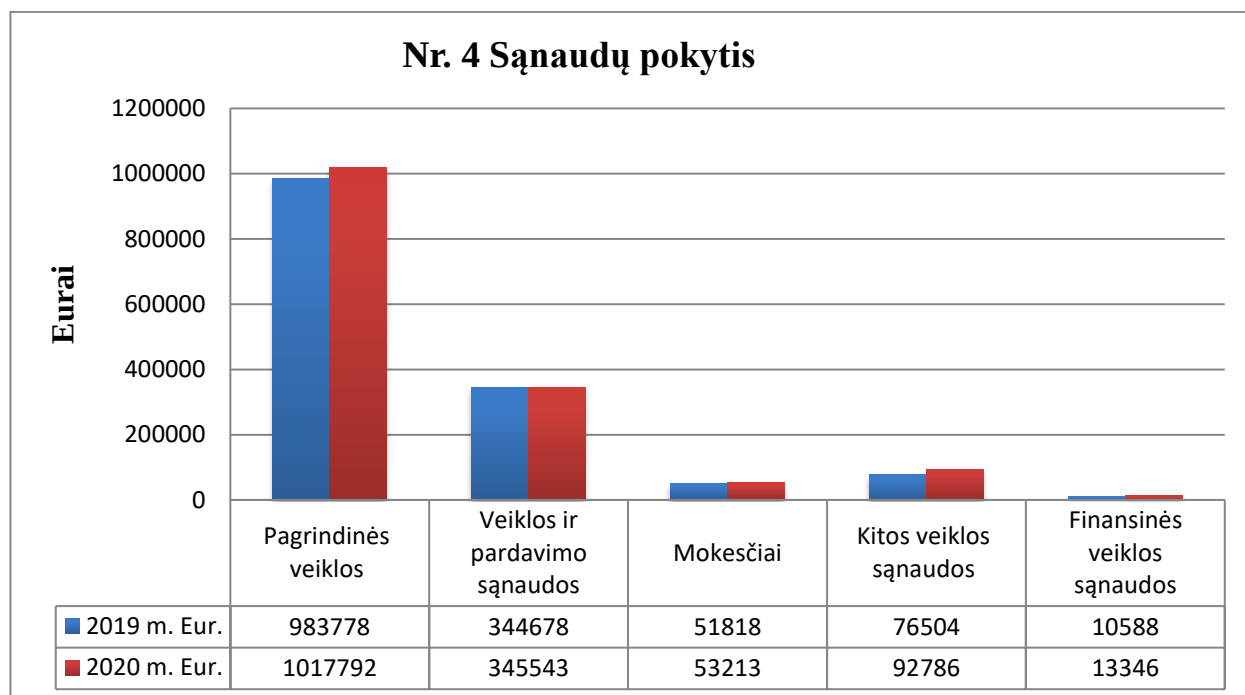
5.2.5. kitos veiklos sąnaudos

Ataskaitiniais metais kitos veiklos sąnaudos sudarė 92,8 tūkst. Eur, darbo užmokestis su soc. draudimu 24,1 tūkst. Eur, remontinės medžiagos 19,9 tūkst. Eur, elektros energijos sąnaudos 9,8 tūkst. Eur, IT nusidėvėjimas 5,3 tūkst. Eur, degalai 8,8 tūkst. Eur LVTA nario mokestis 1,8 tūkst. Eur ir kitos sąnaudos, kurios sumoje sudaro 22,9 tūkst. Eur, kurios kiekviena atskirai sudaro nedidelią dalį, todėl atskirai neišskiriamos.

5.2.6. finansinės veiklos sąnaudos

Palūkanos už ilgalaikes paskolas yra pagrindinės šios grupės sąnaudos, kurios atitinkamai 2020 m. siekė 8,7 tūkst. Eur. Kitos finansinės sąnaudos yra bankų paslaugos, kurios ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 0,9 tūkst. Eur. Baudų, delspinigių sumokėjome 3,76 tūkst. Eur, iš kurių 3,74 tūkst. Eur, sudarė žalos už nutrauktą šviesolaidį atstatymo darbai.

Toliau pateikiama diagrama, kurioje matyti sąnaudų pokytis per vienerius metus (žr. diagramą Nr.4)



Sąnaudų pokyčių lentelė:

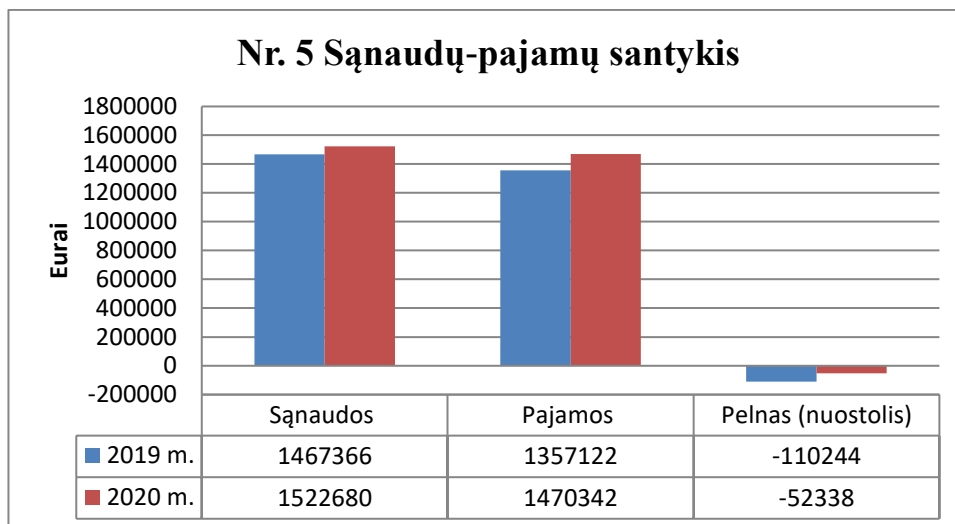
SĄNAUDOS	2019 m.	2020 m.	
	Eur	Eur	Pokytis %
Pagrindinės veiklos	983778	1017792	3,46
Veiklos ir pardavimo sąnaudos	344678	345543	0,25
Mokesčiai	51818	53213	2,69
Kitos veiklos sąnaudos	76504	92786	21,28
Finansinės veiklos sąnaudos	10588	13346	26,05
Viso sąnaudų	1467366	1522680	3,77

Ataskaitiniais metais išlaidos padidėjo 55,3 tūkst. Eur, (2019 m. 84,08 tūkst. Eur), arba 3,77% (2019 m. 6,38 %). Pagrindinės priežastys - minimalaus atlyginimo didėjimas nuo 2020 m. sausio mėn. Taip pat ataskaitiniais metais atleisti trys pensijinio amžiaus darbuotojai, kuriems išmokėta 7,7 tūkst. Eur, išeitinių išmokų, bei 2,4 tūkst. Eur kompensacijų už nepanaudotas atostogas, padidėjo vandens tyrimų sąnaudos, remonto ir kitų medžiagų padidėjimas susijęs su atliktų darbų padidėjimu.

5.3. Pelnas (nuostolis)

2020 m įmonės veiklos rezultatas 52 338 Eur (2019 m. 110 244 Eur) nuostolio.

Toliau pateikiama, kaip kito UAB „Šakių vandenys“ pajamų, sąnaudų santykis ir kaip tai įtakojo įmonės rezultatams 2018-2019 m. (žr. diagramą Nr. 5)



Toliau lentelėje matome pokyčių eurai:

	2019 m.	2020 m.	Pokytis
Sąnaudos	1467366	1522680	55314
Pajamos	1357122	1470342	113220
Pelnas (nuostolis)	-110244	-52338	-57906

Kaip matyti iš pateiktos lentelės, 2020 m. įmonė uždirbo 113,2 tūkst. Eur. (8,3%) daugiau nei praėjusiais metais. Sąnaudos, lyginant ataskaitinius metus su praėjusiais, padidėjo 55,3 tūkst. Eur, arba 3,8 % sąnaudų daugiau nei 2019 metais.

Jei lygintume sąnaudų ir pajamų pokyčių ataskaitiniais ir praėjusiais metais, išlaidų augimas buvo 4,5 % mažesnis nei pajamų, kas įtakoją 57,9 tūkst. Eur mažesnę nuostolį nei 2019 m.

Tačiau vertinant, kad ankstesnių metų rezultatas 2019 12 31 d. buvo 355,1 tūkst. Eur nuostolio, pridėjus 2020 metų rezultatą viso ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstytas rezultatas 407,4 tūkst. Eur nuostolio.

Kalbant apie įmonės finansinius rezultatus atkreiptinas dėmesys į tai, jog 2012 m. įmonei, kaip nepiniginį įnašą, rajono savivaldybė, didinant įstatinį kapitalą, perdavė nuosavybės teise priklausančią turtą, kurio bendra po nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė 2 548 656 Eur 2013 m., tokiu pat būdu perkainavus, buvo perduota į įmonės balansą turto už 652 688 Eur. Taip perduoto turto nusidėvėjimas pagal Verslo apskaitos standartus nėra subsidijuojamas ir patenka į įmonės veiklos rezultatą, kai tuo tarpu, skaičiuojant vandens paslaugų kainas, į tarifą traukiama tik dalis šio nusidėvėjimo. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, mano, kad toks perdavimas, įvertinus turtą rinkos verte, yra ilgalaikio turto perkainavimo rezultatas ir nusidėvėjimą, traukiamą į sąnaudas, pripažįsta tik nuo turto vertės iki perkainavimo. Tą patį turtą įmonė anksčiau eksploatavo pagal Patikėjimo sutartis, pagal kurias turto nusidėvėjimas į

veiklos rezultata nepateko, nes buvo subsidijuojamas. 2019 metais nuo šio turto vertės į sąnaudas prisiskaičiuota apie 169,2 tūkst. Eur nusidėvėjimo, patekusio į veiklos rezultata.

Ataskaitiniais metais iš viso priskaičiuota 1 416 461 Eur ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, tame skaičiuje 1 133 799 Eur – Europos Sąjungos projektų ir Šakių rajono savivaldybės pagal patikėjimo sutartis subsidijuojamas nusidėvėjimas.

Skaičiuojant nusidėvėjimą ir įmonės veiklos rezultata, svarbus momentas tai, kad savo prisidėjimu prie projektų, Šakių rajono savivaldybė didina uždarnosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ įstatinį kapitalą. Savivaldybės finansavimas laikomas išankstiniu mokėjimu kapitalui formuoti, vėliau įsigyjant akcijas. Šis, iš projektų užpajamuoto turto nusidėvėjimas rajono savivaldybės prisidėjimo dalimi nėra subsidijuojamas ir patenka į veiklos rezultata kartu su įmonės prisidėjimo dalies nusidėvėjimu.

5.4. Pirkėjų skolos

2020 m. UAB „Šakių vandenys“ teikiamomis geriamojo vandens paslaugomis naudojosi 9584 (2018 m. 9252) vartotojai ir 311 (2019m. 260) abonentų. Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę nemažas sumas.

Ataskaitiniais metais kaip tęsėme darbą siekiant pagerinti vartotojams atsiskaitymo už suteiktas paslaugas galimybes, 2020 m. bendrovė išplėtė vartotojų ratą, kuriems sudarėme galimybę atsiskaityti už suteiktas paslaugas pagal pateiktą sąskaitą faktūrą. Šiais veiksmais tikimasi suaktyvinti vartotojų sunaudoto geriamojo vandens ir išleistų nuotekų deklaravimą, tuo pačiu įmonei būtų lengviau konstatuoti praradimų priežastis. Vartotojams atsiskaitant šiuo būdu didėja jų įsiskolinimas, suformavus sąskaitą įmonės buhalterinėje apskaitoje vartotojas tampa skolingas, nors atsiskaityti fiziškai negali, dėl sąskaitos spausdinimo, pristatymo terminų tai galima atlikti tik vėliau. Todėl 2020 m. pabaigai pirkėjų įsiskolinimas išaugo iki 172 tūkst. Eur kai 2019 m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas buvo 133 tūkst. Eur, tame skaičiuje pirkėjų įsiskolinimas už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas 23,6 tūkst. Eur.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolos, lyginant su praėjusiais metais, padidėjo 18% nuo 125,1 tūkst. Eur iki 148,5 tūkst. Eur, arba gyventojų skolos paskutinę ataskaitinių metų dieną siekė 97,7 Eur (2018 12 31 – 94 tūkst. Eur) padidėjo 3,9%. Tam įtakos turėjo padidėjęs vartotojų atsiskaitymo pagal sąskaitas kiekis, kas padidino išankstinį skaitiklių deklaravimą, taip pat bendrovė gauna avansu sumokėtas įmokas, tai yra ateinančių laikotarpių pajamas, kai gyventojai arba sumoka avansu už paslaugas, arba tiesiog nedeklaruoja skaitiklių. Paskutinę ataskaitinių metų dieną jų buvome gavę 15,8 tūkst. Eur (2019 m. 10,1 tūkst. Eur).

Su visais didesnes skolas sukaupusiais vartotojais dirbama nuolat – dalis jų perduoti UAB „Skolų departamentas“, su kitais dirba bendrovės atsakingi darbuotojai (siunčiami įspėjimai,

perduodami į teismą, antstoliui). Šie procesai ilgai trunka, apriboti įvairiais įstatymais. Tam tikri finansiniai procesai bendrovės veikloje turi ir tam tikrą periodiškumą. Įmonė tiekia vandenį, o tai turi būti atliekama nenutrūkstamai, nepriklausomai nuo to, ar už jį sumokėta, ar ne. Stengiamasi susitarti su skolininkais, įteikiami jiems įspėjimai apie susidariusį įsiskolinimą ir tik kritiniu atveju imamės tokių priemonių, kaip vandens tiekimo nutraukimas ar skolos išieškojimas per teismą.

Ankstesniais metais antstoliui perduota išieškojimui 20 vartotojų, kurių skola įmonei sudaro 5 888 eurus. Ankstesniais metais antstoliui buvo perduota, bet dar neišieškota, skolų iš 22 vartotojų. UAB „Sergel“ perduoti 2 vartotojai ikiteisminiam išieškojimui su 1 952 eurų skola. Per 2020 m. už geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą vartotojams ir abonentams dėl skolų parašyta 128 įspėjimai, raginimų- priminimų- 952 SMS žinučių, 7418 elektroninių laiškų, pasirašytos 7 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 3 187 eurų skolos. Dėl įsiskolinimo 2020 metais vanduo buvo atjungtas 3 vartotojams. Į beviltiškas skolas metų pabaigoje buvo nurašyta 128,88 Eur gyventojų skolų.

Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 49 459 Eur (2020 m. 50 734 Eur). Dalis skolų virš 33 tūkst. Eur yra einamo mėnesio ir iki kito deklaravimo apmokamos kaip numato sutarties sąlygos. Tačiau 16,4 tūkst. Eur skolų buvo pradelstos ir vėlavo atsiskaityti už suteiktas paslaugas, iš jų skola iki 2 mėn. 6,4 tūkst. Eur, iki 3 mėn. 5,6 tūkst. Eur, iki 4 mėn. 4 tūkst. Eur, iki 3 mėn. 5,6 tūkst. Eur, skolos virš 4 ir 5 mėn. sumoje tik 0,17 tūkst. Eur.

Ataskaitiniais metais už 16 tūkst. Eur. iš UAB „Informacinių ryšių ir technologijų centras“ (toliau IRTC) įsigijome ir įdiegėme „Klientų aptarnavimo sistemą“ kuri įgalina operatyviau, mažesniais sąnaudų kaštais atlikti, paslaugų teikimo sutarčių, mokėjimų, skolų administravimą, bei prevenciją, klientų informavimą apie mokėjimo pranešimus, skaitiklių rodmenų deklaravimą savitarnoje ir kitas paslaugas. Todėl darbe su vartotojų skolomis ataskaitiniais metais yra pokyčių nei ankstesniais.

Lentelėje – įmonės darbuotojų atlikti veiksmai 2020 m., siekiant sumažinti vartotojų įsiskolinimus už suteiktas paslaugas:

Skolos išieškojimo būdas		2019 m.	2020 m.
Prašymai apmokėti dalimis	vnt.	24	7
Įspėjimai raštu, registruoti laiškai	vnt.	271	128
Teismo keliu	vnt.	4	2
Antstolio kontora	vnt.	22	20
Atjungimai	vnt.	6	3
SMS žinutės	vnt		952
Elektroniniai laiškai	vnt		7418

Darbe su vartotojų skolomis svarbus, įmonės kontrolės skyriaus darbas. Jei išsiūsta SMS ar elektroninį laišką galima ignoruoti, tai kontrolės darbuotojo apsilankymo sunku išvengti. Laiku pastebėtas vandens skaitiklio parodymų nedeklaravimas, bei savalaikis perspėjimas apie galimą didelę skolos susidarymo galimybę skatina vartotoją savalaikiai deklaruoti ir atsiskaityti už suteiktas paslaugas.

Reikia konstatuoti, kad COVID 19 pandemija ir įvesti ribojimai dėl judėjimo šioje įmonės veiklos srityje padarė ženklius pokyčius jei 2019 m. įmonės darbuotojai patikrino 6879 vartotojus, kas sudarė 69,5 % visų įmonės aptarnaujamų vartotojų, tai ataskaitiniais metais buvo patikrinta tik 1893 objektai, kur rasta virš 7 tūkst. m³ nedeklaruoto vandens, bei dėl neteisingai perduotų rodmenų virš 4 tūkst. m³ perteklinio deklaravimo, patikrinta tik 2490 vnt. skaitiklių

6. SKOLOS

6.1. Finansinės skolos

Vykdamas Nemuno vidurupio projektą, I etapo antrai daliai pritrūkus lėšų, dalį išlaidų turėjo dengti įmonė. Be to, Finansų ministerijos sprendimu, nuo 2009 m. sausio 1 d. projektams nebuvo skiriami asignavimai PVM išlaidoms. PVM įmonė turi apmokėti nuosavomis lėšomis. Todėl buvo būtinybė imti 347 544 Eur paskolą su Savivaldybės garantu ir 318 582 Eur paskolą, įkeičiant įmonės turtą. Paskolą suteikti laimėjo AB Swedbankas. 2019 metais sumokėta paskutinė 21 901 Eur paskolos dalis.

2014 metais prisidėjimui prie vandentvarkos projektų (Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-049 ir Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047) vykdymo buvo paimta 521 316 Eur paskola iš Šiaulių banko su Šakių rajono savivaldybės garantu ir 231 696 Eur įmonės garantu, įkeitus nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotarpiui. 2020-12-31 įmonė skolinga šiam bankui 200 869 Eur, iš kurių 57 393 Eur reikės grąžinti per 2021 metus.

2016 m. buvo sudaryta kreditavimo sutartis 197 500 Eur su AB SEB banku Griškabūdžio miestelio vandentiekio tinklų pirkimui iš Griškabūdžio ŽŪB, gavus savivaldybės garantą sutartis sudaryta 10 metų laikotarpiui. Paskolos likutis 2020-12-31 buvo 112 857 Eur, iš kurių 2021 m. turėsime grąžinti 19 916 Eur.

2018 m. pasirašėme paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija dėl 430 000 Eur paskolos investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šakių rajone“ su Šakių rajono savivaldybės garantu. Per 2018-2020 metus panaudota 230 956 Eur, grąžinta 22 360 Eur. 2020-12-31 bendrovė skolinga 208 596 Eur šios paskolos, iš kurių 12 270 Eur reikės grąžinti 2021 metais.

2020 metais bankams grąžinta 89 580 Eur paskolų. 2020-12-31 negrąžintų paskolų likutis buvo 522 322 Eur.

2021 metais bankams reikės grąžinti 89 580 Eur.

6.2. Skolos tiekėjams

2020-12-31 tiekėjams bendrovė buvo skolinga 94 202 Eur (2019-12-31 – 38 748 Eur).

Už gruodžio mėnesio paslaugas bendrovė liko skolinga 40 494 Eur, t. sk. už elektros energiją 20 743 Eur, už vandens ir nuotekų tyrimus 6 006 Eur, 4.359 Eur, UAB „Vytinga“ už nuotekų valymo įrenginių montavimo darbus Kretkampyje už degalus 4 112 Eur, UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ 2 311 Eur ir kitas nedideles sumas už šiukšlių tvarkymą, gamtines dujas, medžiagas, įvairias kitas paslaugas.

53 708 Eur likome skolingi įgyvendinamo vandentvarkos projekto rangovams pagal sutartyse numatytas sulaikomas sumas, kurios bus sumokėtos po metų neatsiradus arba pašalinus atsiradusius defektus.

7. KITA VEIKLA

Be centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo, įmonė vykdo papildomą veiklą (toliau „Kita veikla“): transporto ir mechanizmų nuoma, automobilių stovėjimo aikštelės nuoma, vandentiekio bokšto nuoma antenų statymui, vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba, paviršinio vandens tinklų priežiūra, nuotekų išvežimas iš vietinių nuotekų kaupimo rezervuarų ir t.t.

„Kita veikla“ pajamos ataskaitiniai metais eurai pateikiamos lentelėje;

Paslaugos pavadinimas	2019 m.	2019 m.
Atlikti darbai ir paslaugos pagal aktus	53862	77374
Transporto paslaugos	36548	33240
Nuomos pajamos	29469	28261
Automobilių stovėjimo aikštelės pajamos	826	774
Subsidijos darbo rinkos programai	0	1864
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos ir kt.	1296	1575
Draudimo išmoka (nutraukus rangos sutartis)		32205
Iš viso	122001	175293

Iš kitos veiklos įmonė 2020 metais uždirbo 175 293 Eur pajamų, atitinkamai 2019 m. 122 001 Eur. Lyginant ataskaitinius ir praėjusius metus pajamos už „Kitą veiklą“ padidėjo 53,3 tūkst. Eur.

„Kita veikla“ sąnaudų pokytis eurai praėjusiais ir ataskaitiniai metais pateikiamos lentelėje.

„Kita veikla“ sąnaudos	2019 m	2020 m
Darbo užmokestis su soc. draudimu	20087	24154
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	6884	5345
Elektros energija	11283	9774
Įvairios remonto medžiagos	7646	19944
Degalai	10578	8799
Automobilių remontas ir atsarginės detalės	1965	7613
LVTa nario mokestis	1851	1851
Likutinė nurašyto turto vertė	52	12
Vainikai ir pašalpos	1220	3229
Kt. veiklos sąnaudos	14938	12065
Iš viso sąnaudų	76504	92786

Ataskaitiniais metais „Kita veikla“ sąnaudos padidėjo 16,3 tūkst. Eur, tačiau įvertintinus gautas 53,3 tūkst. Eur didesnes šios grupės pajamas, 2020 m. uždirbta 37 tūkst. Eur daugiau nei 2019 m.

