Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė DAINIUS
VAIČEKONIS
Data: 2017-04-05 13:11:52
Paskirtis: Tvirtinu
Vieta: Vilnius

Vilnius, 2017 m. kovo 23 d.

UAB „Šakių vandenys“
V. Kudirkos g. 62, Šakiai, Lietuva

2016 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinys bei Auditoriaus išvada ir Audito ataskaita

Turinys

		Puslapis
PAGRINDINĖ DALIS		
1.	**ĮŽANGINĖ DALIS**	4
2.	**AUDITO APIMTIS**	4
3.	**AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽAS ČIŲ APRAŠYMAS**	5
4.	**METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI**	5
5.	**BENDROVĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINEI ATSKAITOMYBEI ĮVERTINIMAS**	7
6.	**VIDAUS KONTROLĖ**	8
7.	**PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI**	8
8.	**KITI BENDROVĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI**	8
9.	**KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI**	9
	NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	10
PAAIŠKINAMOJI DALIS		Priedai Nr.
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS		
	Bendrovės 2016 metų metinis pranešimas	1
	2016 m. gruodžio 31 d. balansas	2
	2016 m. pelno (nuostolių) ataskaita	3
	2016 m. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	4
	2016 m. pinigų srautų ataskaita	5
	Aiškinamasis raštas	6



PAGRINDINĖ DALIS

1. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Šakių vandenys“ (toliau – bendrovė) 2016 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei Verslo apskaitos standartus, auditą ir 2016 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinio finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga bendrovės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti bendrovės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus bendrovės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Šakių vandenys“ akcininkui bei UAB „Šakių vandenys“ vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

2. AUDITO APIMTIS

Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2015 ir 2016 finansinių metų lyginamieji duomenys. Bendrovė rengia pilną metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos audito įstatymu, Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.

3. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2017 m. kovo 23 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

4. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

UAB „Šakių vandenys" buhalterinė tarnyba yra savarankiška bendrovės tarnyba, kuriai vadovauja vyriausioji finansininkė Reda Bilskienė.

Sąskaitų planas yra pakankamai išsamus ir parengtas vadovaujantis Verslo apskaitos standartuose numatytais reikalavimais. Buhalterinės sąskaitos, kuriose apskaitomos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai tinkamai grupuojamos į atskiras sąskaitų grupes. Sąskaitų planas atitinka bendrovės poreikius ir pilnai atspindi bendrovės veiklą.

Bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu. Ši prielaida reiškia, kad bendrovės veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti. Audito metu vertinome ar bendrovės vadovybė tinkamai naudojo veiklos tęstinumo prielaidą. Įvertinus finansinius ir kitus požymius, turinčius įtakos veiklos tęstinumui galime daryti išvadą, kad veiklos tęstinumo prielaida tinkama.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinio ataskaitos atitinka Verslo apskaitos standartuose pateiktas pavyzdines ataskaitas. Pinigų srautų ataskaitą bendrovės sudaro netiesioginiu būdu.

Ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir Verslo apskaitos standarte nurodytus pripažinimo kriterijus. Bendrovės ilgalaikis turtas yra apskaitomas jo įsigijimo savikaina ir balanso ataskaitoje atvaizduotas likutine verte.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka visus Verslo apskaitos standartuose išvardintus požymius ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, nustatytą tai turto grupei. Bendrovės apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o metinių finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Ilgalaikis turtas metinių finansinių ataskaitų rinkinyje suskirstytas į šias grupes:

1. Programinė įranga

2. Žemė

3. Pastatai ir statiniai

4. Mašinos ir įrengimai

5. Transporto priemonės

6. Kita įrenginiai, prietaisai ir įrankiai

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas bendrovėje skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Normatyvai tvirtinti atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas, kai bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, bendrovė jį įvertina įsigijimo savikaina. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai bendrovės apskaitoje atvaizduojami pagal sąskaitose nurodytas kainas bei apskaičiuotas mokėtinas sumas. Sudarant metinių finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas įvertinamas iš naujo.

Po vienerių metų gautinas sumas sudaro visos skolos bendrovei, gautinos po vienerių metų nuo metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo datos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro visos skolos bendrovei, gautinos per vienerius metus nuo metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo datos.