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. 2020 m., kaip ir praėjusiais, sumokėta 1 851 Eur nario mokesčio.

8. PROJEKTAI, MATERIALUSIS, NEMATERIALUSIS TURTAS

Dar 2017 m. birželio 29 d. įmonė su Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra (toliau APVA) pasirašė sutartį „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šakių rajone“. Tai įmonės kartu su Europos struktūrinių fondų lėšomis bendrai finansuojamas projektas Nr. 05.3.2.-APVA-R-014-41-0003.

Projekto tikslas – padidinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Šakių rajone. Tikslui pasiekti numatomos šios veiklos:

1. Šakiuose geriamojo vandens tiekimo tinklų statyba, paklojant 0,36 km tinklų, prijungiant 34 gyventojus, bei nuotekų tinklų statyba 1,78 km, prijungiant 114 gyventojus.
2. Kudirkos Naumiestyje geriamojo vandens tiekimo tinklų statyba, paklojant 0,94 km tinklų, prijungiant 114 gyventojus, bei nuotekų tinklų statyba 0,25 km prijungiant 75 gyventojus.
3. Plokščiuose geriamojo vandens tiekimo tinklų statyba, paklojant 0,83 km tinklų, prijungiant 58 gyventojus.
4. Griškabūdžio mst. nuotekų tinklų statyba 3,84 km, prijungiant 200 gyventojų.
5. Lukšių mst. nuotekų tinklų rekonstrukcija 1,05 km.
6. Gelgaudiškio mst. nuotekų tinklų rekonstrukcija 2,33 km.
7. Geriamojo vandens gerinimo įrenginių statyba Sintautų ir Kidulių gyvenvietėse, sudarant sąlygas gauti kokybiškesnę paslaugą daugiau kaip 1100 gyventojų.

Bendra projekto vertė 1 542 545,35 Eur, iš t. sk. ES fondo lėšos 981 531,54 Eur, įmonės prisidėjimas 561 013,81 Eur. Projektą įmonė vykdo be partnerių. 2019 metais projektą papildėme „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros inventORIZACIJOS“ veikla, bendrai projekto vertė padidėjo iki 1 797 673,36 Eur, iš t.sk. ES fondo lėšos sudaro 1 143 871,14 Eur, likę 653 802,22 Eur bus įmonės lėšos. Projekto veiklų įgyvendinimo pradžia 2016-03-16. Projekto veiklų įgyvendinimo pabaiga po termino pratęsimo 2022-09-30.

2017 metų pabaigoje pasirašytos rangos darbų sutartys su rangovais. Su UAB „Statybų ritmas“ sudaryta sutartis dėl nuotekų tinklų statybos Griškabūdyje. Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų statybos Kudirkos Naumiestyje darbų konkursą laimėjo UAB „Žemkasta“. Gelgaudiškio miesto nuotekų surinkimo tinklų rekonstrukcijos darbų konkurso nugalėtojas – UAB „Meyer & John“.

2018 metų pradžioje pasirašytos sutartys su UAB „LitCon“ dėl Sintautų ir Kidulių miestelių vandens gerinimo įrenginių statybos darbų atlikimo.

2018 metų lapkričio mėnesį su UAB „Terebro“ pasirašyta vandens tiekimo tinklų statybos darbų sutartis Plokščiuose.

Kaip ir planuota 2019 m. pradžioje (vasario mėn.) buvo pasirašytos rangos darbų sutartys Lukšių mst. nuotekų tinklų rekonstrukcijai ir Šakiuose geriamojo vandens tiekimo tinklų statybai.

2019 metų balandį dėl nevykdytų darbų buvo nutraukta sutartis su UAB „Meyer & John“, kuri pagal sutarties sąlygas turėjo atlikti Gelgaudiškio miesto nuotekų tinklų rekonstrukciją 2,33 km. Vėliau šis rangovas įgavo bankrutuojančios įmonės statusą.

Taip pat nepavyko pradėti darbų Kudirkos Naumiestyje, Kiduliuose ir Sintautuose dėl įmonių, laimėjusių rangos darbus, bankroto.

2019 metų pabaigoje buvo baigti Griškabūdžio mst. nuotekų tinklų statybos darbai. Įgyvendinant šią sutartį buvo paklota 3,79 km buitinių nuotekų tinklų bei pastatyta buitinių nuotekų siurblynė, kurių statybos vertė 387 419 Eur.

2019 m. pabaigai Plokščiuose rangos darbai buvo baigti, vyko techninės dokumentacijos tvarkymas.

Ataskaitinių metų vasario mėnesį pasirašėme rangos sutartį su UAB „Sudokas“ dėl vandens tiekimo ir nuotekų tinklų statybos Kudirkos Naumiestyje, sutartyje buvo numatyta atlikti darbų 91 800 Eur sumai be PVM. Rangos darbai buvo baigti 2020 m. rudenį, o šių metų pradžioje buvo baigta ir teisinė atliktų darbų registracija.

Ataskaitinių metų pavasarį buvo pradėti vandens gerinimo įrenginių (toliau VGI) statybos darbai pagal 2019 m. gruodžio mėn. pasirašytą rangos sutartį su UAB „Evikta“ kurioje buvo

numatyta už 137 520 Eur be PVM atlikti VGI su gręžiniu projektavimo ir statybos darbus Kiduliuose, darbai buvo užbaigti 2020 rudenį.

2020 liepos mėn. pasirašėme rangos sutartį su UAB „Infes technologijos“ dėl VGI su gręžiniu projektavimo ir statyba Sintautuose, darbų numatyta atlikti už 195 000 Eur be PVM. Įrenginių statybos darbus numatyta atlikti per 22 mėn. nuo sutarties pasirašymo.

Ataskaitinių metų gruodžio 31 d. projekto Nr. 05.3.2.-APVA-R-014-41-0003 buvo atlikta darbų už 1 053 851 Eur.

Be projekto įgyvendinimo darbų, įmonė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 58 866 Eur, iš t. sk.

- pastatytas nuotekų valymo įrenginys Kretkampyje už 7 606 Eur,
- nupirkta vienas krovininis automobilis VW Transporter 3 800 Eur,
- 8 vandens ir vieną siurblių į Šakių nuotekų valymo įrenginius 2 999 Eur,
- vandens skaitiklių už 9 364 Eur,
- 2 dažnio keitiklius Katilių VGI, bei Sudargo vandenvietei 1 949 Eur,
- aliuminio pakrovimo rampą transportui 1 045 Eur,
- dujų analizatorių už 683 Eur,
- 5 hidroforus už 667 Eur,
- 3 spausdintuvus 261 Eur,
- 2 talpas (1m³) geriamam vandeniui transportuoti 160Eur,
- 4 kompiuterius apskaitos skyriui bei 2 kompiuterius su stebėjimo programų įdiegimu dispečerinei ir Valių nuotekų valymo įrenginiams už 6 722 Eur,
- 6 planšetinius kompiuterius Samsung skaitiklių patikrų, keitimo vykdymui, vartotojų kontrolės kokybiškam atlikimui užtikrinti 2 040 Eur,
- nutiesėme 50 m lietaus tinklų ir 241 m vandentiekio tinklų Kudirkos Naumiestyje,
- 400 m vandentiekio, prijungiant beveik 200 Kaimelio vartotojus prie Kidulių VGI ir 359 m nuotekų tinklų Kiduliuose sudarant geras tolimesnes nuotekų tinklų plėtros galimybes Kaimelio km,
- 42 m vandentiekio tinklų Šakiuose,
- 26 m nuotekų tinklų atvadą Gelgaudiškyje

Viso vandens ir nuotekų tinklų plėtroje atlikome darbų už 21 570 Eur.

Teikiamų paslaugų kokybės gerinimui 2020 m. iš UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ įsigijome (su įdiegimo paslauga) ir pradėjome naudoti sukurtas apskaitos sistemas.

2020m. gegužės mėnesį buvo pasirašyta sutartis ir nupirkta Paslaugų valdymo sistema kainavusi 7 500 Eur, atliekanti tokias funkcijas:

- PVS duomenų bazėje registruoti, kaupti bei saugoti visą informaciją, būtiną efektyviam Paslaugų teikimui gyventojams ir įmonėms;

- formuoti darbuotojams Paslaugų darbų užduotis bei kontroliuoti jų vykdymą;

- kontroliuoti bei vertinti Paslaugų teikimo veikloje dalyvaujančių darbuotojų darbo našumą;

- kontroliuoti bei vertinti atskirų Paslaugų rentabilumą;

- kontroliuoti bei vertinti atskirų Objektų arba jų grupės aptarnavimo kaštus, sudarant darbų atlikimo aktus;

- išmaniosiomis darbo priemonėmis (telefonu, planšetiniu kompiuteriu) nuotraukose fiksuoti Objektų gedimus, darbinės situacijas, atliktus darbus;

- darbo metu kontroliuoti darbuotojų buvimo vietą PVS elektroniniame žemėlapyje, esant poreikiui pasižiūrėti buvimo vietos istorinius duomenis.

Šios sistemos palaikymas kas mėnesį kainuos 100 Eur (be PVM).

UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ įdiegė Klientų aptarnavimo sistemą (su licencija). Paslaugų apskaitos bei valdymo sistema, įsigyta už 16 000 Eur, kuri operatyviai padės atlikti šiuos uždavinius:

- paslaugų teikimo sutarčių administravimas;

- sąskaitų už suteiktas paslaugas išrašymas;

- mokėjimų, skolų administravimas, prevencija;

- integracija su įmonėje veikiančia apskaitos programa;

- sąskaitų už suteiktas paslaugas išrašymas klientams ir atskiros apyvartos formavimas;

- klientų informavimas apie mokėjimo pranešimus savitarnoje;

- klientų informavimas apie suteiktas bei planuojamas teikti paslaugas;

- skaitiklių rodmenų deklaravimas savitarnoje;

- vieno langelio informacijos įvedimo principas savitarnoje.

Šios sistemos palaikymas kas mėnesį kainuos 300 Eur (be PVM).

9. PLANAI 2020 m.

1. Kaip ir ankstesniais taip ir 2021 m. toliau bus dirbama vandens praradimų srityje, vykstant nuolatinę gręžinių kontrolę. Įrangos leidžiančios stebėti vandenviečių darbo režimo

9. PLANAI 2020 m.

1. Kaip ir ankstesniais taip ir 2021 m. toliau bus dirbama vandens praradimų srityje, vykdant nuolatinę gręžinių kontrolę. Įrangos leidžiančios stebėti vandenviečių darbo režimo rodiklius per atstumą įsigijimas ir įdiegimas įgalintų sumažinti patiriamas sąnaudas pagrindinėje veiklos grupėje.

2. Švarus vanduo skatina vartotoją labiau naudotis tiekiamą įmonės paslauga, tai teigiamai įtakoja įmonės pajamas, sieksime, kad vartotojus pasiektų tik kokybiškas, nustatytas higienos normas atitinkantis vanduo. Šioje veikloje planuojame pastatyti 2 vandens gerinimo įrenginius.

3. Plėtoti, renovuoti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo tinklus, kuo racionaliau pasinaudoti ES 2014-2020 m. finansavimo laikotarpiui skirtomis lėšomis naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų statybai, esamų avarinės būklės tinklų renovacijai, vandens gerinimo įrenginių statybai.

4. Didinti gręžinių aptarnavimo teritorijas, sujungiant juos į vieną tinklą, tikslas mažinti priežiūros sąnaudas, kaip teritorijos priežiūra, laboratorijos kaštai kiti mokesčiai. Ataskaitiniais metais prie Gelgaudiškio vandens infrastruktūros prijungėme Dabitų km. vandens tiekimo tinklus, tą patį atlikome su Kaimelio vandens tinklais prijungiant prie Kidulių infrastruktūros, kur 2020 m. pradėjo veikti vandens gerinimo įrenginiai. 2021 m. esant techninės, finansinės galimybės sujungti dvi Gotlybiškių vandenvietes į vieną tinklą, bei Joginiškių, Kriūkų tinklus.

5. Siekti elektros sąnaudų kaštų mažėjimo renovuojant (apšiltinant) vandenviečių siurblių, gręžinių pastatus, nes šaltuoju metų laiku dėl būtinybės palaikyti plusinę temperatūrą patalpos viduje išauga elektros sąnaudos.

6. Kuo didesniai vartotojų kiekiui sudaryti galimybę atsiskaityti pateiktą sąskaitą pagalba.

7. Pasiruošti ir pasitvirtinti trešimo planą (us) panaudojant esantį sandėliuojamą perteklinį dumblą dirvų tręšimui.

8. Kaip ir kiekvienais metais taip iš šiais pagal galimybę įmonė atnaujins autotransporto ir kitą techniką, nes įmonės tikslas – užtikrinti kokybišką vartotojų aptarnavimą.

Direktorius



Kęstutis Vilkauskas

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI,

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinių statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2021.01.21

(ataskaitos sudarymo data)

EUR

2020M.

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		26684223	27680706
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		21389	96
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	1.	21389	96
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.	26662834	27680610
2.1.	Zemė		1793	1793
2.2.	Pastatai ir statiniai		751870	831992
2.3.	Mašinos ir įranga		4699550	5333067
2.4.	Transporto priemonės		253247	321658
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		20293009	20783262
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		663365	408838
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 vieno metų 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		574758	228707
1.	ATSARGOS		18856	26564
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.1.	18370	25442
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 parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	8.2.	486	1122
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		172884	133146
2.1.	Pirkėjų skolos	4.1.	172073	133072
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			

2.4.	Kitos gautinos sumos	4.2.	811	74
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.	383018	68997
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.2.	917	1194
	TURTO IŠ VISO		27259898	27910607
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		3922784	3975122
1.	KAPITALAS		4330182	4330182
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6.1.	4330182	4330182
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	6.2.	-	-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(407398)	(355060)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(52338)	(110244)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(355060)	(244816)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7.	22276817	23250788
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1044479	674551
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		432742	436136
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	432742	436136
1.3.	Gauti avansai			
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		611737	238415
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	89580	84510
2.3.	Gauti avansai		300000	
2.4.	Skolos tiekėjams	8.2.	94202	38748
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
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	8.3.	92052	77660
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.4.	35903	37497
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	4.1.	15818	10146
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		27259898	27910607

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

(parašas)

Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)

Reda Miklovė
(vardas ir pavardė)

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, ĮM.K. 174264880

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI,

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. GRUODŽIO 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021.01.21.

(ataskaitos sudarymo data)

2020M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9.1.	1290912	1230714
2.	Pardavimo savikaina	9.2.	(1017792)	(983778)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		273120	246936
5.	Pardavimo sąnaudos	9.3.	(156653)	(170180)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9.3.	(242103)	(226316)
7.	Kitos veiklos rezultatai	10.	82507	45497
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	11.	4137	4407
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	11.	(13346)	(10588)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(52338)	(110244)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(52338)	(110244)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkas

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

(parašas)

(parašas)

Kęstutis Vilkauskas

(vardas ir pavardė)

Reda Miklovė

(vardas ir pavardė)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										(52338)	(52338)
23. Dividendai											-
24. Kitos išmokos											-
25. Sudaryti rezervai											-
26. Panaudoti rezervai											-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)											-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											-
29. Įnašai nuostoliams padengti											-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4330182	-	-	-	-	-	-	-	-	(407398)	3922784

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)

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

Reda Miklovė
(vardas ir pavardė)

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, ĮM.K. 174264880

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI,

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021.01.21

(ataskaitos sudarymo data)

2020M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

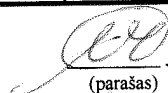
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

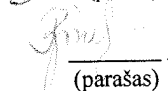
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(52338)	(110244)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		279778	290092
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(1969)	52
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		9209	6181
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		11765	
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		7072	(4099)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		636	359
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(39001)	(31638)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(737)	(54)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		277	95
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		355454	(19446)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		14392	(6162)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1594)	4092
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		5672	(3614)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		588616	125614
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(509755)	(306623)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		1970	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		164918	126051
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		75805	(10049)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(267062)	(190621)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(7533)	(71635)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		91256	38800
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		91256	38800
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(98277)	(113639)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(89580)	(104255)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(8697)	(9384)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		4137	4407
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(4649)	(1203)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(7533)	(71635)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		314021	(136642)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		68997	205639
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		383018	68997

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas) Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Reda Miklovė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“

Įm. k. 174264880, V.Kudirkos 62, Šakiai

PATVIRTINTA

2021 m. mėn. ... d.

2020 METŲ SAUSIO 01 – GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

UAB „Šakių vandenys“ (toliau – Bendrovė), buvusi Specialios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“, yra įsteigta Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka, 1991 m. rugpjūčio 01 dieną reorganizavus Šakių valstybinę vandens tiekimo įmonę. Bendrovė įsteigta ir veikia vadovaudamasi LR akcinių bendrovių įstatymu, bendrovės įstatais, LR įmonių įstatymu ir kitais LR įstatymais bei norminiais aktais, kurie reguliuoja įmonių veiklą. Bendrovės buveinės adresas: V.Kudirkos 62, Šakiai. Pakeitus įmonės pavadinimą nuo 2003m. spalio 03d. pasikeitė ir įmonės įregistravimo Nr.AB 03-10. Nuo 2004 m. spalio 20d. įmonei suteiktas naujas įmonės kodas 174264880. Įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre Registravimo pažymėjimo Nr.005919.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovė neturi filialų, atstovybių, dukterinių ar asocijuotų įmonių.

Bendrovės pagrindinė veikla- vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas.

Įmonė tiekia geriamą vandenį gyventojams ir įmonėms bei kanalizuoja ir valo nuotekas. Nuo 2002 metų sausio 01 dienos bendrovei priežiūrai ir eksploatacijai buvo perduoti dauguma Šakių rajono seniūnijų vandentiekių. Prieš tai vandenvietės čia eksploatavo ir vandens tiekimu rūpinosi kolūkių ir tarybinių ūkių tarnybos. Šiems iširus vandentiekio ūkį perėmė vietinės savivaldos institucijos – seniūnijos. Specialistų vertinimu kaimo vandentiekis visoje šalyje yra gerokai apleistas: gręžiniai ir įrenginiai pasenę ir nenašūs, jų sanitarinės apsaugos zonos apleistos ar visai neišlikusios, daug kur nėra net būtiniausios pirminės dokumentacijos, pvz. gręžinių pasų su jų konstrukcijomis, geologinių sąlygų, vandens cheminės sudėties duomenų ir pan..

Tiekiant vandenį, išlaidas didžiausia dalimi įtakoja atstumas tarp atskirų vandens gavėjų. Vandens tiekimą kaimų gyvenvietėse perdavus mūsų įmonei susidūrėme su problema patiekti vandenį gyventojams, kurie gyvena atokiau nuo gyvenvietės. Vanduo yra tiekiamas, tačiau gerinti jo kokybę, išvalyti nuotekas, pašalinti gedimus įmonei kainuoja žymiai brangiau ir tokių išlaidų, aišku, nepadengia iš šių vandens vartotojų gaunamos pajamos.

Nuo 2002 m. sausio 01 d. Šakių rajono savivaldybės valdybos 2001-12-13d. sprendimu Nr.253 UAB „Šakių vandenys“ buvo paskirta daugiabučių namų patalpų savininkų (bendrasavininkų) bendrosios nuosavybės administratoriumi. Iki to laiko šią funkciją vykdė seniūnijos. Šią veiklą įmonė tęsė iki 2014m. gruodžio 29d.

2013m. vasario 28d. Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu UAB „Šakių vandenys“ buvo įpareigoti vykdyti daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programos įgyvendinimo administratoriaus funkcijas. Šią veiklą įmonė tęsė iki 2014m. gruodžio 29 d.

Kadangi pastarosios paminėtos dvi veiklos nėra būdingos vandens tiekimo įmonėms, be to ruošiantis įmonei tapti Viešuoju vandens tiekėju, Šakių rajono savivaldybės tarybos 2014-09-25d. sprendimu Nr.T-292 įpareigojo UAB „Šakių vandenys“ direktorių parengti bendrovės atskyrimo sąlygas, įkuriant naują bendrovę - UAB „Šakių komunalinis ūkis“ ir jai perduodant dalį veiklos ir turto. 2014-12-29d. nauja bendrovė buvo įkurta ir jai buvo perduotas vykdyti daugiabučių namų administravimas ir renovavimas.

Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė, turinti juridinio asmens teises, kurios kapitalas padalintas į akcijas. Pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu.

Paskutinį kartą įstatai buvo įregistruoti 2018-11-23d. Juridinių asmenų registre dėl įstatinio kapitalo didinimo. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas iki 4.330.181,69 Eur, išleidžiant 172.413 rajono savivaldybei priklausančių paprastųjų vardinių akcijų. Po įstatinio kapitalo padidinimo Šakių rajono savivaldybė, vienintelis įmonės akcininkas, turi 14.931.661 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų.

Iki 2009 m. bendrovės valdymo organai buvo visuotinis akcinis susirinkimas, valdyba ir administracijos vadovas. Tačiau 2008-09-10 Šakių rajono administracijos direktoriaus įsakymu Nr.AT-1434 įmonės direktoriui buvo pavesta parengti bendrovės įstatų pakeitimus, panaikinant kolegialų valdymo organą – bendrovės valdybą ir paliekant tik vienasmenį valdymo organą – bendrovės vadovą.

Bendrovė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos (LVTA) narė.

Kiekvienais metais pagal programą, patvirtintą Lietuvos geologijos tarnyboje ir suderintą su Aplinkos ministerijos Marijampolės regiono Aplinkos apsaugos departamentu, Šakių miesto savivaldybės Aplinkos apsaugos skyriumi, įmonėje yra vykdomas požeminio vandens monitoringas, kurį pagal sutartį atlieka UAB „Vilniaus hidrogeologija“.

Požeminio vandens monitoringas įmonės vandenvietėse vykdomas pagal programą, patvirtintą Lietuvos geologijos tarnyboje ir suderintą su Aplinkos ministerijos Marijampolės regiono Aplinkos apsaugos departamentu ir mūsų įmone. Pagal šią programą vykdomas privalomasis požeminio vandens monitoringas Šakių, Kudirkos Naumiesčio, Gelgaudiškio, Kidulių, Lukšių ir Lekėčių vandenvietėse.

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2008m. buvo – 64, 2010 metais - 67, 2014 m.- 66, 2015m.- 52, 2018m.- 54, 2019m.- 52, 2020m.-48 darbuotojai.