Po vienerių metų mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro skolos, kurias reikės sumokėti per laikotarpį, ilgesnį kaip vieneri metai nuo metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo datos. Per vienerius metus mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro skolos, kurias bendrovė turės sumokėti per vienerius metus nuo metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo datos.

Atsargos bendrovės apskaitoje įkainojamos įsigijimo savikaina, o metinių finansinių ataskaitų rinkinyje – įsigijimo savikaina arba grynąją galimo realizavimo verte, priklausomai nuo to kuri iš jų yra mažesnė. Bendrovės vadovybės teigimu atsargų įsigijimo savikaina nėra aukštesnė už atsargų grynąją realizavimo vertę. Sunaudotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą.

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

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gautos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Dotacijų, susijusių su pajamomis, panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negautos pajamos, kurioms kompensuoti buvo skirta dotacija ar jos dalis.

Bendrovės pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai prekės (paslaugos) yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Bendrovės pajamos įvertintos tikrąja jų verte.

Bendrovės sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai padarytų išlaidų negalima susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kai jos patiriamos. Sąnaudos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, registruojamos ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje kaip turtas. Bendrovės sąnaudos įvertintos tikrąja jų verte.

Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis apskaičiuojamas taikant pelno mokesčio įstatyme numatytus pelno mokesčio tarifus.

5. BENDROVĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINEI ATSKAITOMYBEI ĮVERTINIMAS

Mes atlikome bendrovės 2016 metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga bendrovės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2016 metų bendrovės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

6. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Vidaus kontrolės įvertinimas – tai vienas iš faktorių, įtakojančių audito įrodymų kuriuos reikia surinkti, norint pateikti objektyvią išvadą apie kliento metinių finansinių ataskaitų rinkinį, apimties nustatymui. Audito tikslais kontrolės sistema buvo vertinama tiek, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą metinių finansinių ataskaitų rinkiniui parengti.

Vyr. finansininkė organizuoja buhalterinės tarnybos darbą taip, kad ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai būtų tiksliai registruojami, pateikiant teisingas sumas atitinkamose laikotarpio sąskaitose, bei, kad būtų galima parengti metinių finansinių ataskaitų rinkinį pagal galiojančius teisės aktus. Jos teisės, pareigos ir atsakomybė apibrėžta pareiginiuose nuostatuose. Vyr. finansininkė turi buhalterinį išsilavinimą ir periodiškai kelia kvalifikacijos lygį. Jos kvalifikacija atitinka šiai pareigybei keliamus kvalifikacinius reikalavimus.

Buhalterinė apskaita yra tvarkoma kompiuteriu „Edrana" kompiuterinės programos pagalba. Darbo užmokestis skaičiuojamas kompiuteriu „Edrana" programos pagalba, pildant priskaitymų bei išmokėjimo žiniaraščius.

Bendrovės darbuotojų teisės, pareigos ir atsakomybė numatyta darbo sutartyse, pareiginiuose nuostatuose bei vidaus darbo tvarkos taisyklėse.

Reikšmingų pastabų dėl bendrovės vidaus kontrolės sistemos neturime. Bendrovėje sukurta vidaus kontrolės sistema metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo aspektu yra pakankama.

7. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Bendrovei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

8. KITI BENDROVĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų bendrovės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

9. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Pagrindinė audito sutarties užduotis yra 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio auditas. Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos"
Auditorius Dainius Vaičekonis (*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310)*

2017 m. kovo 23 d.
Žygio g. 97-101,
LT-08236 Vilnius

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Šakių vandenys akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Šakių vandenys įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 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 Įmonės 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą". Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos 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.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų 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.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir 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, 2017 m. kovo 23 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

LIETUVOS RESPUBLIKA * REPUBLIC OF LITHUANIA
UAB
„Apskaitos ir mokesčių konsultacijos"
LTD.
* VILNIUS *



PAAIŠKINAMOJI DALIS

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ŠAKIŲ VANDENYS“

VEIKLOS ATASKAITA
UŽ 2016 METUS

Šakiai, 2017 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 vandens tiekime