2020m. gruodžio 31d. įmonėje dirbo 47 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Bendrovė 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.

2. Bendrovės apskaitos politika.

2.1. Nematerialiojo ilgalaikio turto apskaitos politika (13 VAS)

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei patirtos išlaidos atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

a) pagrįstai tikėtina, kad įmonė ateityje iš turto gaus tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos;

b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;

c) įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Vertinant tikimybę gauti ekonominės naudos, vadovaujamas nematerialiojo turto pirminio pripažinimo metu turima patikima informacija ir laikomasi ne tik formalių reikalavimų, bet ir turinio svarbos principo.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Tokio turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Balanse nematerialusis turtas rodomas likutine verte.

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

Jei apskaitoje užregistruotas nematerialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo nematerialiajam turtui požymių, jis nurašomas.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ir pateikimo finansinėje atskaitomybėje tvarką nustato 12 VAS.

Materialusis turtas įmonėje priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

1) įmonė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;

2) įmonė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;

3) įmonė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;

4) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, įmonės nusistatytą kiekvienai turto grupei;

5) įmonei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą neįskaitomas pridėtinės vertės mokestis, išskyrus tuos atvejus, kai pridėtinės vertės mokestis yra negrąžinamas. Negrąžinamą pridėtinės vertės mokesį įmonė įskaityto į turto įsigijimo savikainą.

Palūkanos į turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįskaitomos. Jos pripažįstamos atitinkamų laikotarpių sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms, jei jos pagal įmonės apskaitos politiką nepriskiriamos gaminamos produkcijos savikainai.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis. Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina šio turto naudingo tarnavimo laiko, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis materialusis turtas jį įsigijus ar pasigaminus, registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomas taip pat įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto grupę mūsų įmonėje sudaro panašaus pobūdžio ir naudojimo įmonės veikloje turtas. Įmonėje ilgalaikis materialusis turtas grupuojamas į tokias grupes:

- 1) žemė;*
- 2) pastatai ir statiniai;*
- 3) darbo mašinos ir įrengimai;*
- 4) transporto priemonės;*
- 5) perdavimo įrenginiai;*
- 6) kitas turtas;*
- 7) nebaigta statyba.*

Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, ar kitokio perdavimo, kai turtas nustoja būti naudojamas arba kai visa naudojamo ilgalaikio turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į prekių, produkcijos, paslaugų savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma, kurią įmonė nusistato, atsižvelgdama į:

- 1) planuojamą naudingo tarnavimo laiką;*
- 2) planuojamą ilgalaikio materialiojo turto naudojimo intensyvumą, turto naudojimo aplinką, naudingųjų turto savybių kitimą per visą jo naudingo tarnavimo laiką;*
- 3) technologijų bei ekonominę pažangą, morališkai sendinančią turtą;*
- 4) teisinius ir kitokius veiksnius, ribojančius ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką;*
- 5) įmonės nusistatytą ilgalaikio materialiojo turto likvidacinę vertę.*

Įmonėje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Jeigu apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, jis nurašomas. Nurašius visiškai nudėvėtą turtą, gautos dalys ar medžiagos apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte. Jei nurašyto turto likvidacinė vertė didesnė už gautų dalių ir medžiagų grynąją galimo realizavimo vertę, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio nuostoliu dėl turto nurašymo, jei likvidacinė vertė mažesnė – ataskaitinio laikotarpio pelnu dėl turto nurašymo.

Jei nurašomas turtas nevysiškai nudėvėtas, nenudėvėta suma pripažįstama ataskaitinio laikotarpio nuostoliu dėl turto nurašymo. Jei išmontavus turtą gaunamos dalys ar medžiagos, jos apskaitoje registruojamos grynąja galimo realizavimo verte atsargų sąskaitoje, atitinkamai mažinant dėl turto nurašymo patirtą nuostolį. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas. Pelnas ar nuostoliai, perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę ir visas su perleidimu susijusias išlaidas. Perleisto ilgalaikio materialiojo turto nurašymas apskaitoje registruojamas nurašant turto įsigijimo savikainą ir sukauptą to turto nusidėvėjimo sumą. Jei turtas prarandamas dėl vagystės ar kitų panašių priežasčių, nuostoliai, atsiradę dėl šio turto praradimo, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio nuostoliais dėl turto praradimo, jei nėra galimybės šių nuostolių kompensuoti. Jei pagrįstai tikimasi, kad nuostoliai bus atlyginti, numatoma atgauti suma registruojama kaip gautina suma. Jei numatoma atgauti suma yra mažesnė už prarasto turto vertę, likusi suma pripažįstama nuostoliu.

2.3. Atsargų apskaitos politika.

Atsargų apskaitos tvarką įmonėje nusako 9-asis verslo apskaitos standartas.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota gautų nuolaidų sumomis. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos ar pagamintos atsargos), tai reiškia, kad laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo vėliausiai įsigytos ar pagamintos.

2.4. Nuosavo kapitalo apskaita.

Nuosavo kapitalo formavimo ir pokyčių apskaitą nusako 8-asis VAS.

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama:

- 1) apmokėta įstatinio kapitalo dalis;*
- 2) akcijų priedai;*
- 3) perkainojimo rezervas (rezultatai);*
- 4) privalomasis rezervas;*
- 5) rezervas savoms akcijoms įsigyti;*
- 6) kiti rezervai;*
- 7) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).*

Įstatinis kapitalas mažinamas tik įstatymų nustatyta tvarka.

Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įmonės įstatai.

Nepaskirstytasis pelnas mažinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius, savininkams priėmus sprendimą paskirstyti pelną, pardavus savas akcijas mažesne kaina nei jos buvo supirktos, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata, registruojant išlaidų, tiesiogiai priskiriamų akcijų išleidimui, sumos dalį, viršijančią akcijų priedų straipsnio sumą.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

Nepaskirstytasis pelnas didinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną, priėmus sprendimą mažinti arba panaikinti anksčiau sudarytus rezervus, pardavus savas akcijas didesne kaina, nei jos buvo supirktos, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata, perkainojimo rezervo suma, kuri priskiriama perkainoto turto nudėvėtai daliai.

Nepaskirstytieji nuostoliai mažinami registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną, gavus savininkų įnašus nuostoliams padengti, priėmus sprendimą dengti nuostolius iš rezervų ar nuostolių suma mažinant įstatinį kapitalą, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata, perkainojimo rezervo suma, kuri priskiriama perkainoto turto nudėvėtai daliai.

Nepaskirstytieji nuostoliai didinami registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius, esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata, išlaidų, tiesiogiai priskiriamų akcijų išleidimui, sumos dalį, viršijančią akcijų priedų straipsnio sumą.

2.5. Dotacijų ir subsidijų apskaitos politika.

Dotacijų pripažinimo, apskaitos ir pateikimo finansinėje atskaitomybėje tvarką nustato 21 VAS.

Buhalterinėje apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

1) dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti. Teikiant tokias dotacijas gali būti nustatomos ir papildomos sąlygos, susijusios su turto rūšimi, vieta arba laikotarpiu, per kurį turtas turi būti įsigytas arba išlaikytas. Prie dotacijų, susijusių su turtu, gali būti priskiriamos ir dotacijos trumpalaikiu turtu arba trumpalaikiam turtui įsigyti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos likutis;

2) dotacijos, susijusios su pajamomis – dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtinos dotacijoms, susijusioms su turtu.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Dotacijos, susijusios su turtu, apskaitoje ir finansinėje atskaitomybėje pateikiamos taip:

-ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gautina ar gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“ tiek, kiek to turto nudėvima, ir mažinamas atitinkamas sąnaudų (pavyzdžiui, nusidėvėjimo) straipsnis;

- nepanaudotos dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje „Dotacijos, subsidijos“.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Jei dotacija gaunama pinigais ilgalaikiam turtui įsigyti, jos panaudojimas nepripažįstamas tol, kol nepradedamas skaičiuoti įsigyto turto nusidėvėjimas.

Jei dotacijos gaunamos (arba buvo pagrįstas užtikrinimas ar sprendimas, kad jos bus gautos) kaip finansinė parama be jokių sąlygų arba gaunamos kaip kompensacija už ankstesniais laikotarpiais patirtas sąnaudas ar nuostolius, ar negautas pajamas, jos nedelsiant pripažįstamos panaudotomis .

2.6. Pajamų apskaita.

Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos įmonėje pripažįstamos kaip nustatyta 10-ame verslo apskaitos standarte „Pajamos“.

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

Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Įmonės pajamos detalizuojamos pagal tipinės veiklos rūšis (vandens tiekimas, nuotekų tvarkymas atskirose vandenvietėse), kitos veiklos rūšis, finansinę veiklą.

Pajamos įvertintos tikrąja verte. Prekių pardavimo ir paslaugų suteikimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

2.7. Sąnaudų apskaita.

Kaip pripažįstamos sąnaudos, susijusios su įmonės veikla, ir kaip turi būti pateikiama informacija apie pardavimo savikainą ir veiklos sąnaudas, patirtas per ataskaitinį laikotarpį nustato 11-asis VAS „Sąnaudos“.

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

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, priskiriama sąnaudoms nurodytaisiais laikotarpiais. Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ir sąnaudų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus (pavyzdžiui, ilgalaikio turto nusidėvėjimą ir amortizaciją).

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos patikimai įvertintos tikrąja verte. Paprastai atsiskaitymai vykdomi grynaisiais pinigais arba jų ekvivalentais, todėl sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina grynujų pinigų arba jų ekvivalentų suma (neįskaitant į ją atgautino pridėtinės vertės mokesčio). Tačiau tam tikrais atvejais tikroji vertė nustatoma kitaip (pavyzdžiui, prekes perkant skolon, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis be palūkanų). Tokiu atveju sąnaudų tikroji vertė apskaičiuojama diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma. Skirtumas pripažįstamas finansinės veiklos sąnaudomis.

Pardavimo savikainą sudaro paslaugų teikimo sąnaudos, perparduotų prekių ir parduotos produkcijos savikaina.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Finansinėje atskaitomybėje pateikiama paslaugų teikimo grynoji savikaina, t.y. ji sumažinama faktiškai įvykusiais sunaudotų atsargų nukainojimais bei gautomis nuolaidomis. Į paslaugų savikainą taip pat neįeina įmonės, pridėtinės vertės mokesčio

mokėtojos, sumokėtas pridėtinės vertės mokestis, išskyrus tuos atvejus, kai šis mokestis negrąžintinas.

Įmonės pagrindinės veiklos sąnaudos yra detalizuojamos pagal tipinės veiklos rūšis, t.y.vandens tiekimą, nuotekų tvarkymą atskirose vandenvietėse bei pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainų skaičiavimo metodikos reikalavimus.

Veiklos sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine įmonės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas. Pardavimo sąnaudos – ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su prekių pardavimu per ataskaitinį laikotarpį. Pardavimo sąnaudoms priskiriamos patalpų eksploatavimo išlaidos, abonentų tarnybos darbuotojų ir kontrolierių darbo užmokestis ir socialinis draudimas, vandens skaitiklių metrologinė patikra, paslaugų bei prekių reklamos išlaidos, sąskaitų pateikimo, įmokų surinkimo ir kitos su ataskaitinio laikotarpio pardavimais susijusios sąnaudos. Pardavimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos – ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su įmonės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Paprastai bendrųjų ir administracinių sąnaudų dydis nėra susijęs su pardavimų apimtimi.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos, pavyzdžiui, tokios per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos: administracinių ir bendro naudojimo patalpų išlaikymas, nuoma ar nusidėvėjimas, darbuotojų kvalifikacijos kėlimo išlaidos, apskaitos buhalterinės programų aptarnavimo ir kitos socialinės išlaidos, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai (taršos, gamtos išteklių, nekilnojamojo turto, žemės ir žemės nuomos mokesčiai, neįtrauktas į atskaitą ir nesusigrąžinamas pridėtinės vertės mokestis ir pan.), susiję su tipine veikla, įmonės ir jos padalinių valdymo ir aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinis draudimas, baudos už netinkamą sutarčių vykdymą ar netinkamą produkcijos kokybę, abejotinų skolų sąnaudos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį.

2.8.Turto nuvertėjimo apskaita.

Jei turto balansinė vertė yra didesnė už jo atsiperkamąją vertę, turtas yra nuvertėjęs. Jei skirtumas yra reikšmingas, tokio turto balansinė vertė sumažinama iki atsiperkamosios vertės.

Sudarydama finansinę atskaitomybę, įmonė nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių, kurie rodo, kad turto nuvertėjimas gali būti reikšmingas, ir, jei yra bent vienas toks požymis, įmonė nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nustatydama, ar turtas nuvertėjo, įmonė atsižvelgia į išorinius ir vidinius požymius. Išorinių turto nuvertėjimo požymių pavyzdžiai gali būti:

- per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai sumažėjo turto rinkos kaina ir šis sumažėjimas nėra trumpalaikis;*

- per ataskaitinį laikotarpį įmonės veiklos technologinėje, ekonominėje ar teisinėje aplinkoje arba rinkoje, kuriai turtas yra skirtas, įvyko pokyčių, padariusių reikšmingą įtaką turto vertei, arba pagrįstai tikimasi, kad tokių pokyčių bus ateityje;*

- per ataskaitinį laikotarpį pakilo rinkos palūkanų ar kitos investicijų grąžos rinkoje normos ir tikėtina, kad tai paveiks diskonto normą, taikomą apskaičiuojant turto naudojimo vertę, o dėl to reikšmingai sumažės turto atsiperkamoji vertė;*

Vidinių turto nuvertėjimo požymių pavyzdžiai gali būti:

- įmonė turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas (amortizuotas), tačiau jau nebenaudojamas įmonės veikloje;
- įmonė turi nebaigtų statyti objektų, kurių nežadama užbaigti arba kuriuos užbaigti būtų ekonomiškai nenaudinga;
- įmonės turtas yra labai sugadintas dėl stichinių nelaimių ar kitų veiksnių;
- įmonės iš turto nuomos gaunamos pajamos nepadengia to turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ir kitų to turto eksploatavimo išlaidų;
- investavus į kitą įmonę, apskaitoje pripažintas prestižas, tačiau įmonė į kurią investuota nėra tokia pelninga, kaip buvo tikimasi įsigijimo momentu. Šiuo atveju prestižo vertė yra sumažėjusi;
- per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai pasikeitė arba tikėtina, kad greitai pasikeis turto naudojimo būdas ir / ar mastas, o tai neigiamai paveiks įmonės veiklą. Tokių pasikeitimų pavyzdžiai gali būti: veiklos reorganizavimas ar nutraukimas, turto perleidimas anksčiau nei buvo numatyta, turto pakeitimas dėl technologijų atnaujinimo.
- yra požymių, rodančių, kad įmonės turto teikiama ekonominė nauda yra ar bus mažesnė, nei tikėtasi.

Jei yra požymių, kad turtas nuvertėjo, nustatoma to turto atsiperkamoji vertė. Atsiperkamoji vertė – turto grynoji galimo pardavimo kaina arba to turto naudojimo vertė, ta, kuri iš jų yra didesnė.

Kai turto atsiperkamoji vertė yra reikšmingai mažesnė už jo balansinę vertę, turto balansinė vertė sumažinama iki jo atsiperkamosios vertės. Suma, kuria sumažinama turto balansinė vertė, pripažįstama nuostoliu dėl vertės sumažėjimo.

Nuostolis dėl vertės sumažėjimo pripažįstamas veiklos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje, nebent turtas būtų apskaitoje registruojamas perkainota verte.

Jei turto apskaitai buvo taikomas perkainotos vertės būdas ir yra likusi nepanaudota perkainojimo rezervo (rezultatų) dalis, nuostolio dėl vertės sumažėjimo suma mažinamas perkainojimo rezervas (rezultatai). Jei to konkretaus turto perkainojimo rezervo (rezultatų) suma yra mažesnė už nuostolio dėl vertės sumažėjimo sumą, ta dalis, kuri yra didesnė už perkainojimo rezervo (rezultatų) sumą, pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Jei nuostolio dėl vertės sumažėjimo suma yra didesnė už to turto balansinę vertę, turto balansinė vertė mažinama iki nulio. Be to patikrinama, ar dėl likusios nuostolio sumos nereikia pripažinti įsipareigojimo arba aiškinamajame rašte atskleisti neapibrėžtojo įsipareigojimo.

Pripažinus nuostolį dėl vertės sumažėjimo, naujai apskaičiuota to turto nudėvimoji vertė nudėvima (amortizuojama) per visą likusį turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

3. Apskaitos politikų keitimas

Pastovumo principas reikalauja, kad būtų galima palyginti įmonės skirtingų laikotarpių finansinę atskaitomybę. Toks palyginimas reikalingas, kad būtų galima matyti įmonės finansinės būklės, turto, pajamų, sąnaudų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas, todėl visais ataskaitiniais laikotarpiais laikomasi tos pačios apskaitos politikos.

Apskaitos politika gali būti keičiama:

- dėl įstatymų ar kitų teisės aktų pasikeitimo;
- dėl Verslo apskaitos standartų reikalavimų;

- dėl to, kad atlikus pakeitimą bus teisingiau atskleista įmonės finansinė būklė ir veiklos rezultatai.

Apskaitos politikos pakeitimai parodomi retrospektyviniu būdu, išskyrus tuos atvejus, kai taisoma ankstesnių ataskaitinių laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką. Tokiu atveju gali būti taikomas perspektyvinis būdas.

Taikant retrospektyvinį būdą, apskaitos politikos pakeitimas parodomas taip, lyg jis būtų taikytas ūkinėms operacijoms ir įvykiams nuo jų atsiradimo.

Iki 2010m. įmonė neskaičiavo atostoginių kaupinių. Remiantis direktoriaus įsakymu atostoginių kaupiniai ir nuo jų priskaitytos įmokos sodrai įmonėje skaičiuojami finansinių metų pabaigoje pradedant 2010 metais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą.

Nuo 2003 m. pabaigos įmonė dirba su II „Edrana Baltic“ sukurta buhalterinės apskaitos programa. Ja naudojamės iki šiol pagal poreikį papildant naujomis ataskaitomis, didinant abonentų skaičių, ilgalaikio turto objektus (korteleles). 2017 metais iš II „Edrana Baltic“ buvo nupirktas papildomas apskaitos programos sistemos modulis internetiniam skaitiklių deklaravimui (už 1104 Eur).

2020 m. buvo nuspręsta abonentų apskaitai pradėti naudoti UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ sukurtas apskaitos sistemas. 2020m. gegužės mėnesį buvo pasirašyta sutartis ir nupirktas Paslaugų valdymo sistema (už 7500 eur), atliekanti tokias funkcijas:

-PVS duomenų bazėje registruoti, kaupti bei saugoti visą informaciją, būtiną efektyviam Paslaugų teikimui gyventojams ir įmonėms;

-formuoti darbuotojams Paslaugų darbų užduotis bei kontroliuoti jų vykdymą;

-kontroliuoti bei vertinti Paslaugų teikimo veikloje dalyvaujančių darbuotojų darbo našumą;

-kontroliuoti bei vertinti atskirų Paslaugų rentabilumą;

-kontroliuoti bei vertinti atskirų Objektų arba jų grupės aptarnavimo kaštus, sudarant darbų atlikimo aktus;

-išmaniosiomis darbo priemonėmis (telefonu, planšetiniu kompiuteriu) nuotraukose fiksuoti Objektų gedimus, darbines situacijas, atliktus darbus;

-darbo metu kontroliuoti darbuotojų buvimo vietą PVS elektroniniame žemėlapyje, esant poreikiui pasižiūrėti buvimo vietos istorinius duomenis.

Paslaugų valdymo sistemos palaikymas kas mėnesį kainuos 100 eurų (be PVM).

UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ įdiegė Klientų aptarnavimo sistemą (su licencija). Paslaugų apskaitos bei valdymo sistema, įsigyta už 16000 eur, turi spręsti šiuos uždavinius:

-paslaugų teikimo sutarčių administravimas;

-sąskaitų už suteiktas paslaugas išrašymas;

-mokėjimų, skolų administravimas, prevencija;

-integracija su įmonėje veikiančia apskaitos programa;

-sąskaitų už suteiktas paslaugas išrašymas klientams ir atskiros apyvartos formavimas;

- klientų informavimas apie mokėjimo pranešimus savitarneje;
- Klientų informavimas apie suteiktas bei planuojamas teikti paslaugas;
- skaitiklių rodmenų deklaravimas savitarneje;
- vieno langelio informacijos įvedimo principas savitarneje.

Paslaugų apskaitos bei valdymo sistemos palaikymas kas mėnesį kainuos 300 eurų (be PVM).

Per 2020 metus priskaičiuota 2.207 Eur amortizacijos į sąnaudas. Nematerialiojo turto būklė ir jos vertės kitimas pateikiamas Priede Nr.1.1. – 1 lapas.

2. Informacija apie materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialaus turto pokyčiai per 2020 m. pateikiami Priede Nr.2.1. - 2 lapai.

2008 m. birželio 30d. Šakių rajono savivaldybė turto patikėjimo sutartimi Nr. VL-737 įmonei perdavė jai nuosavybės teise priklausančią materialų turtą geriamojo vandens tiekimo bei nuotekų surinkimo ir valymo organizavimui vykdyti. Tokiu būdu įmonės ilgalaikis materialusis turtas tuomet padidėjo 872.225 eurų (turto pradinė vertė 2.510.846 Eur; nusidėvėjimas perėmimo metu 1.638.621 Eur). 2009 m. sausio mėn. pagal patikėjimo sutartį dar buvo perduota vandens tiekimo paslaugai vykdyti turto už 52.883 Eur (Plokščių ir Voverių vandenvietės- 34.754 Eur, Griškabūdžio gt. Šakių m. lietaus kanalizacijos tinklai- 8.956 Eur). 2010 metais pagal patikėjimo sutartį įmonei buvo papildomai perduota turto už 14.332 eurų. O 2011 metų gruodžio mėn. buvo grąžinta pagal patikėjimo sutartį eksploatuoto Šakių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto, kurio likutinė vertė buvo 483.732 eurai, ketinant jį perkainoti ir perduoti įmonei kaip nepiniginį įnašą, didinant įstatinį kapitalą. 2013 m. lygiai taip pat grąžinome tokio turto už 59.785 eurus (likutine verte). 2014 m. pagal Patikėjimo sutartį įmonė gavo IMT už 132.699 eurus. Remiantis 2016-11-07 susitarimu Nr.VL-1117 dėl Šakių rajono savivaldybės turto Patikėjimo sutarties Nr.VL-737 (2008-06-30) pakeitimo, dalis turto buvo grąžinta (ilgalalaikio turto, kurio pradinė vertė 373.190 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 285.171 Eur bei mažaverčio inventoriaus už 104 Eur) ir dalis turto buvo naujai gauta (už 158.623 eurus, kurio sukauptas nusidėvėjimas 97.888 Eur). Per 2017 metus pagal tokias Patikėjimo sutartis dalis turto taip pat buvo grąžinta (ilgalalaikio turto, kurio pradinė vertė 52.888 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 23.534 Eur) ir dalis turto buvo naujai gauta (už 17.382 eurus, kurio sukauptas nusidėvėjimas 1.932 Eur). 2018- 2020 m. pagal Patikėjimo sutartis nebuvo nei gauta, nei grąžinta jokio turto.

Per 2020 metus įmonė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 58.866 eurus, t. sk. buvo:

- pastatytas nuotekų valymo įrenginys Kretkampyje (už 7.606 Eur),
- nupirtas vienas krovininis automobilis VW Transporter (3.800 Eur),
- 8 vandens siurbiai ir vienas siurblys į Šakių nuotekų valymo įrenginius (2.999 Eur),
- įsigijome įvairių diametrų vandens skaitiklių (už 9.364 Eur),
- du dažnio keitiklius Katilių VGI ir Sudargo vandenvietei (1.949 Eur),
- aliuminio rampą transportui (1.045 Eur),
- dujų analizatorių (už 683 Eur),
- 5 hidroforus (667 Eur),
- 3 spausdintuvus (261 Eur),
- 2 talpas (1m³) geriamam vandeniui transportuoti (160Eur),

-4 kompiuterius apskaitos skyriui bei 2 kompiuterius su stebėjimo programų įdiegimu dispečerinei ir Valių nuotekų valymo įrenginiams (už 6.722 Eur),

-6 planšetinius kompiuterius Samsung Galaxy kontrolieriams vartotojų patikrų vykdymui (2.040 Eur),

-nutiesėme 50m lietaus tinklą ir 241m vandentiekio tinklą Kudirkos Naumiestyje, 400m vandentiekio ir 359m nuotekų tinklą Kiduliuose, 42m vandentiekio tinklą Šakiuose bei 26m nuotekų tinklą atvadą Gelgaudiškyje (viso tinklų už 21.570 Eur).

Be to per 2020m. buvo atlikta nebaigtos statybos (vandentvarkos projekte) darbų už 61.255 eurus.

Per 2020 m. buvo atliktas ilgalaikio turto remontas, kuris viršijo 50% remontuojamo turto įsigijimo kainos arba prailgino to turto tarnavimo laiką, todėl buvo didinama turto vertė remonto sąnaudų suma. Tokio remonto, perkainojant turtą, buvo atlikta už 24.049 eurus.

2020 metais buvo nurašytas nenaudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas dėl netinkamumo naudoti:

-vandentiekio bokštas su 2 gręžiniais Baltrušių km. (įsigijimo vertė 521 Eur; nusidėvėjimas 5217 Eur)

-krovininis automobilis MB 409 (įsigytas už 2.478 eurus, nusidėvėjimas – 2.478 Eur), kuris buvo parduotas aukcione už 650 Eur,

-krovininis automobilis VW Transporter (įsigytas už 2.519 eurų, nusidėvėjimas – 2.519 Eur), kuris buvo parduotas aukcione už 765 Eur,

-lengvasis automobilis VW GOLF (įsigijimo vertė 869 Eur; nusidėvėjimas 868 Eur), kuris buvo parduotas aukcione už 80 Eur,

-automobilis Citroen Berlingo (įsigijimo vertė 1.622 Eur; nusidėvėjimas 1.621 Eur), kuris buvo parduotas aukcione už 410 Eur,

-automobilis Citroen Berlingo (įsigijimo vertė 250 Eur; nusidėvėjimas 249 Eur), kuris buvo parduotas aukcione už 80 Eur su PVM,

-4 kompiuteriai (įsigyti už 1.465 eurus, nusidėvėjimas – 1.463 Eur),

-2 žoliapjovės Viking (įsigijimo vertė 908 Eur; nusidėvėjimas 907 Eur),

-16 siurblių (įsigijimo vertė 8.754 Eur; nusidėvėjimas 8.749 Eur),

-6 buitiniai ir 3 įvadiniai vandens skaitikliai (įsigyti už 5.066 eurus, nusidėvėjimas – 5.064 Eur).

Viso nurašyto turto įsigijimo vertė buvo 24.452 Eur, nusidėvėjimas 24.440 Eur.

Remiantis LRV 2009-06-10 nutarimu Nr.564 ir jo pakeitimų redakcija (2014-11-05 Nr.1215) įmonėje direktoriaus 2019-08-09 įsakymu Nr.DV-34 yra patvirtinti Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai (Priedas Nr.2.2. - 1 lapas) pagal atskiras turto grupes. Ilgalaikio turto amortizacija arba nusidėvėjimas yra skaičiuojami taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Įmonėje yra nustatyta 1 Eur likvidacinė materialaus turto vertė.

2013m. sausio 17d. įmonei, kaip nepiniginį įnašą, rajono savivaldybė perdavė nuosavybės teise priklausantį turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 652.688 eurai, didinant įstatinį kapitalą. 2012 m., tokiu pat būdu perkainavus ir perdavus, įmonė į balansą buvo gavusi turto už 2.548.656 eurus. Taip perduoto turto nusidėvėjimas pagal Verslo apskaitos standartus nėra subsidijuojamas ir patenka į įmonės veiklos rezultatą, kai tuo tarpu, skaičiuojant vandens paslaugų kainas, į tarifą traukiama tik dalis

šio nusidėvėjimo. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (VERT), vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, laiko, kad toks perdavimas, įvertinus turtą rinkos verte, yra ilgalaikio turto perkainavimo rezultatas ir nusidėvėjimą, traukiamą į sąnaudas, pripažįsta tik nuo turto vertės iki perkainavimo. Tą patį turtą įmonė anksčiau eksploatavo pagal Patikėjimo sutartis, pagal kurias turto nusidėvėjimas į veiklos rezultatą nepatenka, nes yra subsidijuojamas. 2015 m. įmonė iš minėtų būdų gauto turto pardavė Kudirkos Naumiesčio perpumpavimo stotį. Per 2020 metus nuo šio turto vertės į sąnaudas priskaičiuota apie 169,2 tūkst. eurų nusidėvėjimo, patekusio į veiklos rezultatą (per 2011 m.- 0 Eur, 2013 ir 2014 m.- po 185,6 tūkst. Eur, per 2015 m.- 184,9 tūkst. Eur, per 2016 m.- 185,1 tūkst. Eur, per 2017 m.- 182,6 tūkst. Eur, per 2018 - 2019 m.- po 178,3 tūkst. Eur).

Per 2020 metus iš viso buvo priskaičiuota 1.416.461 Eur ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, tačiau tame skaičiuje 1.133.799 Eur- Europos sąjungos projektų ir Šakių rajono savivaldybės pagal Patikėjimo sutartis subsidijuojamas nusidėvėjimas.

Įmonėje naudojamas ir ilgalaikis turtas, kuris jau yra nudėvėtas (Priedas Nr.2.3.- 3 lapai).

Skaičiuojant nusidėvėjimą ir įmonės veiklos rezultatą, dar vienas svarbus momentas yra tai, kad savo prisidėjimo prie projektų dalimi, Šakių rajono savivaldybė didina UAB „Šakių vandenys“ įstatinį kapitalą. Savivaldybės finansavimas laikomas išankstiniu mokėjimu kapitalui formuoti, vėliau išsigyjant akcijas. To pasekoje, iš projektų užpajamuoto turto nusidėvėjimas rajono savivaldybės prisidėjimo dalimi nėra subsidijuojamas, ir patenka į veiklos rezultatą kartu su įmonės prisidėjimo dalies nusidėvėjimu.

Informacija apie UAB „Šakių vandenys“ vykdytus projektus.

2007 metais buvo pradėtas vykdyti Nemuno vidurupio baseino I paketo projektas (2004/LT/16/C/PE/002)- vienas iš penkių vandentvarkos projektų, kurie įgyvendinami Lietuvoje. Šis projektas iš dalies finansuojamas iš Sanglaudos fondo lėšų. Sanglaudos fondo tikslas teikti finansinę paramą ES šalių ekonominei ir socialinei sanglaudai stiprinti. Fondo lėšomis finansuojami transporto ir aplinkosaugos infrastruktūros plėtros projektai. Sanglaudos fondo vadovaujanti ir mokėjimo institucija Lietuvoje – LR finansų ministerija, tarpinė institucija – LR aplinkos ministerija, įgyvendinančioji institucija –LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra (APVA). Tarp šio projekto galutinių paramos gavėjų yra ir UAB „Šakių vandenys“. Projekto įgyvendinimo laikotarpis buvo 2004 – 2009 metai. Šio projekto metu buvo išplėsti nuotekų surinkimo ir vandentiekio tinklai, sumažinta tarša, patenkanti į Nemuno vidurupio baseino hidrologinį upių tinklą su buitinėmis ir pramoninėmis nuotekomis iš šio baseino gyvenviečių, sumažinta dirvožemio ir gruntinio vandens tarša bei požeminio vandens išteklių taršos rizika. Įgyvendinus projektą vartotojams buvo sudaryta galimybė prisijungti prie centralizuotų vandentvarkos paslaugų. 2010 metų gruodžio 31 dienai Nemuno vidurupio projekto I etapas buvo užbaigtas ir jo vertė sudarė 11,5 mlj. Eur (be PVM).

2010 metais taip pat buvo pradėtas vykdyti Projektas Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-018 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Šakių rajone“ (II etapas). Projekto tikslas - viešai tiekiamo tinkamos kokybės geriamojo vandens ir tvarkomų nuotekų paslaugos išplėtimas Kudirkos Naumiesčio aglomeracijoje ir Šakių mieste. Iki projekto pradžios Kudirkos Naumiesčio aglomeracijoje centralizuoto vandens tiekimo paslaugos buvo prieinamos 57 proc., nuotekų tvarkymo 44 proc. gyventojų; Šakių mieste centralizuoto nuotekų tvarkymo paslaugos buvo prieinamos 60 proc. gyventojų. Daugelis gyventojų vartojo vandenį neatitinkantį higienos reikalavimų bei nebuvo užtikrinamas tinkamas nuotekų išvalymas. Pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo 2008–2015 metų plėtros strategiją - viešai tiekiamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugos prieinamumas įgyvendinus projektus turėtų siekti 95% visų LR gyventojų. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu (Žin., 1994, Nr. 55-1049; 2000, Nr. 91-2832) ir Lietuvos Respublikos geriamojo vandens

tiekimu ir nuotekų tvarkymo įstatymu, savivaldybės bei vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įmonės yra atsakingos už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą ir sistemų gerinimą. Centralizuoto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo tinklų plėtra bei infrastruktūros atnaujinimas užtikrina kokybiško vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas gyventojams. Visas projekto metu sukurtas ilgalaikis turtas priklauso UAB "Šakių vandenys". Visos eksploataavimo metu patirtos išlaidos buvo dengiamos iš įmonės lėšų. 2012 metais buvo baigtos vykdyti visos II etapo sutartys, buvo priduoti eksploatavimui vandentiekio ir nuotekų tinklai bei užbaigta Kudirkos Naumiesčio nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija. Projekto II etapo vertė sudarė 5,29 mln. Eur (be PVM). Šio projekto vykdymo metu buvo nutiesta 3,9884 km. nuotekų tinklų Šakių mieste, prie kurių prisijungti sudaryta galimybė 313 gyventojų, Kudirkos Naumiestyje - 4,506 km vandentiekio tinklų (galimybė prisijungti 330 gyventojų) ir 12,011 km nuotekų tinklų (galimybė prisijungti 640 gyventojų).

2010 metais pradėtas vykdyti ir III-ias projekto etapas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-049 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Šakių rajone (Kriūkuose, Joginiškiuose, Plokščiuose, Kiduliuose, Kaimelyje, Šiaudinėje, Judriuose, Griškabūdyje, Bliuviškiuose, Patašinėje, Lekėčiuose). Bendra šio projekto išlaidų suma 7,77 mln. Eur, iš kurių Europos sąjungos fondo dalis 6,45 mln. Eur, LR valstybės biudžeto lėšos 759 tūkst. Eur. Šakių rajono savivaldybės prisidėjimo dalis 388 tūkst. Eur ir likusi dalis- įmonės dengiamos išlaidos. Visas projekto metu sukurtas ilgalaikis turtas tapo priklausomas UAB "Šakių vandenys". Įgyvendinus projekto veiklas yra sudaromos sutartys su abonентаis dėl centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo. Šis projektas baigtas 2014 metais. Šio projekto vykdymo metu buvo pastatyti nauji nuotekų valymo įrenginiai Kiduliuose, Griškabūdyje, Plokščiuose ir Kriūkuose; nupirktos dvi asenizacinės mašinos; nutiesta 7,44 km naujų vandentiekio tinklų, sudarant galimybę jungtis 148 būstams; nutiesta 27,65 km nuotekų tinklų, sudarant galimybę jungtis 751 būstui.

2013 metais pradėtas vykdyti sekantis projektas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-047 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Gelgaudiškyje“ su vėliau prijungta papildoma veikla - Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Šakiuose, Giedručiuose, Girėnuose, Striūpuose, Kudirkos Naumiestyje, Būbleliuose bei Šakių m. nuotekų valymo įrenginių modernizavimas. Geriamojo vandens kokybė, nuotekų šalinimas ir valymas – aktuali problema Gelgaudiškio aglomeracijoje. Geriamasis vanduo dėl fiziškai ir morališkai susidėvėjusių bei iš netinkamų medžiagų paklotų vandentiekio tinklų dalį gyventojų pasiekia prastos kokybės tiek kokybine, tiek ir kiekybine (dėl permažo slėgio) prasme. Daug didesnė problema yra nuotekų šalinimas. Nuotekų šalinimo tinklai Gelgaudiškio aglomeracijoje yra nepakankamai išplėtoti ir daugelis būstų nėra prijungti prie centralizuotos nuotekų šalinimo sistemos. Pagal LR Statistikos departamento duomenis 2012 m pradžioje Gelgaudiškio aglomeracijoje gyveno 2581 gyventojas (993 būstai). Projekto esmė – vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Gelgaudiškio aglomeracijoje. Projekto įgyvendinimas atitinka Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo 2008-2015 m. plėtros strateginius tikslus - didinti geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą, gerinti jų kokybę bei saugoti aplinką. Projekto įgyvendinimo eigoje, atsiradus galimybei gauti papildomą finansavimą ir atsižvelgus į aplinkybę, kad Šakių rajono savivaldybėje yra gyvenamųjų vietovių, kuriose nėra išplėtotą arba nepakankamai išplėtotą vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą, į Projekto apimtį įtraukti papildomi darbai, vykdomi Šakių aglomeracijoje (Kudirkos Naumiestyje, Būbleliuose, Šakių mieste ir Striūpų, Girėnų, Giedručių kaimuose). Projektas užbaigtas 2015 metų gruodžio mėn.. Bendra šio projekto išlaidų suma 7,78 mln. Eur, iš kurių Europos sąjungos fondo dalis 6.429 tūkst. Eur, LR valstybės biudžeto lėšos 756 tūkst. Eur, Šakių rajono savivaldybės prisidėjimo dalis 306,6 tūkst. Eur ir likusi dalis- įmonės dengiamos išlaidos. Užbaigus šį vandentvarkos projektą Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-047 buvo užpajamuotas toks ilgalaikis turtas:

nauji nuotekų valymo įrenginiai Gelgaudiškyje;

paklota 1,8 km vandentiekio ir 6,971 km nuotekų tinklų Gelgaudiškyje, sudaryta galimybė prie nuotekų tinklų jungtis 218 būstams, prie vandentiekio tinklų 61 būstui;

nupirkta viena dumblo transportavimo mašina (iš UAB „Adampolis“);

pagal papildomą sutartį Šakiuose ir Kudirkos Naumiestyje nutiesta 6,39 km naujų vandentiekio tinklų, sudarant galimybę jungtis 242 būstams;

pagal papildomą sutartį Šakiuose ir Kudirkos Naumiestyje nutiesta 18,51 km nuotekų tinklų, sudarant galimybę jungtis 524 būstams.

2017 metais pradėtas vykdyti UAB "Šakių vandenys" inicijuojamas projektas Nr. 05.3.2-APVA-R-014-41-0003 "Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šakių rajone", kurio tikslas - padidinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Šakių rajone. Šiam tikslui pasiekti numatytos tokios veiklos:

- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,36 km, prijungiant 34 gyv.) ir nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 1,78 km, prijungiant 114 gyv.) Šakiuose;

- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,94 km, prijungiant 114 gyv.) ir nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 0,25 km, prijungiant 75 gyv.) Kudirkos Naumiestyje;

- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,83 km, prijungiant 58 gyv.) Plokščių gyvenvietėje;

- nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 3,84 km, prijungiant 200 gyv.) Griškabūdžio gyvenvietėje;

- nuotekų surinkimo tinklų rekonstrukcija (apie 1,05 km) Lukšių gyvenvietėje;

- nuotekų surinkimo tinklų rekonstrukcija (apie 2,33 km) Gelgaudiškio gyvenvietėje;

- geriamojo vandens gerinimo įrenginių statyba (1 vnt.) Sintautų gyvenvietėje;

- geriamojo vandens gerinimo įrenginių statyba (1 vnt.) Kidulių gyvenvietėje;

-geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros inventorizacija (97km).

Projektas įgyvendinamas be partnerių. Projekto vykdytojas - UAB "Šakių vandenys", paskirtas viešuoju vandens tiekėju ir nuotekų tvarkytoju Šakių rajone (2015-10-16 Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-179), turintis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją.

Projekto biudžete nustatyta didžiausia galima tinkamų finansuoti išlaidų suma- 1.949.301 Eur, iš kurių iki 1.143.871 Eur skirs LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų.

Projekto veiklų įgyvendinimo pabaiga po termino pratęsimo yra 2022-09-30.

Iki 2020-12-31 pagal šį projektą yra atlikta darbų už 1.053.851 eurą.

3.Informacija apie atsargas (Priedas Nr.3.1.-1 lapas)

3.1. Atsargos įmonėje sunaudojamos taikant FIFO būdą, t. y. darant prielaidą, kad pirmiausia sunaudojamos anksčiausiai įsigytos ar pagamintos atsargos. Per 2020 metus įmonėje buvo įsigyta atsargų, remontinių medžiagų už 90.988 Eur, degalų už 40.405 Eur, atsarginių detalių už 19.343 Eur. 2020 metų pradžioje atsargų likutis buvo 25.442, o metų pabaigoje 18.370 eurų (Priedas 3.1.). Buvo nupirkta suskystintų medžiagų už 11.303 Eur (t.sk. poliflock nuotekų valykloms- 5.385 Eur, natrio hipochlorito- 508 Eur, aliuminio oksichlorido ECO600- 1.079 Eur, gamtinių dujų šildymui 873 Eur, tepalų, alyvų, aušinimo skysčių, ploviklių, dezinfekantų rankoms, paviršių valiklių ir pan. už 3.458 Eur), nusausinimo maišai dumbliui už 500 Eur, vamzdžių už 18.943 Eur, jungiamųjų medžiagų už 12.425 Eur, statybinių medžiagų už 4.356 Eur, elektros prekių už 2.912 Eur, sklendžių už 5.401 Eur, kanceliarinių prekių už 1.348 Eur, smulkių įrankių už 1.855 Eur, darbo apsaugos drabužių už 2.043 Eur, tvirtinimo, sandarinimo medžiagų už 1.765 Eur, šulinių elementų už 14.352 Eur, buitinių priemonių už 823

Eur, metalų už 207 Eur, atsarginių detalių nuotekų valymo įrenginiams už 4.507 Eur, atsarginių detalių nuotekų siurbliams už 2.336 Eur, atsarginių detalių vandens ruošimui už 425 Eur ir kitų medžiagų už 5.457 Eur .

3.2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos– tai privalomasis transporto priemonių draudimas 917 eurų, kurie buvo sumokėti 2020 metais, o į sąnaudas pateks sekančiais metais.

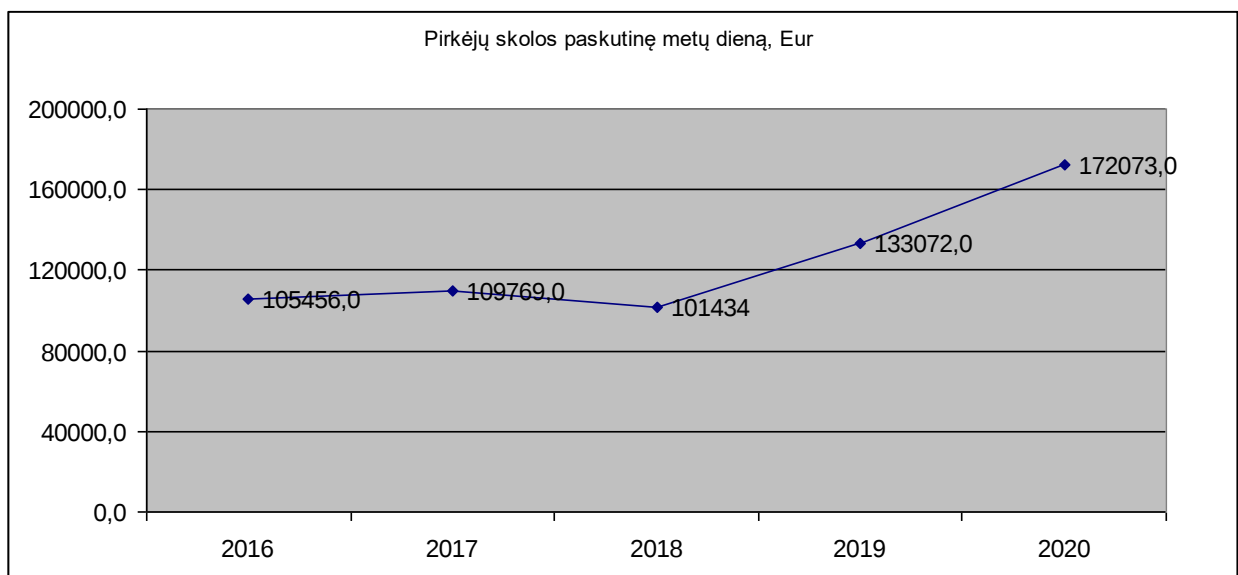
4. Informacija apie gautinas sumas.