    4.5. Nuotekų tvarkymas

    4.6. Gedimai nuotekų tvarkyme

5. VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

    5.1. Pajamos

    5.2. Sąnaudos

    5.3. Pelnas (nuostolis)

    5.4. Pirkėjų skolos

6. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

    6.1. Finansinės skolos

    6.2. Skolos tiekėjams

7. KITA VEIKLA

8. ĮGYVENDINTI PROJEKTAI

9. PLANAI

1. AKCINIS KAPITALAS, AKCININKAS

UAB „Šakių vandenys“ (toliau – Bendrovė), buvusi Specialios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“, yra 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 2016-07-22d. Juridinių asmenų registre dėl įstatinio kapitalo sumažinimo dengiant nuostolį. Bendrovės įstatinis kapitalas 2016-12-31d. buvo sumažintas iki 3896503,80 Eur, anuliuojant 2616165 rajono savivaldybei priklausančias paprastąsias vardines akcijas. Po įstatinio kapitalo sumažinimo Šakių rajono savivaldybė, vienintelis įmonės akcininkas, turi 13436220 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 akcinis susirinkimas, valdyba ir administracijos vadovas. Tačiau 2008-09-10 d. 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 uždarose 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

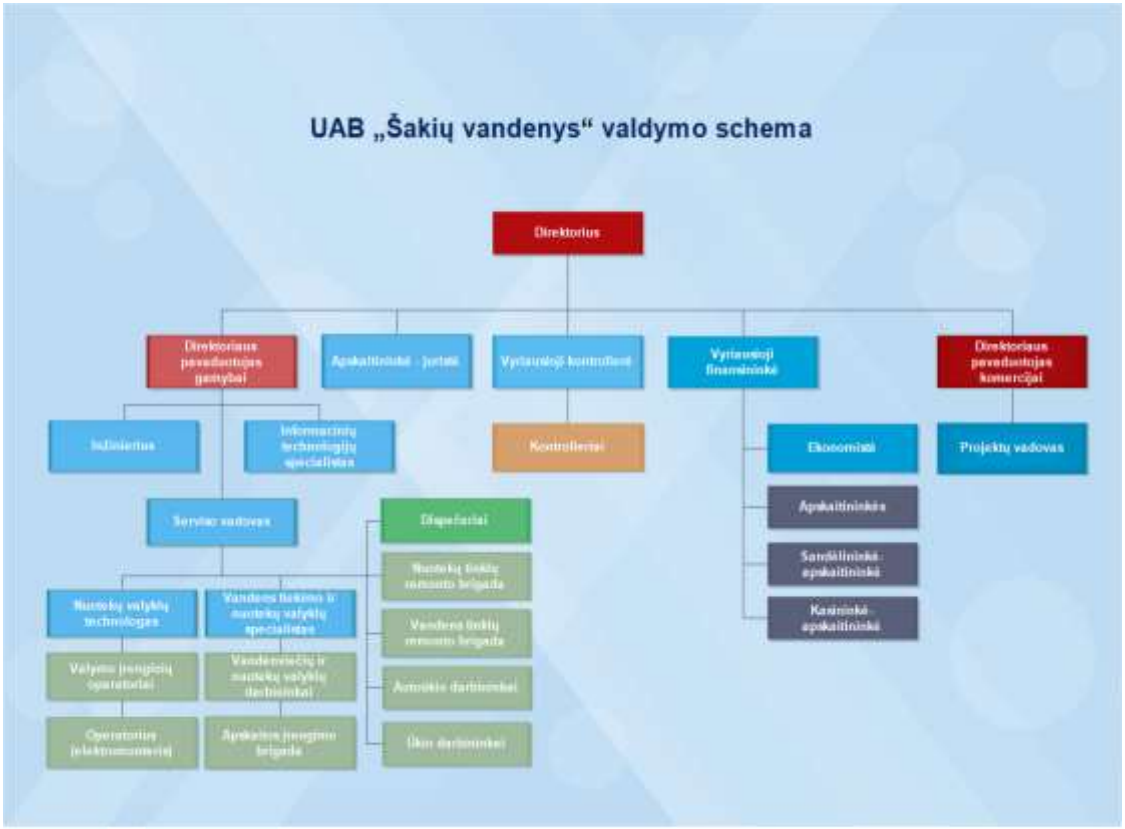
savivaldybei bendrovėse taisyklių 3 punktu bei uždarosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ įstatų 14 punktu:

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

2016 m. valdymo struktūra



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 yra:

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

4.2 Vandens tiekimas

Lietuvos Respublikos Statistikos departamento duomenimis (2016 m. pradžiai) Šakių rajono savivaldybės teritorijoje gyveno 29688 gyventojai. Viešąja vandens tiekimo sistema naudojasi apie 75 proc. gyventojų.

Įmonė eksploatuoja apie 450 km. įvairaus diametro ir iš įvairių medžiagų pagamintų vandentiekio linijų. Tik 96,5 km, o tai yra 21% visų tinklų yra inventorizuoti. Likusi dalis – 353,5 km neinventorizuoti, teisiškai neįteisinti, nusidėvėjimo sąnaudos neskaičiuojamos, jų eksploatavimo sąnaudos nėra įtrauktos į vandens tiekimo kainą.

Didžioji 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. Šuliniuose sumontuotos fasoninės dalys ir uždaromoji armatūra susidėvėjusi, dažnai neveikia. Šios medžiagos neatsparios vandens ir aplinkos poveikiams, greitai yrančios ir reikalauja didelių eksploatavimo kaštų. Didelė dalis rajono gyvenvietėse paklotų neinventorizuotų tinklų eina per individualius sklypus, sodus, netgi po pastatais.

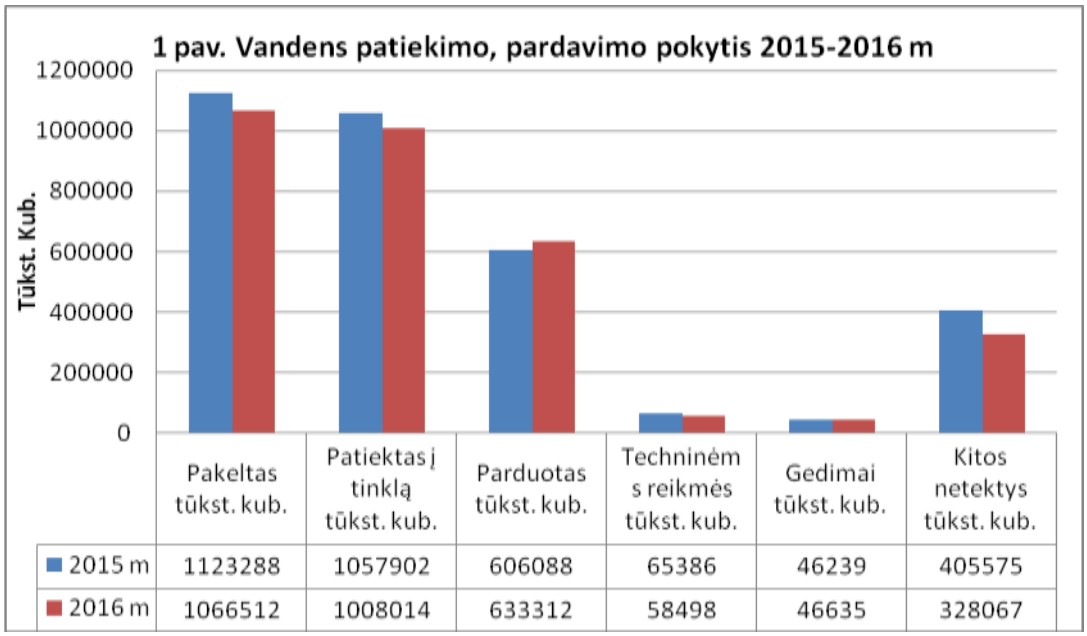
Įmonė eksploatuoja 73 vandenvietes, kurios nuo centrinės būstinės nutolę net iki 35 kilometrų spinduliu, vandenvietėse yra sumontuoti 115 giluminiai siurbliai. Vandens ruošimui įrengti 16 vandens gerinimo įrenginiai.

Remiantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos siūlomu vandentvarkos bendrovių grupavimu pagal vandens paslaugų pardavimo apimtis UAB „Šakių vandenys“ priskiriami IV grupei, pardavimas nuo 501 iki 900 tūkst.m^3 per metus.