4.1 Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę gan nemažas sumas. Skolų augimo ar mažėjimo tendencija priklauso nuo daugelio veiksnių. 2015 m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas buvo– 118.268 Eur, tame skaičiuje 5.590 Eur –skola už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas. 2016m. gruodžio 31d. skolas pavyko sumažinti iki 105.456 eurų, iš kurių 5.702 Eur – nepagrindinės veiklos skolos. 2017 m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas buvo – 109.769 Eur, tame skaičiuje 9.492 Eur –skola už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas. 2018m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimą pavyko sumažinti iki 101.434 Eur, tame skaičiuje 7.985 Eur – skola už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas.

Nuo 2019 metų palaipsniui didinamas vartotojų, gaunančių sąskaitas, o ne atsiskaitančių pagal vandens atsiskaitymo knygeles, skaičių. Tuo siekiama, kad vartotojai, mokėdami už praeitą mėnesį suteiktas paslaugas, deklaruotų vandens skaitiklių parodymus ir sekantį mėnesį gautų tiksliai apskaičiuotą vandens tiekimo paslaugų mokėjimo sąskaitą. Pasiekus, kad visi vartotojai kiekvieną mėnesį deklaruotų sunaudotą vandens kiekį, būtų galima lengviau nustatyti vandens netektis, avarijas lyginant patiektą ir suvartotą vandens kiekį.

Už 2020 m. gruodžio mėnesį 4603 vartotojai gavo sąskaitas, kiti kol kas atsiskaito pagal knygeles arba pagal elektroniniu būdu gautas sąskaitas. Elektroniniu būdu siunčiamos sąskaitos be popierinio sąskaitos varianto- mūsų siekiamybė, nes tokiu būdu tausojame darbo sąnaudas sąskaitų pristatymui, išlaidas jų spausdinimui, o tuo pačiu saugome gamtą. Tačiau būtent dėl išankstinio deklaravimo 2019 m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas padidėjo iki 133.072 Eur, tame skaičiuje 7.959 Eur – skola už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas, o 2020 m. pabaigoje iki 172.073 Eur, tame skaičiuje 23.608 Eur - nepagrindinės veiklos paslaugų skolos.

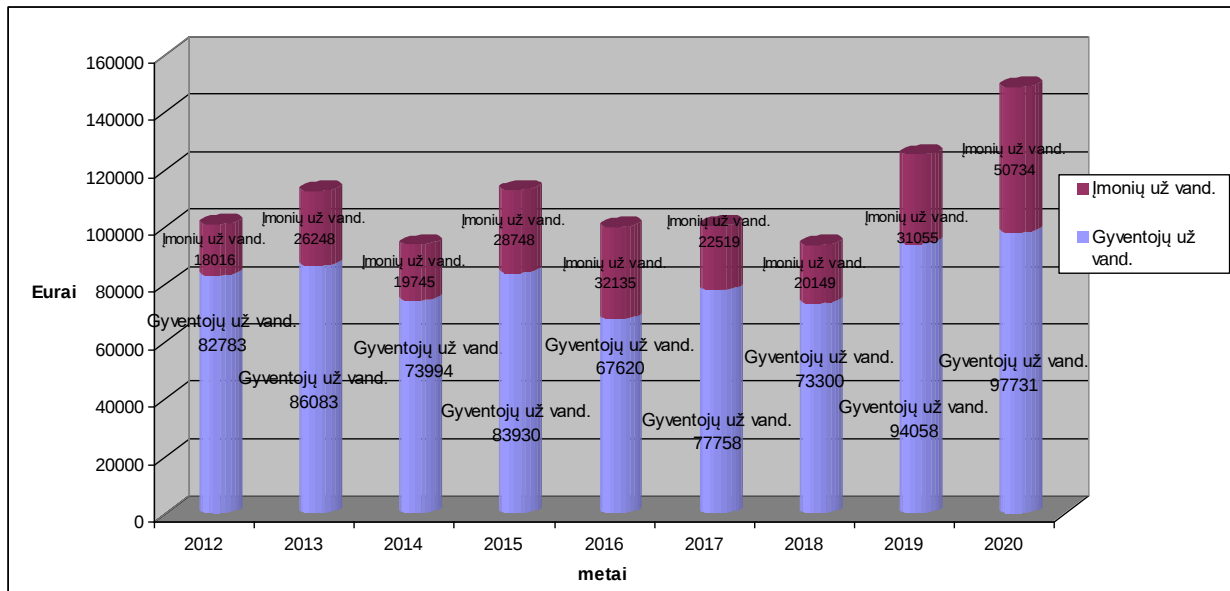
Vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei kitų paslaugų skolų pokytis pateikiamas grafike :



Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolos, lyginant su praeitais metais, padidėjo nuo 125.113 iki 148.465 Eur, t.y. 18 %.

Taip pat gauname ir avansu sumokėtas įmokas, tai yra ateinančių laikotarpių pajamas, kai gyventojai arba sumoka avansu už paslaugas arba tiesiog mokėdami nedeklaruoja skaitiklių parodymų. Paskutinę ataskaitinių metų dieną avansu buvome gavę 15.818 eurus.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolų pokytis pateikiamas diagramoje:



Su visais didesnes skolas sukaupusiais vartotojais dirbama pastoviai– dalis jų perduoti UAB „Skolų departamentas“, su kitais dirba bendrovės atsakingi darbuotojai (siunčiami įspėjimai, perduodami į teismą, antstoliui). Šie procesai trunka ilgai, yra apriboti įvairiais įstatymais. Tam tikri finansiniai procesai bendrovės veikloje turi ir tam tikrą periodiškumą. Mūsų įmonė tiekia vandenį, o tai turi būti atliekama nenutrūkstamai, nepriklausomai nuo to ar už jį sumokėta ar ne. Stengiamės susitarti su skolininkais, įteikdami jiems įspėjimus apie susidariusį įsiskolinimą ir tik kritiniu atveju imamės tokių priemonių, kaip vandens tiekimo nutraukimas ar skolos išieškojimas per teismą.

Ankstesniais metais antstoliui buvo perduota, bet dar neišieškota 5.888 eurais skolų iš 20 vartotojų. UAB „Sergel“ ikiteisminiam išieškojimui perduoti 2 vartotojai su 1.952 eurų skola. Per 2020 m. už geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą vartotojams ir abonentams dėl skolų parašyta 128 įspėjimai, raginimų- priminimų- 952 SMS žinučių ir 7418 elektroninių laiškų, pasirašytos 7 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 3.187 Eur skolos. Dėl įsiskolinimo 2020 metais vanduo buvo atjungtas 3 vartotojams. Į beviltiškas skolas metų pabaigoje buvo nurašyta 128,88 eur gyventojų skolų.

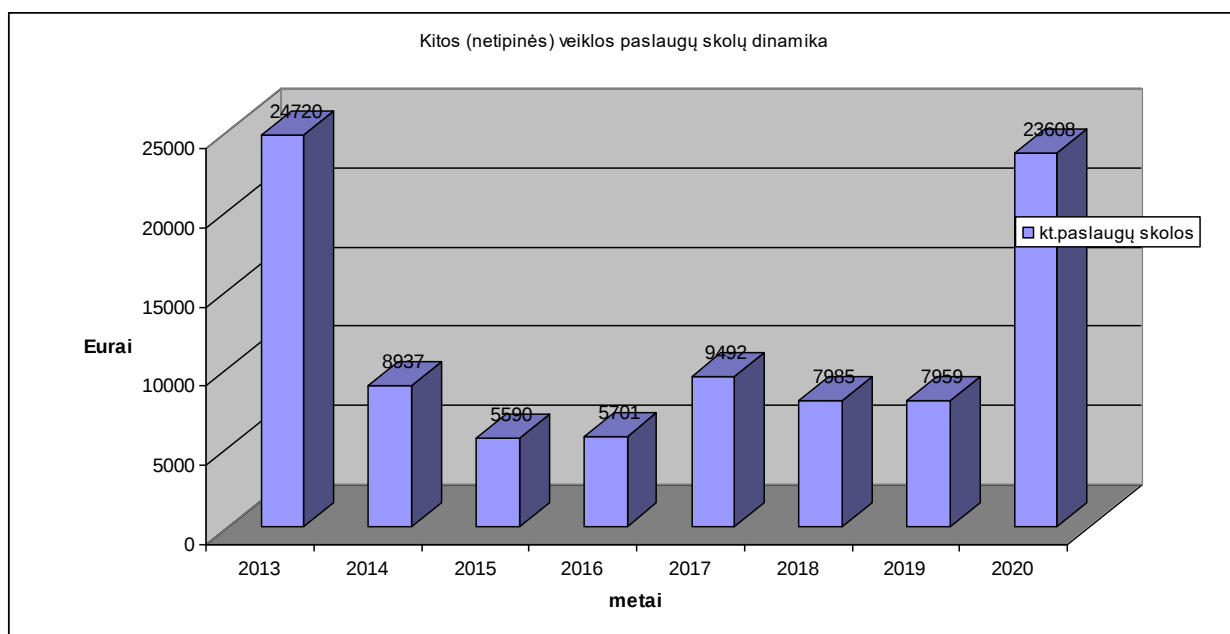
Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 50.734 eurus (2017 m. pabaigoje 22.519 eurų, 2018 m. pabaigoje buvo 20.149 eurais, 2019 m. pabaigoje - 31.055 Eur). Deja, labai išaugo UAB „Šakių šilumos tinklai“ skola- jei 2018-12-31 ši įmonė uždelstų skolų neturėjo, tai 2019-12-31 vėluojamų apmokėti sąskaitų už vandens tiekimą (su delspinigiais) buvo 11.000 eur, o 2020-12-31 net 27.067 eurais.

Įmonių, turinčių didžiausias skolas, įsiskolinimo už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą (be delspinigių) detalizaciją pateikiame lentelėje.

Skolų išskaidymas pagal jų susidarymo amžių

Sutarties kodas	Paslauga	Skola						Iš viso
		Iki 1 mėn.	Iki 2 mėn.	Iki 4 mėn.	Iki 5 mėn.	Iki 6 mėn.	Daugiau kaip 6	
NORDIC ECO GROUP, UAB	Iš viso						349,44	349,44
UAB "LUKŠIŲ PIENINĖ"	Iš viso	2705,51	2527,75					5233,26
ŪKININKAS MANTAS GUDIŠKIS	Iš viso	1791,01	2,15	2,15	2,15	6,46	10,76	1814,68
VŠĮ "ŠAKIŲ LIGONINĖ"	Iš viso	2452,97						2452,97
UAB "ŠAKIŲ ŠILUMOS TINKLAI"	Iš viso	6194,59	5902,9	5577,13	5429,83	3837,59		26942,04
UAB "DAIMEKSA"	Iš viso	637,73						637,73
UAB "GULBELĖ"	Iš viso	1086,12						1086,12
UAB "BALTIC PETROLEUM"	Iš viso	566,21						566,21

Įmonė vykdo ir kitas papildomas veiklas- transporto paslaugas, automobilių stovėjimo aikštelės nuoma, nuomos paslaugos radijo antenų iškėlimui ant vandentiekio bokštų, kiti vandentvarkos darbai. Pirkėjų įsiskolinimai už šias paslaugas ir skolų pokyčiai pateikiami diagramoje.



4.2 Kitos gautinos sumos yra :

- kompensacijos už šaltą vandenį gyventojams, mokamos iš biudžeto- 811 eurai.

5. Informacija apie pinigus

Grynujų pinigų 2020 m. sausio 1 dieną kasoje buvo 646 , bankuose 64.703 eurai, pinigai „kelyje“(sumokėti, bet dar negauti į sąskaitą) iš Zanavyko bankelio, UAB „Maxima“, atsiskaičius kasoje kortelėmis 3.648 eurai. O metų pabaigoje- atitinkamai kasoje- 930, bankuose- 375.120, pinigų „kelyje“ 6.968 Eur. Reiktų paminėti, kad projektų vykdymui iš Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) esame gavę avansu 300.000 eurų, kuriuos galėsime panaudoti kaip APVA finansuojamą dalį apmokant rangovams už atliktus vandentvarkos projektų darbus.

2020-12-31d. įmonė turėjo šias atsiskaitomąsias ir mokėjimo sąskaitas :

Luminor Bank AB: a. s. Nr. LT534010042100060389;

Swedbank AB: a. s. Nr. LT667300010074044497 ir atsiskaitomąją sąskaitą projektų vykdymui;

UAB Perlo paslaugos: elektroninių pinigų ir mokėjimo sąskaita Nr.LT583020020000001794;

UAB Paysera LT: elektroninių pinigų ir mokėjimo sąskaita Nr.LT623500010009254948;

AB Šiaulių banke: a.s. Nr.LT597181000019467752, kuri buvo reikalinga imant paskolą;

AB SEB banke: a.s.Nr.LT267044060008113389, kuri buvo reikalinga imant paskolą.

6.Informacija apie įstatinį kapitalą

6.1. Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė, turinti juridinio asmens teises, kurios kapitalas padalintas į akcijas. Pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu.

2007 metais įmonė turėjo 2.139.156 akcijas.

Įstatinio kapitalo didinimas papildomais įnašais vienintelio akcininko- Šakių rajono savivaldybės- sprendimu buvo įregistruotas :

2008 m. išleidžiant 62.000 paprastųjų vardinių akcijų,

2012 m. išleidžiant 8.800.000 paprastųjų vardinių akcijų,

2013 m. išleidžiant 2.253.600 paprastųjų vardinių akcijų,

2014 m., atskyrus dalį įmonės veiklos, 44.800 akcijų buvo perleistos naujai įmonei UAB „Šakių komunalinis ūkis“ ,

2015 m. išleidžiant 2.842.429 paprastųjų vardinių akcijų.

2016 m. įstatinis kapitalas buvo sumažintas dengiant įmonės ankstesnių metų nuostolius 758.687,85 eurai- nuo 4.655.191,65 Eur iki 3.896.503,80 Eur ir anuliuojant 2.616.165 rajono savivaldybei priklausančias paprastasias vardines akcijas.

2017m.spalio 27d. Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-334 didinamas įmonės įstatinis kapitalas papildomu 383678,12 eurų įnašu (306678,12 eurų- prisidėjimas prie vandentvarkos projekto Gelgaudiškyje ir 77000 eurų paviršinių nuotekų tvarkymui). Apskaitoje šis įstatinio kapitalo didinimas įregistruotas 2018 metų balandžio mėn. įstatymų nustatyta tvarka pakeitus įmonės įstatus.

2018m. birželio 22d. Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-242 įmonės įstatinis kapitalas didinamas piniginiu 49.999,77 Eur įnašu. 2018 m.lapkričio 23d. įregistruota nauja įmonės įstatų redakcija.

Vienos nominalios akcijos vertė – 0,29 euro. Išleidžiamų akcijų emisijos kaina lygi jų nominaliai vertei. 2019-12-31d. bendrovės įstatinis kapitalas buvo 4.330.181,69 Eur padalintas į 14.931.661 paprastųjų vardinių 0,29 Eur (dvidešimt devynių euro centų) nominalios vertės akcijų (Priedas Nr.6.1.).

Bendrovės steigėjas ir akcininkas yra Šakių rajono savivaldybė.

Bendrovės akcijos yra nematerialios. Jos yra užregistruojamos Akcininkų registracijos knygoje.

6.2. Privalomasis rezervas – tai įstatymų tvarka iš pelno sudaromas rezervas, skirtas įmonės nuostoliams padengti. 2015 m. balandžio 29d. Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.AT-403, paskirstant 2014 m. nuostolius, buvo

numatyta dalį (4692 eurus) nuostolio padengti iš sukaupto privalomojo rezervo. Kadangi vėlesniais metais įmonė dirbo nuostolingai, privalomasis rezervas 2020-12-31 yra lygus 0.

7. Informacija apie dotacijas ir subsidijas

Šakių rajono savivaldybė įmonei yra skyrusi kapitalo subsidijas, kurios yra panaudojamos, dengiant perleisto ilgalaikio turto nusidėvėjimą. Subsidijos yra laikomos panaudotomis priskaičiuoto nusidėvėjimo suma. Per 2020 metus buvo subsidijuotas 13.798 Eur nusidėvėjimas pagal Patikėjimo sutartis, 24.566 Eur pagal kitas Savivaldybės sutartis. Vandentvarkos projektams iš Europos sąjungos ir Valstybės biudžeto gautomis lėšomis subsidijuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Tokių subsidijų per 2020 metus buvo priskaičiuota 1.095.435 eurai. Be to, vykdant vandentvarkos projekto Nr. 05.3.2-AAPVA-R-014-41-003 darbus iš Aplinkos projektų valdymo agentūros buvo gauta 164.918 Eur subsidijų. Gautos kapitalo subsidijų sumos buvo sumažintos 5.091 euru, padengiant tinklų inventorizavimo sąnaudas, vykdant vandentvarkos projekto Nr. 05.3.2-AAPVA-R-014-41-003 sutartį su VĮ „Valstybės žemės fondas“ (sąnaudų subsidijos).

2017 m. buvo pasirašyta įmonei perduoto turto pagal patikėjimą nauja sutarties redakcija, pagal kurią dalis turto buvo grąžinta, o dalis turto naujai gauta iš Šakių rajono savivaldybės. 2020 metais pagal Patikėjimo sutartis naujai gauto ar grąžinto turto nebuvo. Likutinė pagal Patikėjimo sutartis turimo turto vertė 2020-12-31 buvo 194.688 eurai.

Nepanaudotų subsidijų likutis metų pabaigai sumažėjo nuo 23.250.789 iki 22.276.817 eurų. Subsidijos bus panaudojamos tolygiai priskaičiuojamo nusidėvėjimo suma šio turto eksploatavimo laikotarpiu.

Dotacijų ir subsidijų panaudojimas detalizuotas Priede Nr.7.1.

8. Informacija apie įsipareigojimus

8.1. Finansinės skolos

Vykdant Nemuno vidurupio projektą I etapo antrai daliai pritrūkus lėšų, dalį išlaidų turėjo dengti įmonė. Be to Finansų ministerijos sprendimu nuo 2009 m. sausio 01d. projektams nebuvo skiriami asignavimai PVM išlaidoms. PVM įmonė turėjo apmokėti nuosavomis lėšomis. Todėl buvo būtinybė imti 347.544 eurų paskolą su Savivaldybės garantu ir 318.582 eurų paskolą, įkeičiant įmonės turtą. Paskolos suteikimą laimėjo AB Swedbankas. Per 2019 metus šiam bankui sumokėjome paskutinę paskolos dalį 21.901 Eur.

2014 metais prisidėjimui prie vandentvarkos projektų (Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-049 ir Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047) vykdymo buvo paimta 521.316 eurų paskola iš Šiaulių banko su 289.620 eurų Šakių rajono savivaldybės garantu ir 231.696 eurai įmonės garantu, įkeitus nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotarpiui. 2020-12-31 esame skolingi šiam bankui 200.869 eurus, iš kurių 57.393 eurus turėsime grąžinti per 2021 metus.

2016 m. buvo sudaryta Kreditavimo sutartis 197.500 eurų sumai su AB SEB banku Griškabūdžio miestelio vandentiekio tinklų pirkimui iš Griškabūdžio ŽŪB 10 metų laikotarpiui, gavus savivaldybės garantą. Paskolos likutis 2020-12-31 buvo 112.857 eurai, iš kurių 2021 m. turėsime grąžinti 19.916 Eur.

2018m. pasirašėme paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija dėl 430.000 eurų paskolos investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų

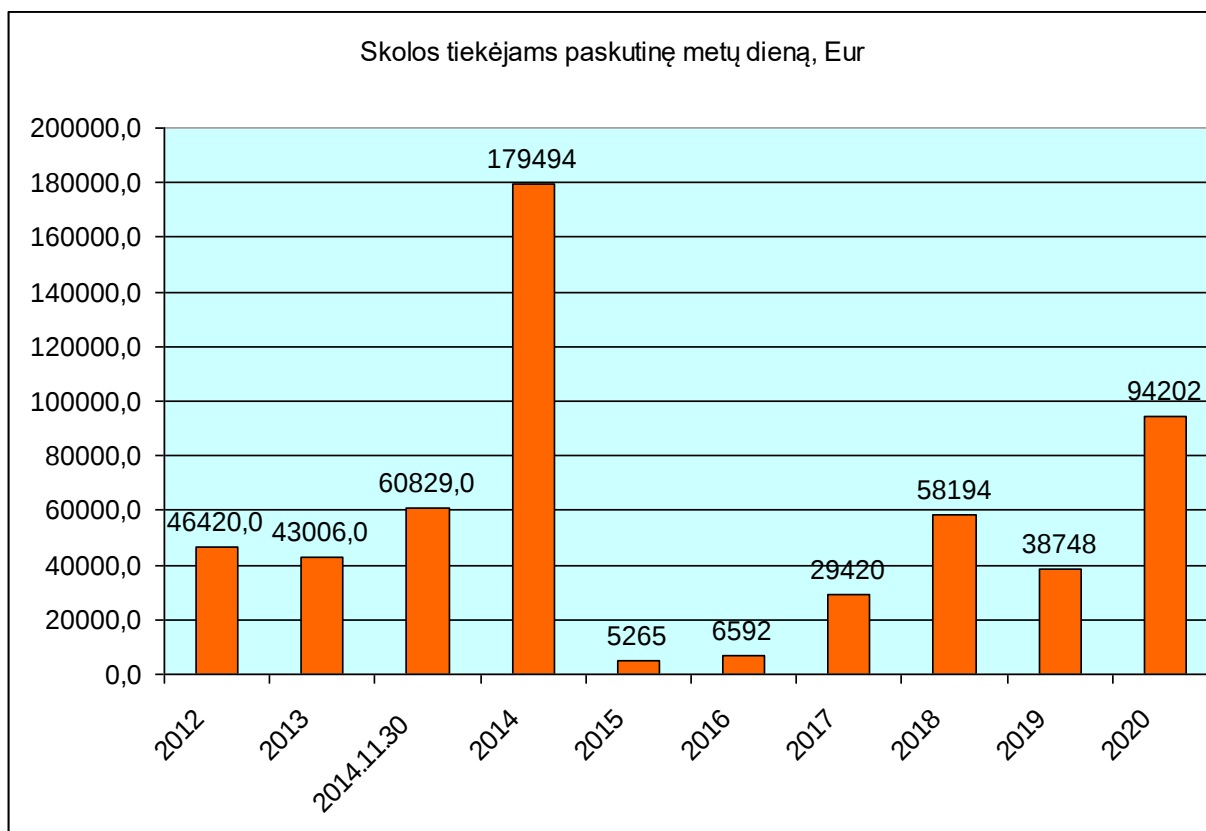
renovavimas ir plėtra Šakių rajone“ su Šakių rajono savivaldybės garantu. Per 2018-2020 metus panaudojome 230.956 eurus šios paskolos, grąžinome 22.360 eurų. 2020-12-31 esame skolingi 208.596 eurus šios paskolos, iš kurių 12.270 eurų turėsime grąžinti per 2021 metus. Tačiau tikėtina, kad ateinančiais metais panaudosime paskolos likutį ir per metus grąžintinos sumos padidės.

Per 2020 metus grąžinome bankams 89.580 Eur paskolų. 2020-12-31 negrąžintų paskolų bankams likutis buvo 522.322 eurai, iš kurių per 2021 metus turėsime grąžinti 89.580 Eur (Priedas Nr.8.1.).

8.2. Skolos tiekėjams

2020-12-31 tiekėjams buvome skolingi 94.202 eurus.

Skolų tiekėjams 2012-2020 metų dinamika pavaizduota diagramoje.



2014 metų pabaigoje skolos tiekėjams buvo žymiai didesnės dėl to, kad gruodžio mėnesį buvo sudarytos kelios svarbios sutartys, kurių įgyvendinimas buvo baigtas 2015 metais. Tai :

-95,8 tūkst. Eur skola UAB „Valmasta“ už Šakių miesto vandens gerinimo įrenginių remonto darbus;

-21,4 tūkst. Eur UAB „Eigesa“ už Lekėčių vandens gerinimo įrenginių rekonstrukciją;

-24,3 tūkst. Eur įsipareigojimas UAB „Šakių komunalinis ūkis“ atskyrus įmonės dalį ir perleidus daugiabučių namų kaupimo fondus;

-11,2 tūkst. Eur už gruodžio mėn. elektros energiją;

-2,2 tūkst. Eur už buhalterinės programos pakeitimus, įvedant eurą ir t.t.

2020-12-31 skolos tiekėjams, lyginant su 2019-12-31 skolomis, padidėjo nuo 38.748 eur iki 94.202 eurų. Likome skolingi tiekėjams už einamas gruodžio mėn. paslaugas 40.494 Eur, t. sk. skola už elektros energiją siekė 20.743 Eur, už vandens ir nuotekų tyrimus 6.006 Eur, UAB „Vytinga“ 4.359 Eur už NVĮ Kretkampyje montavimo darbus, už degalus 4.112 Eur, UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ 2.311 eurų ir kitas nedideles sumas už šiukšlių tvarkymą, gamtines dujas, medžiagas, įvairias kitas paslaugas.

Eil. Nr.	Kontrahentas	Permokėta (EUR)	Naujadelsta (EUR)	Uždelsa (EUR)					Skola (EUR)
				1-30d.	31-60d.	61-150d.	151- *d.	Σ	
1	AB Energijos skirstymo operatorius		20743,41					0,00	20743,41
2	UAB "VYTINGA"		4359,00					0,00	4359,00
3	UAB "BALTIC PETROLEUM"		4112,18					0,00	4112,18
4	UAB "Eurofins Labama Lietuva"		3804,24					0,00	3804,24
5	UAB "INFORMATIKOS IR RYŠIŲ TECHNOLOGIJŲ CENTRAS"		2311,10					0,00	2311,10
6	LANDMCf Agrocheminių tyrimų laboratorija		2201,44					0,00	2201,44
7	UAB "VILNIAUS HIDROGEOLOGIA"		727,86					0,00	727,86
8	UAB "EKOTAKAS"		651,59					0,00	651,59
9	UAB "IGNITIS"		261,81					0,00	261,81
10	Unifedpost, UAB		213,09					0,00	213,09

Be šių skolų dar likome skolingi 53.708 Eur įgyvendinamo vandentvarkos projekto rangovams pagal sutartyse numatytas sulaikomas sumas, kurios bus sumokėtos po metų neatsiradus arba pašalinus atsiradusius defektus.

Taip pat esame sumokėję tiekėjams avansu 479 eurus už užsakytas medžiagas, paslaugas, privalomąjį transporto ir turto draudimą ir pan.. Valstybinei mokesčių inspekcijai esame sumokėję avansu 7 eurus gyventojų pajamų mokesčio.

8.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Dėl darbo santykių 2020-12-31 įmonė turėjo šiuos su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus:

įmokų soc. draudimui 11.322 Eur,

atostoginių kaupinių 79.326 Eur,

nuo atostoginių kaupinių priskaičiuotų soc. draudimo įmokų 1.404 Eur.

8.4. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo:

-mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis 205 Eur;

-mokėtinas mokestis už gamtos išteklius 9.765 Eur;

-mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 20.471 Eur;

-mokėtinas mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių 5.462 Eur.

9. Informacija apie įmonės tipinę veiklą

9.1. Pardavimo pajamos iš pagrindinės veiklos

Įmonės pardavimų pagal veiklas, iš kurių uždirbamos įmonės pajamos, struktūra yra: Vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas, Kita veikla, Finansinė veikla.

Įmonės tipinė veikla – vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas.

2005 metais spalio mėn. nuo Šakių miesto trasų buvo pajungtas vanduo Girėnų, Aržuolupių, Striūpų kaimų gyventojams. Jiems vandenį iki to laiko tiekė R.Šimaičio vandens tiekimo įmonė, tačiau jai dėl skolų už elektros energiją buvo nutrauktas elektros tiekimas ir dėl susidariusios ekstremalios situacijos skubos tvarka Šakių rajono administracija pavedė vandenį tiekti mūsų įmonei.

2006 metais vandenį pradėjome tiekti ir Kukarskės kaimo gyventojams.

2007 metais vandens tiekimo paslaugą buvome įpareigoti perimti ir Lukšių seniūnijoje iš VŠĮ „Lukšių komunalinis ūkis“ bei Gaisrių (Sintautų sen.), Liepalotėlių (Kriūkų sen.), Bridžių ir Prūsėlių (Šakių sen.) gyvenvietėse.

2010 m. rugpjūčio mėn. vandens tiekimo paslauga Paluobių kaime buvo perimta iš UAB „Noragra“, o Lukšių sen., Plynių ir Lepšių kaimuose – iš Lukšių žemės ūkio bendrovės.

Bankrutavus Daukantiškių žemės ūkio bendrovei, 2012 m. balandžio mėn. vandens tiekimo paslaugos vykdymas Daukantiškių kaimo gyventojams buvo atiduotas mūsų įmonei.

2013 m. iš UAB „Grūduva“ buvo nupirkta Gotlybiškių vandenvietė, kuri aptarnavo tik dalį kaimo vartotojų. Dalį vandens pirkome iš UAB „Grūduva“. 2015 m. lapkričio mėn. buvo įrengtas naujas gręžinys.

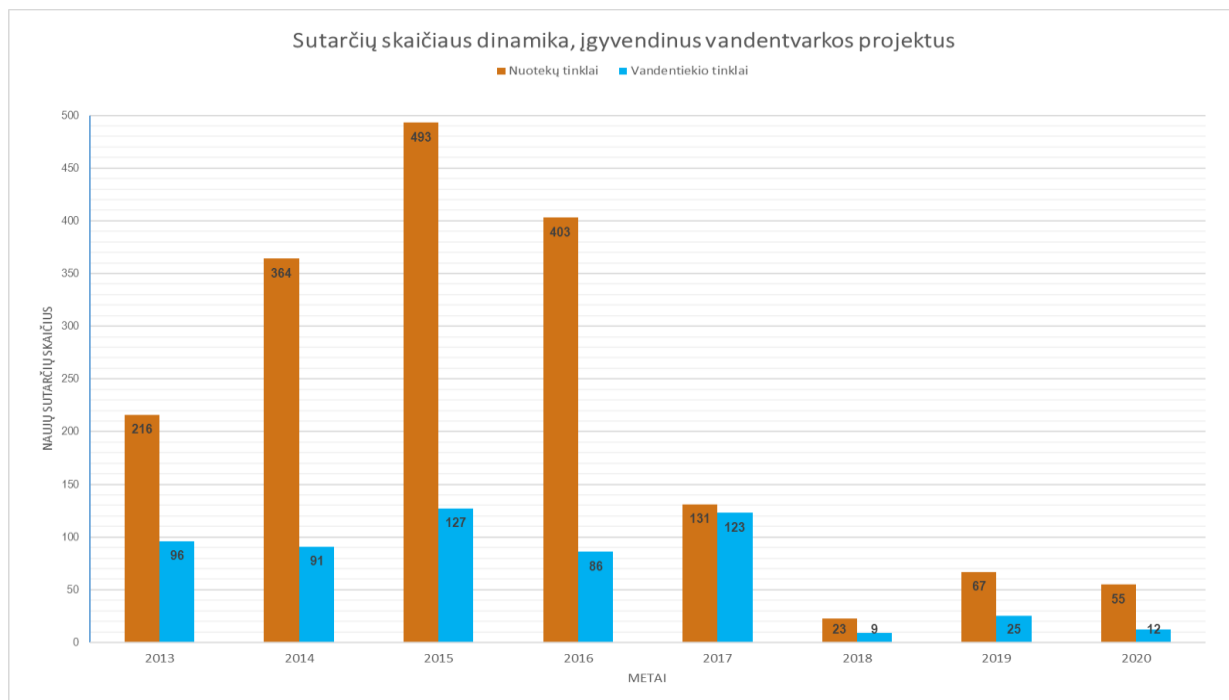
2014 m. buvo nupirkta Daukantiškių vandenvietė iš Daukantiškių ŽŪB.

2015 m. įrengta vandenvietė Katilių kaime, iš kurios vanduo tiekiamas 286 vartotojams (674 gyventojams) Griškabūdžio m.. Tačiau Griškabūdžio m. vandentiekio tinklai buvo išpirkti tik 2016m. rugsėjo mėn. iš Griškabūdžio žemės ūkio bendrovės įmonės skolintomis (SEB banko paskola) lėšomis už 197.500 Eur.

2015m. lapkričio mėnesį buvo pasirašyta Panaudos sutartis su Kęstučiu ir Rasa Kluoniais dėl vandenvietės Bizierių gyvenvietėje eksploatavimo, tiekiant vandenį 91 vartotojui (218 gyventojų), o 2016m. rugpjūčio mėn. ši vandenvietė iš jų buvo nupirkta iš įmonės lėšų (už 8.500 Eur).

2017m. gruodžio mėn. išgręžus naują gręžinį (už 16.493 Eur be PVM), UAB Šakių vandenys nuo 2018 metų gegužės mėnesio centralizuotai vandenį pradėjo tiekti 26 Pajotijo km. (Gelgaudiškio sen.) vartotojams (71 gyventojui).

2016 m. vykdomų vandentvarkos projektų dėka buvo papildomai pajungta 403 vartotojams nuotekų paslauga ir 86 vartotojams vandens tiekimo paslauga, 2017 m.- atitinkamai 131 ir 123, 2018 m. - 23 ir 9 vartotojams, 2019 m.- 67 ir 25 vartotojams, o 2020 m. atitinkamai 55 ir 12 vartotojų.



Vandens vartotojams buvo parduota:

2011 m. - 622,6 tūkst. m³,

2012 m. - 646,7 tūkst. m³,

2013 m. - 667,4 tūkst. m³,

2014 m. - 622,6 tūkst. m³,

2015 m. - 613,2 tūkst. m³,

2016 m. - 633,3 tūkst. m³,

2017 m. - 607,1 tūkst. m³,

2018 m. - 648,7 tūkst. m³

2019 m. - 646,9 tūkst. m³

2020 m. - 638,5 tūkst. m³

2012 m. lyginant su 2011 m. vandens pardavimas padidėjo 24,1 tūkst. m³/metus, nes vanduo buvo pradėtas tiekti Daukantiškių kaimo gyventojams.

2013 m. geriamojo vandens pardavimas didėjo nežymiai (20,7 tūkst. m³) – prie įmonės centralizuotų geriamojo vandens tinklų prijungti Gotlybiškių kaimo gyventojai (94 abonentai). Įtakos turėjo ir kainos didėjimas.

2014 m. geriamojo vandens pardavimas, tikėtina, sumažėjo dėl netolygaus skaitiklių deklaravimo, nes nuo 2013 metų lapkričio 01d. gerokai pakilusios kainos, privertė visus vandens vartotojus sąžiningai padeklaruoti skaitiklių parodymus, todėl 2013 metų parduotas vanduo neliko neapskaitytas ir pajamos nepateko į 2014 m., kaip tai paprastai nutinka paskutinį metų mėnesį.

2015 m. vandens pardavimas, lyginant su 2014m., sumažėjo 9,4 tūkst. m³, t.y. 1,5 %.

2017 m. buvo parduota 26,2 tūkst. m³ geriamojo vandens mažiau nei 2016 m. t.y vandens pardavimas sumažėjo 4,14 %.

2018 metais vandens pardavimas, nors ir nežymiai, bet per paskutinius penkerius metus buvo didžiausias – parduota 648,7 tūkst. m³.

2019 metais vandens pardavimas sumažėjo labai nežymiai nuo 648,7 tūkst. m³ iki 646,9 tūkst. m³, t.y. tik 0,3% mažiau nei ankstesniais metais.

2020 metais vandens pardavimas sumažėjo nežymiai nuo 646,9 tūkst. m³ iki 638,5 tūkst. m³, t.y. 1,3% mažiau nei ankstesniais metais.

Gyventojai linkę taupyti vandenį dėl kylančių kainų. Bet pagrindinė vandens suvartojimo sumažėjimo priežastis yra mažėjantis gyventojų skaičius rajone, nes tuo pačiu mažėja ir geriamo vandens vartotojų. Statistikos departamento duomenimis 2007 metais įmonės aptarnaujamoje teritorijoje gyveno daugiau nei 39 tūkst. žmonių, 2017 metų pradžioje 28,4 tūkst., o 2019 metų viduryje 26,7 tūkst.. Daug turime vartotojų, kurių sodybos tuščios ištisus metus, mokamas tik abonentinis mokestis (pardavimo kaina). Daug rajono gyventojų, kaip ir visoje Lietuvoje, išvyksta dirbti į užsienį.

Pastaruoju dešimtmečiu, per 2011-2020 metus, parduoto vandens metinis vidurkis yra 634,7 tūkst.m³.

Surinktų, išvalytų ir apmokėtų nuotekų kiekiai :

2011 m. -272 tūkst.m³,

2012 m.- 301 tūkst.m³,

2013 m.- 321 tūkst.m³,

2014 m.- 290 tūkst.m³,

2015 m.- 322,9 tūkst.m³,

2016 m.- 361,8 tūkst.m³,

2017 m.- 374,8 tūkst.m³,

2018 m.- 396,8 tūkst.m³,

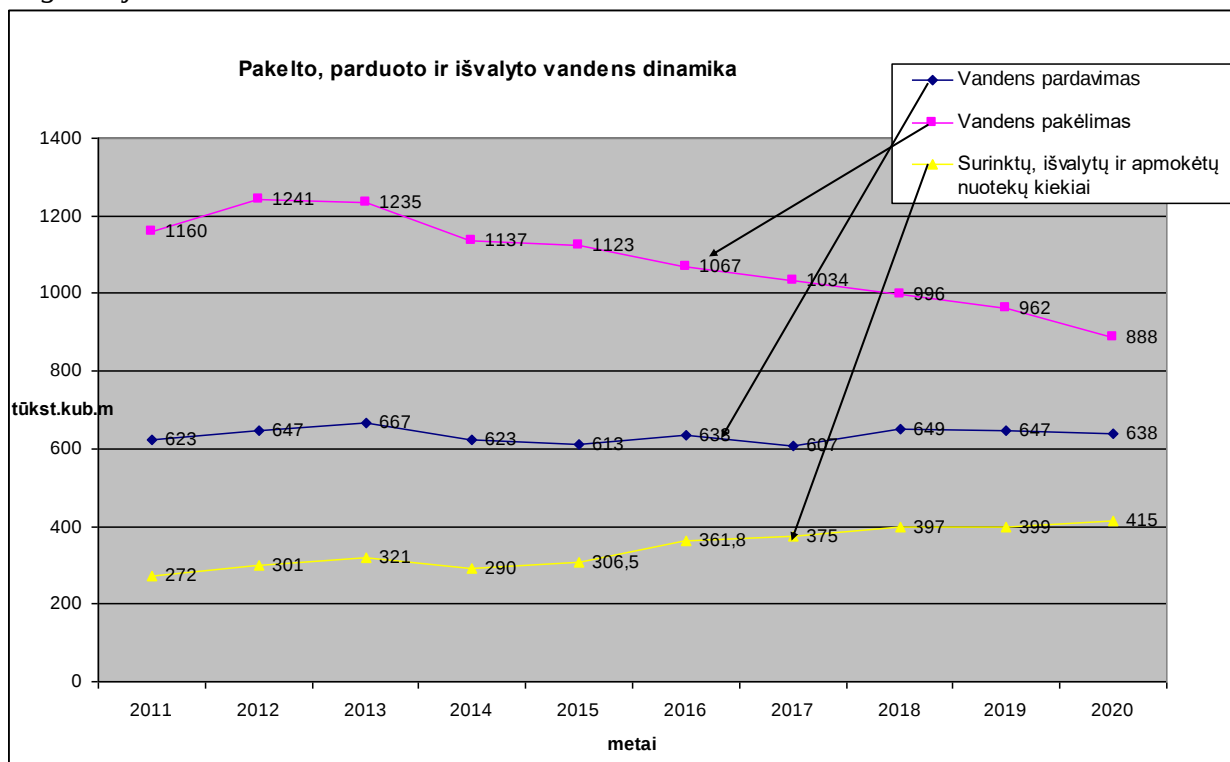
2019 m.- 399,5 tūkst.m³,

2020 m. -415,3 tūkst.m³.

Pagal vykdomus projektus vis daugiau vartotojų turi galimybę naudotis centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga, todėl surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai po truputį didėja. 2016 m. dėl įgyvendintų projektų nuotekų tvarkymo paslaugomis pradėjo naudotis 403 vartotojai, 2017 m.- 131 vartotojas, 2018 m.- 23 vartotojai, 2019 m.- 67 vartotojai, 2020m.- 55 vartotojai, todėl, nežiūrint gyventojų mažėjimo rajone, nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys turi tendenciją didėti. Per paskutinį dešimtmetį surinktų, išvalytų ir apmokėtų nuotekų kiekiai padidėjo 52,7 % .

Be to, reikia pažymėti, kad didėjant parduoto vandens kiekiams, labai svarbus yra pakelto vandens kiekio mažėjimas, rodantis mažesnes vandens netektis, mažesnę avarijų ir gedimų skaičių.

Pakelto ir parduoto vandens ir surinktų bei išvalytų nuotekų kiekių pokyčiai pateikiami diagramoje.



Vandens pardavimo kaina, kaip abonentinis mokestis, vartotojams buvo nustatyta pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodiką nuo 2009 metų ir yra sudėtinė vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų dalis. Pajamos iš vandens pardavimo kainos sudaro apie 10-11% nuo visų vandens tiekimo paslaugų pajamų.

2014 m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.085.743 Eur, o tai sudarė 79,82 % visų įmonėje gautų pajamų.

2015 m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.094.449 Eur, o tai sudarė 90,68 % visų įmonėje gautų pajamų. Iki 2014.12.29d. įmonė dar vykdė daugiabučių namų administravimo ir modernizavimo paslaugas, todėl ir pajamų struktūroje vandens tiekimas sudarydavo mažesnę dalį.

2016 m. įmonė gavo 658.648 eurus iš vandens tiekimo, 415.508 eurus iš nuotekų tvarkymo bei 98.891 eurus abonentinio mokesčio, o tai sudaro 91,35 % visų įmonėje gautų pajamų.

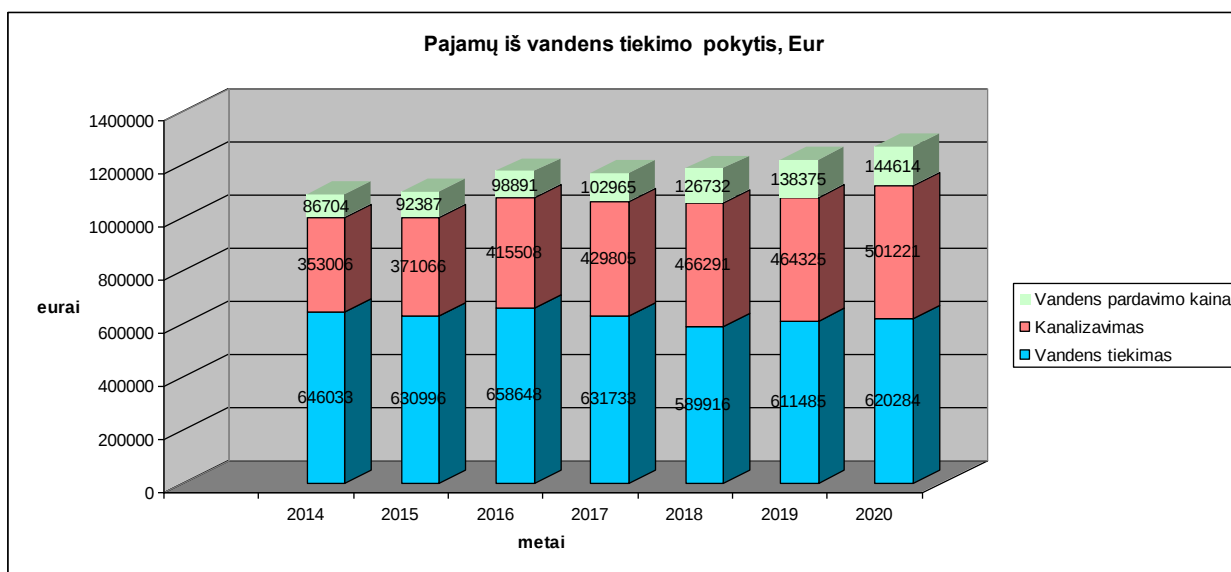
2017 m. įmonė uždirbo 631.733 eurus iš vandens tiekimo, 429.805 eurus iš nuotekų tvarkymo bei 102.965 eurus abonentinio mokesčio, o tai sudaro 93,73 % visų įmonėje gautų pajamų.