2015 metais vandens vartotojams buvo pakelta 1.123.288 tūkst. m^3 , vartotojams patiekta 1.057.902 tūkst. m^3, parduota 606.088 tūkst. m^3, t. y. 57,3 % nuo patiekto į tinklą vandens kiekio, techninėms reikmėms (vandens gerinimo filtrų praplovimui) sunaudota 65.386 tūkst. m^3 arba 5,8 % nuo patiekto vandens kiekio, gedimų atveju praradome 46.239 tūkst. m^3 arba 4,1 % nuo pakelto vandens kiekio, kitos netektys 405.575 tūkst. m^3 arba 32,8 % nuo pakelto vandens kiekio.

2016 metais vandens vartotojams buvo pakelta 1.066.512 tūkst. m^3, patiekta 1.008.014 tūkst. m^3, parduota 633.312 tūkst. m^3, t. y. 62,80 % nuo patiekto į tinklus vandens kiekio, techninėms reikmėms (vandens gerinimo filtrų praplovimui) sunaudota 58.498 tūkst. m^3 arba 5,5 % nuo patiekto vandens kiekio, gedimų atveju praradome 46.635 tūkst. m^3 arba 4,4 % nuo pakelto vandens kiekio, kitos netektys 398.067 tūkst. m^3 arba 27,3 % nuo pakelto vandens kiekio.

1 paveikslėlyje pateikiama patiekto, parduoto, techninio vandens (vandens gerinimo filtrų praplovimui), prarasto gedimų atveju, ir kitų netekčių vandens dinamika 2015-2016 metais.



Kaip matyti iš pateikto grafiko 2016 m. įmonei pavyko sumažinti patiriamus vandens praradimus.

Lentelėje matosi vandens pardavimo pokytis kubiniais metrais bei procentais, lyginant 2015-2016 metus.

	2015 m	2016 m	Pokytis m^3	Pokytis %
Pakeltas tūkst. kub.	1123288	1066512	-56776	-5,05
Patiektas į tinklą tūkst. kub.	1057902	1008014	-49888	-4,72
Parduotas tūkst. kub.	606088	633312	27224	4,49
Techninėms reikmės tūkst. kub.	65386	58498	-6888	-10,53
Gedimai tūkst. kub.	46239	46635	396	0,86
Kitos netektys tūkst. kub.	405575	328067	-77508	-19,11

a) vandens išgavimas sumažėjo 56.776 m^3,
b) patiekimą į centralizuotus vandens tinklus sumažinome 49.888 m^3 (praradimai trasose, nedeklaravimas),
c) vandens sunaudojimas techninėms reikmėms sumažėjo 6.888 m^3 (vandens gerinimų įrenginių filtrų, trasų praplovimas),
d) gedimų atveju prarastas vanduo išliko praktiškai tame pačiame lygmenyje,
e) vandens praradimas dėl nenustatytų priežasčių sumažėjo 77.508 m^3.
f) vandens pardavimas padidėjo 24.224 m^3.

Abonentai, kuriems dėl techninio ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo geriamojo vandens apskaitos prietaiso, už geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo patiektą geriamąjį vandenį ir (arba) suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas atsiskaito pagal nustatytą vidutinį savivaldybėje suvartojamo geriamojo vandens kiekį. Tokių klientų UAB „Šakių Vandenys“ 2016 m. pradžiai turėjo 834. Anksčiau šiems vartotojams sunaudotas vandens kiekis bei išleistos nuotekos buvo skaičiuojamos pagal Šakių rajono savivaldybės tarybos patvirtintą vandens sunaudojimo normą 4,2 m^3 vienam asmeniui, tačiau LR Vyriausybės 2015-09-10 nutarimu Nr. 989 anksčiau galiojusi tvarka buvo pakeista, pagal naujai patvirtintą tvarkos aprašą.

Pagal patvirtintą tvarką perskaičiavus vidutinę vandens sunaudojimo normą ji sumažėjo nuo 4,2 m^3 iki 2,49 m^3 (-1,71 m^3 vienam vartotojui), tuo pačiu vandens pardavimas apie -3000 m^3 per mėnesį.