2018 m. pajamos iš vandens tiekimo buvo gauta 589.916 Eur, iš nuotekų šalinimo paslaugos- 466.291 Eur bei 126.732 Eur abonentinio mokesčio, t.y viso 1.182.939 Eur, o tai sudarė 89,98 % visų įmonėje gautų pajamų.

2019 m. pajamos iš vandens tiekimo buvo gauta 611.485 Eur, iš nuotekų šalinimo paslaugos – 464.325 Eur bei 138.375 Eur abonentinio mokesčio, t.y viso 1.214.185 Eur, o tai sudarė 89,47 % visų įmonėje gautų pajamų.

2020 m. įmonė uždirbo 620.284 eurus iš vandens tiekimo, 501.221 eurą iš nuotekų tvarkymo bei 144.614 eurų abonentinio mokesčio, t.y viso 1.266.119 Eur, o tai sudaro 86,12 % visų įmonėje gautų pajamų.

Vandens tiekimo veiklos apimčių kaita eurai pateikiama diagramoje



Lyginant su 2014 metais, bendros pajamos iš vandens tiekimo paslaugų kasmet augo : 2015 m.- 0,8 %, 2016 m. – 8 %, 2017 m. – 7,3 %, 2018 m.- 9 %, 2019 m.- 11,8 %, 2020 m.- 16,6 %.

2018 m. vandens tiekimo pajamos, lyginant su 2017 m., sumažėjo 41,8 tūkst. Eur, t.y. 7,1 %, o nuotekų tvarkymo pajamos, dėl naujų nuotekų tvarkymo paslaugų vartotojų pagal projektus prisijungimo prie centralizuotų įmonės nuotekų tinklų, padidėjo 36,5 tūkst. Eur, t.y. 8,45 %.

2019 m. vandens tiekimo pajamos, lyginant su 2018 m., padidėjo 21,6 tūkst. Eur, t.y. 3,7% (nors vartotojams buvo parduota 1,8 tūkst. m³ vandens daugiau), o nuotekų tvarkymo pajamos 2 tūkst. Eur sumažėjo (nors 2,7 tūkst. m³ nuotekų sutvarkyta mažiau). Tai paaiškinama vandens tiekimo paslaugų kainų pokyčiu, nes nuo 2019 m. gegužės mėnesio įsigaliojus naujoms paslaugų kainoms, vandens tiekimo kaina padidėjo 0,08 Eur/m³ (be PVM), o nuotekų tvarkymo kaina sumažėjo 0,02 Eur/ m³ (be PVM).

2018-2020 metais taip pat buvo gautos pajamos paviršinių nuotekų tvarkymui: 2018m.- 16.529 Eur, 2019m.- 53.379 Eur, 2020m.- 24.793 Eur be PVM. Už šias paslaugas mokėjo Šakių rajono savivaldybė pagal pateiktas sąskaitas. Šakių rajono savivaldybės taryboje dar nėra patvirtinta paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų apmokestinimo abonentams tvarka. Skaičiuojant kainas Valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje iš šios paslaugos buvo numatyta gauti 86,66 tūkst.Eur pajamų.

Paslaugų kainų kitimo seka paskutiniais laikotarpiais buvo:

2017 m. gruodžio 7 d. Valstybinė energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr.O3-E-586 patvirtintos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, kurios Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (2017-12-21 Nr.T-374) įsigaliojo nuo 2018 m. vasario 1d.. Paslaugų kainos (su PVM) daugumai vartotojų sumažėjo: bute nuo 2,83 iki 2,59 Eur/ m³, name – nuo 2,58 iki 2,45 Eur/ m³. Padidėjo atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina. Kainos sumažėjo, nes buvo patvirtinta paviršinių nuotekų tvarkymo kaina abonentams, gaunantiems paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas (0,23 Eur/m³). Ši kaina buvo paskaičiuota dalį sąnaudų iš vandens tiekimo veiklos perkeliant paviršinių nuotekų tvarkymo veiklai. Pastarasis tarifas 2018 metais taip ir nebuvo pradėtas taikyti, nes Šakių rajono

savivaldybės taryboje nebuvo patvirtinta paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų apmokestinimo abonentams tvarka. Tačiau Šakių rajono savivaldybės administracija apmokėjo kai kuriuos paviršinių nuotekų tvarkymo darbus (53.379 Eur be PVM).

2019 m. kovo 7 d. Valstybinė energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr.O3E-70 patvirtintos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, kurios Šakių rajono savivaldybės tarybos 2019-03-22 sprendimu Nr.T-102 įsigaliojo nuo 2019 m. gegužės 1d.. Paslaugų kaina (su PVM) gyventojams padidėjo: bute nuo 2,59 iki 2,65 Eur/ m³, name – nuo 2,45 iki 2,52 Eur/ m³. Padidėjo atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina: bute nuo 1,17 iki 1,28 Eur/butui, name nuo 1,04 iki 1,14 Eur/apsk.prietaisui. Paviršinių nuotekų tvarkymo kaina abonentams, perkantiems paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas liko nepakitęs (0,23 Eur/m³ be PVM).

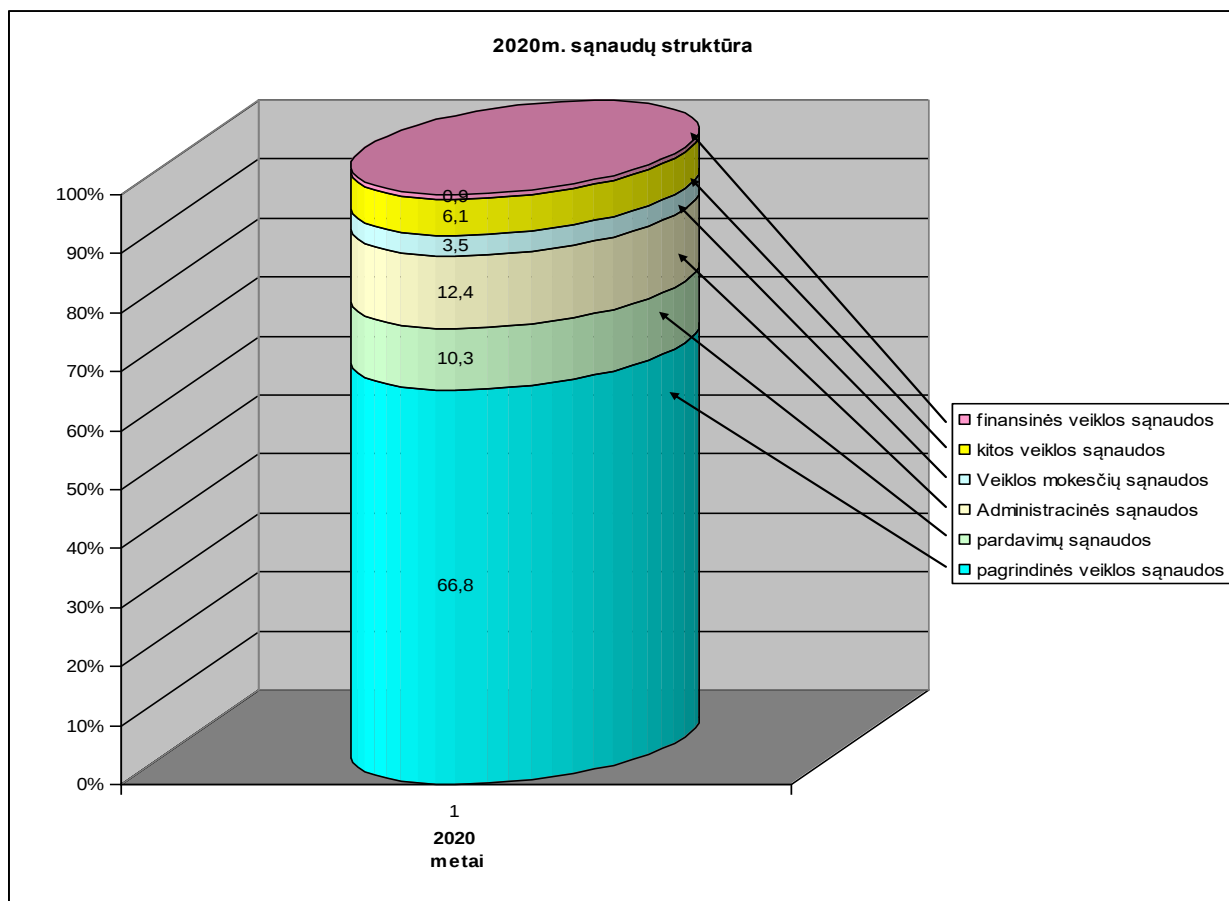
2020 m. balandžio 16 d. Valstybinė energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr.O3E-318 patvirtintos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, kurios Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (2020-04-24 T-153) taikomos nuo 2020 m. birželio 1d.. Paslaugų kaina (su PVM) gyventojams padidėjo: bute nuo 2,65 iki 2,77 Eur/ m³, name – nuo 2,52 iki 2,64 Eur/ m³. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kainos tiek bute, tiek name liko nepakitusios. Paviršinių nuotekų tvarkymo kaina abonentams, perkantiems paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas nebuvo perskaičiuota (liko ta pati - 0,23 Eur/m³ be PVM).

9.2.Pardavimo savikaina

Sąnaudas įmonėje apskaitome, grupuojant jas į pagrindinės veiklos, pardavimų, administracines, veiklos mokesčių, kitos (netipinės) veiklos ir finansinės veiklos sąnaudas.

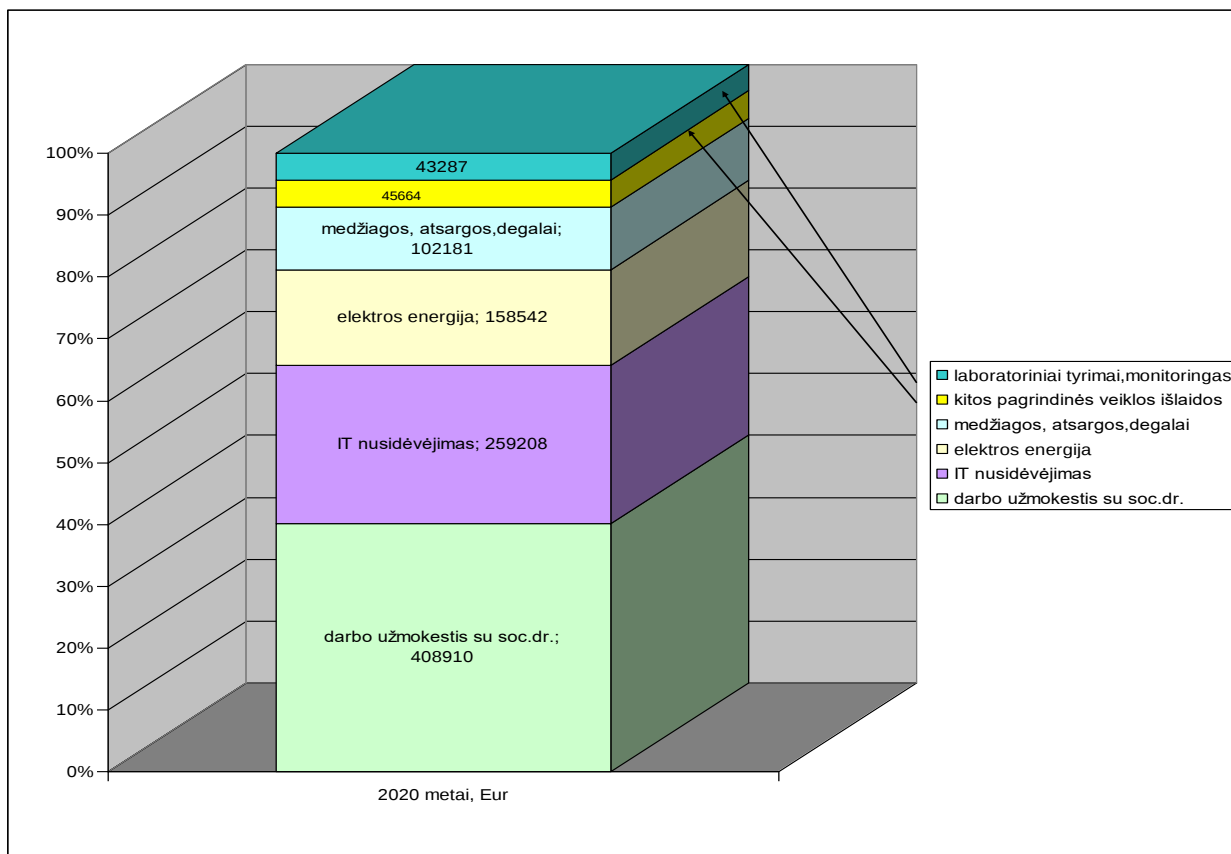
Per 2020 metus įmonė patyrė beveik 1.523 tūkst. eurų sąnaudų. Iš jų 66,8 % sąnaudų sudaro Pagrindinės veiklos sąnaudos (t.y. 1.017,8 tūkst. Eur), 10,3 % (t.y. 156,6 tūkst. Eur) sudaro pardavimų sąnaudos, 12,4 % (t.y. 188,9 tūkst. Eur) - administracinės sąnaudos bei 3,5 % (t.y. 53,2 tūkst. Eur) - veiklos mokesčių sąnaudos.

Kitos veiklos bei finansinės veiklos sąnaudos sudaro likusius 7 %.



Kaip ir ankstesniais metais, taip ir 2020 m. didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų sudarė darbo užmokestis su socialinio draudimo įmokomis (40,2 %), ilgalaikio turto nusidėvėjimas (25,5 %) ir elektros energija (15,6 %).

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra pateikta diagramoje:



Ilgalaikio turto nusidėvėjimą reikėtų skirstyti į nesubsidijuojamą nusidėvėjimą ir į subsidijuojamą, t.y. tokį, kuris nepatenka į veiklos rezultatą, nes dengiamas subsidijomis.

Į veiklos rezultatą įtrauktą nusidėvėjimą (nesubsidijuojamą) (2020m.- 259,2 tūkst.Eur) būtų galima suskirstyti į tris grupes:

- 1) įmonės lėšomis įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas,*
- 2) Šakių rajono savivaldybės sprendimu į balansą, didinant įstatinį kapitalą ir rinkos kaina įvertinto ilgalaikio turto nusidėvėjimas (sut. VL-17/2012m. ir VL-30/2013m.),*
- 3) Šakių rajono savivaldybės prisidėjimo prie projektų dalis- išankstiniai mokėjimai kapitalui formuoti. Kadangi tai nėra laikoma subsidija, tai, kaip ir įmonės prisidėjimo prie projekto dalis, taip ir savivaldybės sumokėta dalis, yra nudėvima, proporcingai nusidėvėjimo laikotarpiui.*

Pirmajai grupei priskirto materialaus ilgalaikio turto, naudojamo vandens tiekimo veikloje, nusidėvėjimas 2020 m. buvo 55,4 tūkst. eurų.

Antrajai grupei priskirto turto nusidėvėjimas per 2020 m. – 169,2 tūkst. eurų. Iki 2013 m. tas pats turtas buvo eksploatuojamas pagal Patikėjimo sutartis ir jo nusidėvėjimas nepatekdavo į veiklos rezultatą, nes buvo subsidijuojamas.

Trečiai grupei priskirto turto nusidėvėjimo (įmonės prisidėjimo prie projektų dalis) į veiklos sąnaudas per 2020 m. priskaičiuota 34,6 tūkst. Eur.

Subsidijuojamo nusidėvėjimo (kapitalo subsidija) per 2020 m. viso priskaičiuota 1.133,8 tūkst. eurų.

Aplinkos projektų valdymo agentūra iš Europos sąjungos ir Valstybės biudžeto lėšų vandentvarkos projektams yra sumokėjusi (t.y. gauta subsidijų) :

- Projektui Nr.2004/LT/16/C/PE/002 – 11 mln. Eur,*
- Projektui Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-018 – 4,5 mln. Eur,*
- Projektui Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-049 - 7,21 mln. Eur,*
- Projektui Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047 - 7,19 mln. Eur*
- Projektui Nr. 05.3.2-APVA-R-014-41-0003 - 0,95 mln. Eur (iki 2020-12-31) .*

Per 2020 metus pagal šiuos projektus buvo priskaityta 1.129,3 tūkst. eurų nusidėvėjimo, iš kurio 1.095,4 tūkst. Eur subsidijuota.

2008-06-30 buvo sudaryta Savivaldybės turto Patikėjimo sutartis (Nr.VL-737), kuria ilgalaikis turtas dvidešimčiai metų įmonei perduodamas patikėjimo teise į balansą. Šio turto dalis buvo grąžinta, dalis buvo perduota didinant įstatinį kapitalą. Pagal Patikėjimo ir kitas Savivaldybės turto perdavimo sutartis įmonės balanse turimo turto nusidėvėjimo 2020 metais buvo priskaičiuota 38,4 tūkst. eurų, bet tai taip pat yra subsidijuojamos sąnaudos turto nusidėvėjimo vertės dydžiu ir į rezultatą nepateko.

Nuo 2019-01-01 keitėsi socialinių draudimo įmokų skaičiavimo tvarka, buvusias darbdavio įmokas, beveik visą sumą perkeliančias prie priskaitomo darbo užmokesčio. Todėl priskaitomo atlyginimo padidėjimas su ankstesniais metais gali būti lyginamas tik kartu paėmus su socialinio draudimo įmokomis. Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui (skaičiuojant kartu su socialinio draudimo įmokomis), 2020 m. lyginant su 2019 m. padidėjo 33,3 tūkst. Eur, nes nuo 2020-01-01 (kaip ir 2019-01-01) padidėjo minimali mėnesinė alga (apie 37 eurus su

įmokomis sodrai), o darbo užmokestis mūsų įmonėje beveik visiems darbuotojams yra skaičiuojamas pareigybei nustatčius koeficientus minimaliomis mėnesinėmis algomis. 2020 metais buvo atleisti 3 pensijinio amžiaus pagrindinės veiklos darbuotojai. Jiems buvo išmokėta 7.700 eurų išeitinių išmokų ir 2.425 eurai kompensacijų už nepanaudotas atostogas.

Elektros energijos sąnaudos sumažėjo nuo 180,3 tūkst. Eur 2019 m. iki 158,5 tūkst. Eur 2020 metais (-12,1 %). Elektros energijos suvartojimas kiekinio atžvilgiu 2020 metais, lyginant su 2019m., sumažėjo apie 37,2 tūkst. kWh (pagrindinėje veikloje). Tame skaičiuje vandens tiekime elektros energijos suvartojimas sumažėjo net apie 60,3 tūkst. kWh (nuo 651,5 iki 591,2 tūkst.kWh), o dėl lietingesnių metų nei 2019m.(kurie buvo ypač sausi), nuotekų surinkime, valyme ir dumblo tvarkyme elektros energijos sąnaudos 2020m. padidėjo 23,2 tūkst. kWh (nuo 1144,3 iki 1167,5 tūkst. kWh). Išlaidos elektros energijai mažėjo ir dėl truputį sumažėjusios vidutinės elektros energijos kainos, kurios vidutinė kaina nuo 0,1022 Eur/kWh 2019m. sumažėjo iki 0,0927 Eur/kWh 2020m. (vidutinė elektros energijos kaina 2017 m. buvo 0,0773 Eur/kWh, 2018m.- 0,09 Eur/kWh).

9.3. Veiklos sąnaudos

Sudarant Pelno (nuostolio) ataskaitą, veiklos mokesčiai yra įtraukti į bendrųjų ir administracinių (t.y. veiklos) sąnaudų sudėtį.

2020 metais administracinės veiklos sąnaudos (be mokesčių) siekė- 188,9 tūkst. Eur. Administracijos darbuotojų darbo užmokestis su soc. draudimo įmokomis sudarė 133,7 tūkst. Eur, elektros energijos sąnaudos sudarė 6,9 tūkst. Eur, informacinių technologijų, teisinės paslaugos, išlaidos duomenų apsaugai ir VĮ „Registru centras“ paslaugos 11,4 tūkst. Eur, Miško gt. Šakių m. vandens tinklų inžineriniai tyrinėjimai ir techninio darbo projekto parengimas 7,2 tūkst. Eur, privalomasis transporto priemonių draudimas 2,3 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 0,5 tūkst. Eur, telekomunikacinių ryšių sąnaudos 0,8 tūkst. Eur, auditas 2 tūkst. Eur, sumokėjome 3,3 tūkst. Eur mokesčių Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (pagal Geriamojo vandens tiekimo įstatymo 9 str.), už darbų saugos tarnybos paslaugas ir darbo vietų profesinės rizikos vertinimą 5,6 tūkst. Eur, įvairias kanceliarines priemones 3,4 tūkst. Eur, už darbuotojų kvalifikacijos kėlimą 0,8 tūkst. Eur ir kt..

Pardavimų sąnaudos (abonentų skyriaus sąnaudos) ataskaitiniais metais siekė 156,6 tūkst. Eur. Jų didžiausią sąnaudų dalį sudaro kontrolierių ir abonentų skyriaus darbuotojų darbo užmokestis su socialinio draudimo įmokomis– 112,2 tūkst. Eur, tame skaičiuje buvo išmokėta 3,2 tūkst. eurų išeitinė kompensacija ir 4,1 tūkst. eurų kompensacijų už nepanaudotas atostogas atleidus 3 pardavimų veikloje dirbusius darbuotojus. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo į pardavimų veiklos sąnaudas priskaičiuota 19,8 tūkst. Eur. Įmokų surinkimas bankuose ir kitose sąskaitų apmokėjimo vietose įmonei kainavo 7 tūkst. Eur. Kadangi išplėtėme sąskaitų išnešiojimo į namus gyventojams teritoriją, sąnaudos jų spausdinimui ir išnešiojimui taip pat išdidėjo. Sąskaitų spausdinimas ir vokavimas kiekvieną mėnesį kainuoja apie 200 eurų (be PVM). Todėl tausojant gamtą ir įmonės materialinius ir darbo resursus raginame gyventojus, sąskaitas apmokančius elektroninėmis priemonėmis, atsisakyti sąskaitų popierinio varianto. Sąskaitos yra siunčiamos į vartotojo nurodytą elektrinį paštą. O prisijungę prie įmonės abonentų savitarnos, vartotojai gali ne tik deklaruoti vandens skaitiklių parodymus, bet ir tvarkyti savo sąskaitas ir mokėjimus, atsiskaityti už suteiktas paslaugas vos keliais mygtukų paspaudimais, registruoti gedimus, pateikti prašymus, užklausas, užsakyti papildomas paslaugas bei darbus, matyti deklaravimo ir mokėjimo istoriją.

Mokesčių (be pelno mokesčio) už 2020 m. buvo priskaičiuota 53,2 tūkst. Eur. Daugiausiai buvo priskaičiuota Gamtos išteklių mokesčio – 39,8 tūkst. Eur, mokesčio už aplinkos teršimą iš

Kt.veiklos sąnaudos	92786
<i>Darbo užmokestis su soc.draudimu</i>	<i>24154</i>
<i>Ilgalaikio turto nusidėvėjimas</i>	<i>5345</i>
<i>El.energija</i>	<i>9774</i>
<i>Įv.remontinės medžiagos</i>	<i>19944</i>
<i>Degalai</i>	<i>8799</i>
<i>Automobilių remontas ir atsarg.detalės</i>	<i>7613</i>
<i>LVTA nario mokestis</i>	<i>1851</i>
<i>Likutinė nurašyto turto vertė</i>	<i>12</i>
<i>Vainikai ir pašalpos</i>	<i>3229</i>
<i>kt.veiklos sąnaudos</i>	<i>12065</i>

Šios sąnaudos Kitai veiklai pateiktos neįvertinus Pardavimų, Administracinių ir Veiklos mokesčių sąnaudų.

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos nare. 2020 metais, kaip ir 2015-2019 m., sumokėjome 1.851 eurą LVTA nario mokesčio.

11. Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą (Priedas Nr.11.1).

Finansinės veiklos pajamų 2020 metais buvo gauta 4.137 eurais - tai pirkėjų baudos ir delspinigiai.

Finansinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudaro palūkanos už ilgalaikes paskolas : 2015 m.- 26.770 Eur, 2016 m.- 20.316 Eur, 2017 m.- 16.303 Eur, 2018 m.- 11.272 Eur, 2019 m.- 9.385 Eur, 2020 m.- 8.697 Eur. Bankų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 888 eurais, baudų ir delspinigių sumokėjome 3.761 Eur, tame skaičiuje 3.745 eurus sumokėjome žalos atlyginimui dėl šviesolaidžio nutraukimo šalinant gedimą Kriūkuose.

12. Pelno paskirstymas

Nepaskirstytasis rezultatas 2019-12-31 buvo 355.060 eurų nuostolio. Per 2020 m. įmonė patyrė 52.338 eurus nuostolio. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstytinas rezultatas yra 407.398 eurais nuostolio.

Priede 12.1. pateikiamas Pelno paskirstymo projektas.

Direktorius



Kęstutis Vilkauskas

Vyr.finansininkė



Reda Miklovė

2020m.

Priedas Nr.1.1.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS

(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

(Eur)

Nematerialusis turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				96		96
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				15208		15208
Finansinių metų pokyčiai:				23500		23500
- turto įsigijimas						0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	38708	0	38708
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				15112		15112
Finansinių metų pokyčiai:				2207		0
- finansinių metų amortizacija						2207
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	17319	0	17319
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						0
Finansinių metų pokyčiai:						0
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	0	21389	0	21389

2020m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Priedas Nr.2.1.

Ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	831992	5333067	321658	20721450	283332	61812	27555104
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	1729324	10898641	899510	25547475	283332	157395	39517470
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas	0		13221	3800	21570	403340	20275	462206
- turto įsigijimas (pagal Patikėj.sut.)								0
- perleistas ir nurašytas turtas (įmonės (-))		521	9662	7738			6531	24452
- perleistas ir nurašytas turtas (pagal Patik.sut.) (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					61255	-61255		0
Finansinių metų pabaigoje	1793	1728803	10902200	895572	25630300	625417	171139	39955224
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)			4359	3885	15805			24049
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						-11753		-11753
Finansinių metų pabaigoje	0	0	4359	3885	15805	-11753	0	12296
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	897332	5565574	577852	4826025	0	95583	11962366
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		80122	651091	76094	589794	0	19360	1416461
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		521	9656	7736	0	0	6527	24440
- perleisto ir nurašyto turto pagal Patikėj.sut. nusidėv.(-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	976933	6207009	646210	5415819	0	108416	13354387

d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	1793	751870	4699550	253247	20230286	613664	62723	26613133
(a) + (b) - (c) - (d)								



**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ŠAKIŲ VANDENYS“
DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMATYVŲ (METAIS)**

2019 m. rugpjūčio 9 d. Nr. DV-34
Šakiai

1. Tvirtinu nuo 2019 m. rugpjūčio 1 dienos naujai gautam ilgalaikiui turtui nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvus (metais):

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Normatyvas metais	Pastabos
I.	MATERIALUS TURTAS		
I.1.	Pastatai	50	
I.2.	Mašinos ir įrengimai:		
I.2.1.	Vandens siurbliai, nuotekų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, kita įranga (siurblių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo bei hidrodinaminės mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos)	10	
I.2.2.	Vandens siurbliai iki 5 kW	5	
I.2.3.	Nuotekų ir dumblo siurbliai iki 5 kW	5	
I.3.	Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	15-35	
I.4.	Geriamojo vandens apskaitos priemonės (D15, 20, 25, 32, 40, 50)	6	
I.5.	Kiti įrenginiai ir įrankiai (prietaisai, įrankiai ir kt.)	5	
I.6.	Vamzdynai	50	
I.7.	Baldai	6-10	
I.8.	Biuro įranga (kompiuteriai, jų tinklai, įranga ir kitas turtas)	6	
I.9.	Lengvieji automobiliai:		
I.9.1.	lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6-7	
I.9.2.	kiti lengvieji automobiliai	7	
I.10.	Nauji krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai ir kiti savaeigiai mechanizmai	10	
I.11.	Krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai ir kiti savaeigiai mechanizmai, priekabos ir puspriekabės – ne senesni kaip 5 metų	4-10	
I.12.	Kiti savaeigiai mechanizmai, krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai, priekabos ir puspriekabės	4-10	
II.	NEMATERIALUS TURTAS		
II.1.	Programinė įranga, įsigytos teisės	4	
II.2.	Kitas nematerialus turtas	4-15	

2. 2018 m. gegužės 15 d. įsakymas Nr. DV-25 netenka galios.

Direktorius

Kęstutis Vilkauskas

(Imonės pavadinimas, kodas)

Pilnai nudėvėto ilgalaikio turto žiniaraštis

2020.12.31

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Vertė	Likvidacinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas
001E	Administracinis past.V.Kudirkos g.(prie vartų)	3203,78	0,29	3203,49
002E	Baktericidinių lempų įrenginys	1098,24	0,29	1097,95
004E	Siurblinės Nr.4past.(prie bokšto)	1601,89	0,29	1601,60
007E	Vandens bokštas 35,4 m	29890,52	0,29	29890,23
008E	3 artez.gręž.gerbūvis 82 m2	42228,34	0,29	42228,05
009-010-011E	3artez.gręžiniai	22593,55	0,29	22593,26
012-014-015E	Gręžiniai Nr.12,14,15	43836,89	0,29	43836,60
013E	Priekaba 2PTS	837,87	0,29	837,58
016E	Vandens bokštas 30m	1181,65	0,29	1181,36
027E	Krautuvai EO 2621	7066,73	0,29	7066,44
033E	Tekinimo staklės CYT-4	1968,55	0,29	1968,26
143E	Šakių m. geriamo vandens slėgio reguliavimo sist.	4576,00	0,29	4575,71
173E	Kasos aparatas su stalčiumi "Euro 2000T"	299,76	0,29	299,47
174E	Kasos aparatas su stalčiumi "Euro 2000T"	299,76	0,29	299,47
202E	Nugeležinimo stotis Šakių r.	230345,15	0,29	230344,86
205E	Autokranas KS 3575A	6381,49	0,29	6381,20
207E	Spinta (kasos kab.)	240,53	0,29	240,24
209E	Baldų kompl.kabin. Nr.6	1252,26	0,29	1251,97
229E	Aikštelės įrengimas pg. sąmatą ir d.a. aktą	2708,24	0,29	2707,95
264E	Oro kondicionierius 3,2 kw	440,22	0,29	439,93
265E	Oro kondicionierius 3,2 kw	440,22	0,29	439,93
266E	Oro kondicionierius 3,2 kw	440,22	0,29	439,93
303E	Spinta ažuolinė	530,00	0,29	529,71
304E	Spinta ažuolinė	390,99	0,29	390,70
305E	Spinta	404,98	0,29	404,69
309E	Kompiuteris Intel Celeron 3,0GHz/ 80Gb/ Windows XP	462,78	0,29	462,49
327E	Ekskavatorius PC10-7	8688,60	0,29	8688,31
347E	Spinta slankiojančiomis durimis	613,60	0,29	613,31
363E	Pastatas-siurblinė	72,41	0,29	72,12
364E	Artezinis gręžinys	72,41	0,29	72,12
365E	Pastatas - valdymo punktas	159,29	0,29	159,00
366E	Artezinis gręžinys	159,29	0,29	159,00
367E	Siurblinė	289,62	0,29	289,33
368E	Buitinių nuotekų valykla	17666,82	0,29	17666,53
395E	Nivelyras lazerinis rotacinis	933,61	0,29	933,32
399E	Kopijavimo aparatas BIZHUB 162	359,03	0,29	358,74
400E	Baldai (spinta slank.2, spintel.3, stal.)	2114,23	0,29	2113,94
402E	Atskėtimo plaktukas MAKITA	880,97	0,29	880,68
408E	Hidrantas gaisrinis	405,47	0,29	405,18
409E	Pjūklas STIHL MS 260	438,81	0,29	438,52
411E	Talpos platforma (priekab)	434,43	0,29	434,14
424E	Artezinis gręžinys Nr.3880,unik. Nr.4400-1819-3969	4344,30	0,29	4344,01
425E	Artezinis gręžinys Nr.4666, unik.Nr.4400-1819-4022	4344,30	0,29	4344,01
426E	Artezinis gręžinys Nr. 3086, unuk. Nr.4400-1819-3903 Plynių km.	4344,30	0,29	4344,01
427E	Krautuvai - ekskv.KOMATSU WB935-5E0	62239,34	0,29	62239,05
428E	Oro kondicionierius 5kW	905,06	0,29	904,77
429E	Oro kondicionierius 2,5 kW	448,91	0,29	448,62
430E	Oro kondicionierius 2,5 kW	448,91	0,29	448,62
432E	Vandentiekio bokštas ir gręžtinis vand.šulin. Branduolišk km. Gelg.sen.	5792,40	0,29	5792,11
433E	Serveris HP ML110G6	787,48	0,29	787,19
436E	Ford Focus	1448,10	0,29	1447,81
500E	Programa MS Office, Windows	301,40	0,00	301,40

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Vertė	Likvidacinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas
501E	Komp."Edranos" progr.	4050,63	0,00	4050,63
502E	"Edranos sąmatos" programa	325,82	0,00	325,82
503E	Komp.pl.su progr.įranga 4 kamerų	508,28	0,00	508,28
504E	Profit-W "Abonentų apskaita" (iki 5000 ab), licencija	1272,30	0,00	1272,30
505E	Programa MS Office Basic, Kaspersky Anti-Virus 2010	257,55	0,29	257,26
506E	Programa Windows Home Prem7 SP1 32-bit EN	80,18	0,29	79,89
507E	PĮ "Profit-W" programa (EDRANA)	6221,04	0,29	6220,75
508	Prog. RET WIN 8.1 32/64B/ENG	87,50	1,00	86,50
509	Prog. įrangos versija 1,0 licencija	1000,00	1,00	999,00
510	Programos Profit-W papild.modulis (inter. skaitiklių	1104,00	1,00	1103,00
622E	Vejapjovė VIKING	404,51	0,29	404,22
625E	Prietaisas vamzdžių užšaldymui Frigo2	1053,16	0,29	1052,87
630E	Fek.siurblys(Panardinama maišyklėRW3034 Šakių BVI)	2398,63	0,29	2398,34
634E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW(Kubiliai)	400,14	0,29	399,85
636E	Savadarbė priekaba	1448,10	0,29	1447,81
639E	Hidroforas 200 (Voverių v-ė)	202,73	0,29	202,44
641E	Kompiuteris DELL	693,89	0,29	693,60
694E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW Sudargas	400,14	0,29	399,85
695E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW	376,09	0,29	375,80
696E	Siurblys 4,2KW (Birutės g. NS)	1969,42	0,29	1969,13
697E	Hidroforas 200 (Janukiškių v-ė)	199,77	0,29	199,48
701E	Siurblys (Turbina,variklis 4R316) 2,2KW Panovių v-ė	246,48	0,29	246,19
702E	Hidroforas 200 VT (Valių v-ė)	199,62	0,29	199,33
704E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW, Duobiškių v-	374,11	0,29	373,82
705E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu) 3KW, Veršių v-ė	455,43	0,29	455,14
707E	Vandentiekio bokštas su tvora, Gotlybiškių v-ė	1448,39	0,29	1448,10
710E	Traktorius T-16M (LL 5852)	579,24	0,29	578,95
711E	Hidrantas požeminis DN100 (Šakių m)	382,30	0,29	382,01
715E	Žemės sklypo plotas, Pajotijo k. 0,07 ha	325,53	325,53	0,00
716E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	1940,45	0,29	1940,16
718E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	1937,56	0,29	1937,27
719E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	970,23	0,29	969,94
721E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW, Kretkampio	376,09	0,29	375,80
722E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW, Bridžių v-ė	374,11	0,29	373,82
723E	Skaitiklis vandens Dn20 (buitinis)	344,07	0,29	343,78
724E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	2425,57	0,29	2425,28
725E	Skaitiklis vandens Dn20 (buitinis)	516,10	0,29	515,81
726E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	2425,57	0,29	2425,28
727E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	5336,25	0,29	5335,96
728E	Siurblys (Turbina,variklis su kabeliu)1,5KW, Naudžių v-	299,97	0,29	299,68
729E	Hidroforas 200, Gotlybiškių v-ė	239,36	0,29	239,07
730E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	1940,45	0,29	1940,16
731E	Skaitiklis vandens Dn20 (buitinis)	516,10	0,29	515,81
734E	Siurblys (Turbina,variklis su kabeliu)1,5KW, Mikytų v-ė	296,20	0,29	295,91
735E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	1940,45	0,29	1940,16
736E	Skaitiklis vandens Dn20 (buitinis)	516,10	0,29	515,81
737E	Skaitiklis vandens Dn 40 (įvadinis)	218,95	0,29	218,66
738E	Artezinis gręžinys nr.4615, Daukantiškių k.	1448,10	0,29	1447,81
739E	Krūmapjovė STIHL FS	520,72	0,29	520,43
740E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu) 3KW,	425,99	0,29	425,70
741E	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	92,68	0,29	92,39
742E	Hidroforas 310 L V, Sudargo v-ė	434,43	0,29	434,14
743E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	2910,68	0,29	2910,39
744E	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu)2,2KW	376,09	0,29	375,80
746E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	1940,45	0,29	1940,16
747E	Skaitiklis vandens DN15 (buitinis)	970,23	0,29	969,94
748E	Siurblys PTX320 (motor.nešiojam)	448,79	0,29	448,50
749E	Hidrantas požeminis DN100	564,76	0,29	564,47
750E	Spausdintuvas HP LaserJet Pro M127	147,68	0,29	147,39
753E	Siurblys (Turbina,variklis su kabeliu)1,5KW, Žilių v-ė	299,97	0,29	299,68
754E	Siurblys (Turbina,variklis su kabeliu) 22KW,Šakių m.v-ė	2348,82	0,29	2348,53

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Vertė	Likvidacinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas
755E	Siurblys 3KW (turbina,variklis su kabeliu), Lukšių v-ė	416,66	0,29	416,37
756	Siurblys 1,5KW (turbina,variklis su kabeliu), Ilguvos v-ė	296,20	1,00	295,20
757	Siurblys 1,5KW (turbina,variklis su kabeliu),	296,20	1,00	295,20
761	Technologinių prietaisų valdiklis BB2/Šakių BVI	1455,00	1,00	1454,00
764	Skaitiklis vand. Woltman DN80	389,24	1,00	388,24
765	Skaitiklis vand. Woltman DN100	417,04	1,00	416,04
766	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	324,38	1,00	323,38
767	Siurblys 2,2KW (turbina, variklis su kabeliu), Joginiškių	376,09	1,00	375,09
768	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	139,02	1,00	138,02
769	Skaitiklis vandens Dn 40 (įvadinis)	486,57	1,00	485,57
771	Atnaujintas kompiuteris HP BUSINESS	147,93	1,00	146,93
772	Atnaujintas kompiuteris HP BUSINESS	147,94	1,00	146,94
773	Atnaujintas kompiuteris HP BUSINESS	147,94	1,00	146,94
774	VW CADDY (balta) HNL402	1450,00	1,00	1449,00
776	Siurblys 2,2KW (turbina, variklis su kabeliu), Šakių v-ė	376,09	1,00	375,09
777	Hidroforas 300 LV, Naudžių v-ė	396,75	0,00	396,75
778	Atnaujintas kompiuteris DELL BUSINESS	164,46	1,00	163,46
779	Displėjus,KKA GAMA su FS (kasoje)	479,42	1,00	478,42
780	Hidroforas 300 LV, Kuodžių v-ė	396,75	1,00	395,75
781	Hidroforas 300 LV, Žygėnų v-ė	396,75	1,00	395,75
782	Siurblys fekalinis MC30/50 (Striūpų NS)	553,72	1,00	552,72
783	Skaitiklis vandens Dn 40 (įvadinis)	204,00	1,00	203,00
784	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	138,00	1,00	137,00
785	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	55,00	1,00	54,00
786	Skaitiklis vandens DN20 (įvadinis)	66,00	1,00	65,00
787	Skaitiklis vandens DN25 (įvadinis)	43,00	1,00	42,00
788	Skaitiklis vandens DN50 (įvadinis)	96,00	1,00	95,00
789	Žoliapjovė STIHL FS 70+Autokutas	313,22	1,00	312,22
790	Skaitiklis vand. Woltman DN80	367,74	1,00	366,74
791	Siurblys (Turbina,variklis su kabeliu) 2,2KW,Giedručių v	374,12	1,00	373,12
793	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu) 3KW,Lukšių v-ė	455,43	1,00	454,43
794	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis)	448,00	1,00	447,00
795	Skaitiklis vand. Woltman DN50	301,20	1,00	300,20
797	Siurblys 1,7 KW (Panovių NS)	620,00	1,00	619,00
800	Siurblys(Turbina,variklis su kabeliu) 3KW Degutinė	424,87	1,00	423,87
807E	Bažnyčios g.LKT (perd.s-bės) 103,20m	81,38	0,29	81,09
814E	Sena vandentiekio linija	67342,45	0,29	67342,16
817E	Žemos įtampos el.tinklai 980m	11275,78	0,29	11275,49
834E	RSO aptvėr.prie fekalinės kanalizacijos (iš"Š.statybos")	5823,39	0,29	5823,10
836E	Kanalizacijos linija 1304m	8527,28	0,29	8526,99
849E	I Vid.mokyklos kanalizacija 211,65m	251,97	0,29	251,68
854	Transp.kontr.sistema LOC TRACKERHW1(EGZ662)	84,00	1,00	83,00
855	Transp.kontr.sistema LOC TRACKER HW1(HAZ816)	84,00	1,00	83,00
856	Transp.kontr.sistema LOC TRACKERHW5(LI8263)	135,00	1,00	134,00
857	Transp. kontr.sistemaLOC TRACKERHW5 (T969O)	135,00	1,00	134,00
858	Kuro zondas (New Holland 8263LI)	200,00	1,00	199,00
859	Kuro zondas (Kraut.Komatsu T969O)	200,00	1,00	199,00
860	Adapteris LV- CAN200(HAZ816)	49,00	1,00	48,00
865	Kompiuteris Dell Inspiron su įranga Windows 8,1	272,72	1,00	271,72
872	Atnaujintas kompiuteris HP BUSINESS	142,65	1,00	141,65
879	Autom.Renault Megane Scenic (DRA 832)	850,00	1,00	849,00
883	Vandentiekio bokštas, Bizierių k.	5544,89	1,00	5543,89
899	Spausdintuvas HP LaserJet MFP M125NW	126,03	1,00	125,03
910	Skaitiklis vandens Dn32 (įvadinis) Sudargo I v-tė	49,59	1,00	48,59
928	VW GOLF (žalia, valst. nr. FGV 522)	550,00	1,00	549,00
Iš viso:		702307,51	407,72	701899,79

Sudarė: Jolita Naujokienė

Vyr. finansininkas: Reda Miklovė

2020m.

Priedas Nr.3.1.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS ,174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Atsargos

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	25442				25442
Finansinių metų pabaigoje	18370				18370
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					0
Finansinių metų pabaigoje					0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	18370	0	0	0	18370
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

2020m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.6.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	14931661	4330182
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	14931661	4330182
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

2020m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

V. KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Priedas Nr. 7.1.

Dotacijos, subsidijos

(Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gražintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Pagal patikėjimo sut. gauto turto subsidija (nusidėv.)	208486			13798		194688
Kap.subsidija-vandenv.perėm., hidroin.jreng.	16896			1802		15094
Kap.subsidija-Išdagų NT	58071			1369		56702
Savivald.subsid. Vandens gerin.jr.-Užpjaimių, Plokščių, Katilių vandenvietėse)	221693			21395		200298
Nemuno vidurupio projektas	6408990			458139		5950851
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-018 -iš APVA	3815799			158507		3657292
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-049 -iš APVA	5643648			283666		5359982
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047 -iš APVA	6397446			187854		6209592
Vandentvarkos proj.Nr.05.3.2-AAPVA-R-014-41-003- iš APVA	479760	164918		7269	5091	632318
Iš viso	23250789	164918	0	1133799	5091	22276817

2020m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.8.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Įmonės įsipareigojimų būklė

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms) 1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai 2. Kredito įstaigoms 3. Kitos finansinės skolos	0 89580	272221	160521
Kitos skolos	522150		
IŠ VISO	611730	272221	160521

2020m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.11.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	4137	4407
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Pirkėjų baudos ir delspinigiai	4137	4407
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13346	10588
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Paskolų palūkanos	8697	9385
Bankų paslaugų sąnaudos	887	1200
Baudos, delspinigiai	3762	3
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-9209	-6181

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(monės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.12.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

2020m.

Pelno paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-355060
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	-52338
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-407398
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti, mažinant įstatinį kapitalą	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	-407398
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-407398