Vandens pardavimas pagal vidutinę vandens sunaudojimo normą įmonei nėra ekonomiškai naudingas, nes nėra galimybės įvertinti ar vartotojas sąžiningai deklaruoja sunaudotą vandens kiekį, sudarant vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartį tiksliai nėra žinoma ar nurodomas tikslus žmonių skaičius, gyventojai linkę pamažinti laikomų gyvulių skaičių ir pan. Todėl tik įrengus apskaitos prietaisus vandens sunaudojimas apskaičiuojamas tiksliai, į ką praėjusiais metais ir buvo kreipiamas didelis dėmesys. 2016 m. įrengėme 616 vnt. naujų vandens apskaitos prietaisų, iš jų 408 vartotojams, kurie atsiskaitydavo pagal vidutinę vandens sunaudojimo normą. Šis darbas kaip vienas iš prioritetinių lieka ir 2017 m.

Apskaitant vandenį taip pat labai svarbi yra apskaitos prietaisų metrologinė patikra. Per 2016 m. naujais pakeitėme 1501 apskaitos prietaisą. Apskaitos prietaisų su pasibaigusia patikra 2017 m. sausio 1-ai turėjome 2763 vnt.

4.3. Vandens kokybė

Įmonė eksploatuoja 73 vandenvietes, bet tik 16-oje iš jų yra pastatyti vandens gerinimo įrenginiai. Šakių rajone yra labai geležingi gruntai, todėl geriamo vandens tarša geležies junginiais yra didžiulė problema.

Didžiausia UAB „Šakių vandenys“ aptarnaujama teritorija pagal vartotojų skaičių yra Šakių mietas, kur įmonės paslaugomis naudojasi 3254 vartotojai. Šakių mieste įmonė taip pat susiduria su vandens kokybės problemomis. Šakių mieste yra vandentiekio linijų, kurios paklotos prieš 50 ar 60 m. Vanduo yra geležingas, trasos metalinės, todėl natūralu, kad jose yra labai daug nusėdusių rūdžių. Įvykus vandentiekio linijos gedimui ar dėl hidraulinių smūgių tos rūdys sukyla ir kartu su vandeniu išbėga per gyventojų kranus. Vienas iš efektyvesnių būdų pašalinti geležies nuosėdas iš vamzdynų yra jų plovimas per hidrantus, sklendes ir įvadus panaudojant suspaustą orą. Trasų plovimą per hidrantus darėme 2016 m. gegužės ir birželio mėnesiai, tačiau po plovimo daug nuosėdų pateko į namų įvadus, nes įvaduose nėra sklendžių. Sklendės neveikia ir daugelyje šulinių, todėl plovimo neina atlikti taip kaip yra rekomenduojama vamzdynų plovimo technologijose. 2017 m. skirsime šiai problemai didesnį dėmesį, planuojame pakeisti daugelį neveikiančių sklendžių.

2016 metais, ištyrus mėginius iš skirstomojo tinklo ir vandens vartojimo vietų, Šakių mieste ir rajono gyvenvietėse, mikrobinių ir toksinių rodiklių, neatitinkančių HN 24:2003 reikalavimų, nenustatyta. Kai kuriose gyvenvietėse normas viršijo indikatoriniai rodikliai (bendroji geležis, amonis, chloridai), tačiau šie rodikliai tiesiogiai nėra kenksmingi žmogaus sveikatai. Cheminiai ir mikrobiologiniai tyrimai buvo atliekami akredituotoje UAB „Labtarna“ laboratorijoje.

4.4. Gedimai vandens tiekime

Lietuvos vandens tiekimo įmonėse vandens netektys svyruoja nuo 20% iki 55%. Vidutinės netektys yra apie 30%. UAB „Šakių vandenys“ nuostoliai 2016 m. yra 27,3% nuo patiekto į tinklą vandens. Šie skaičiai rodo, kad pagal netektis telpam į Lietuvos vandens netekčių vidurkį, tačiau jie nedžiugina, nes tai reiškia, kad beveik kas ketvirtas litras vandens yra neparduodamas, o kažkur dingsta.

2016 m. įvairiose Šakių rajono vietose, kur vandenį tiekia UAB „Šakių vandenys“, įvyko 680 vandentiekio linijų gedimų. 90 % avarijų likvidavimui buvo reikalinga sunkiasvorė

technika, kad būtų galima atsikasti ir pašalinti gedimą. Siekiant sumažinti vandens netektis, perklojome apie 600 m. vandentiekio trasų.

Vandenvietėse yra įrengti apskaitos prietaisai, kurių pagalba fiksuojamas pakeltas vanduo. Analizuojant pakelto ir parduoto vandens skirtumus pastebėjome, kad Šakių vandenvietės vidutiniškai kelia nuo 8 iki 10 m^3 vienam vartotojui, įskaitant mokyklas, darželius, ligoninę, įmones ir kitus taškus, kuriuose padidintas vandens suvartojimas, o vandenvietėse, kurios aptarnauja kaimo vietoves, nevykdančias beveik jokios gamybinės veiklos, vandens pakėlimas svyruodavo nuo 10 ir daugiau m^3 vienam vartotojui. Nuo praeitų metų vidurio pradėjome du kartus per savaitę fiksuoti gręžiniuose esančių skaitiklių rodmenis ir lyginti pakėlimą su vartotojų skaičiumi. Vandenvietėse pakėlimui viršinant 10 m^3 vienam vartotojui ieškome praradimų priežasties. Daugeliu atvejų buvo randami „paslėpti“ gedimai, kaip vandens patekimas į vandens telkinius, rastos kažkada atjungtos vietos, apie kurias nežinojome, vandens patekimas į drenažo sistemas. Kaip pavyzdį paminėsiu du gedimus;

Prūselių vandenvietė, tiekianti vandenį 69 Ritinių km. vartotojams, išgaudavo iki 24 m^3 vandens vienam vartotojui per mėnesį. Pradėjus ieškoti priežasties įtarėme, kad kiaura trasa, einanti po dirbtiniu vandens telkiniu. Panaudojus suspaustą orą, trūkimo versija pasitvirtino. Paklojus (apeinant tvenkinį) naują trasą vandens kėlimą sumažinome nuo vidutiniškai išgaunamų 1300 m^3 (skaičiuojant 2016 m. sausio, vasario, kovo mėnesių vidurkį) iki 650 m^3 (skaičiuojant 2016 m. spalio, lapkričio, gruodžio mėnesių vidurkį) per mėnesį. Jei pradžioje metų patiekėme vidutiniškai vienam vartotojui 18 m^3, tai rugsėjo mėnesį, pašalinus gedimą, tiekimas sumažėjo iki 9 m^3 vienam vartotojui.

Sintautų vandenvietėje, aptarnaujančioje 199 vartotojus, lyginant 2015 ir 2016 m. buvo;

2015 m. patiekta vidutiniškai 17 m^3 vienam vartotojui.

2016 m. spalio mėnesį pašalinus gedimą vandens kėlimas sumažėjo iki 13 m^3 . Pardavimas išliko tame pačiame lygyje.

Vandens kėlimo kontrolė, kuriai skyrėme didelį dėmesį nuo metų vidurio leido sumažinti vandens išgavimą 56 tūkst. m^3.

4.5. Nuotekų tvarkymas

Bendrą įmonės nuotekų tvarkymo sistemą 2016 m. pabaigai sudarė 175 km nuotekų tinklų, 63 nuotekų siurblinių, 4 nuotekų kėlyklos ir 15 valymo įrenginių.

2015 m. centralizuota nuotekų tvarkymo sistema rajone teikiama apie 40 % Šakių savivaldybės gyventojų.

2016 m. centralizuota nuotekų tvarkymo sistema rajone teikiama apie 44 % Šakių savivaldybės gyventojų.

Pagal vykdomus projektus vis daugiau vartotojų turi galimybę naudotis centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga, todėl surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai po truputį didėja:

2015m.- 307,1 tūkst. m^3

2016m.- 361,8 tūkst. m^3

Nuotekų tvarkymo sistemų infrastruktūra 2016 metais (žr. lentelę):

Nr.	NTS	NT m	NS ir NK	NVĮ
1	Šakių	51606	19	1
2	Valiulių	532	1	1
3	K.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	14834,8	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
15	Ilguvos	590	-	1
	Visos NTS	**175778,8**	**67**	**15**

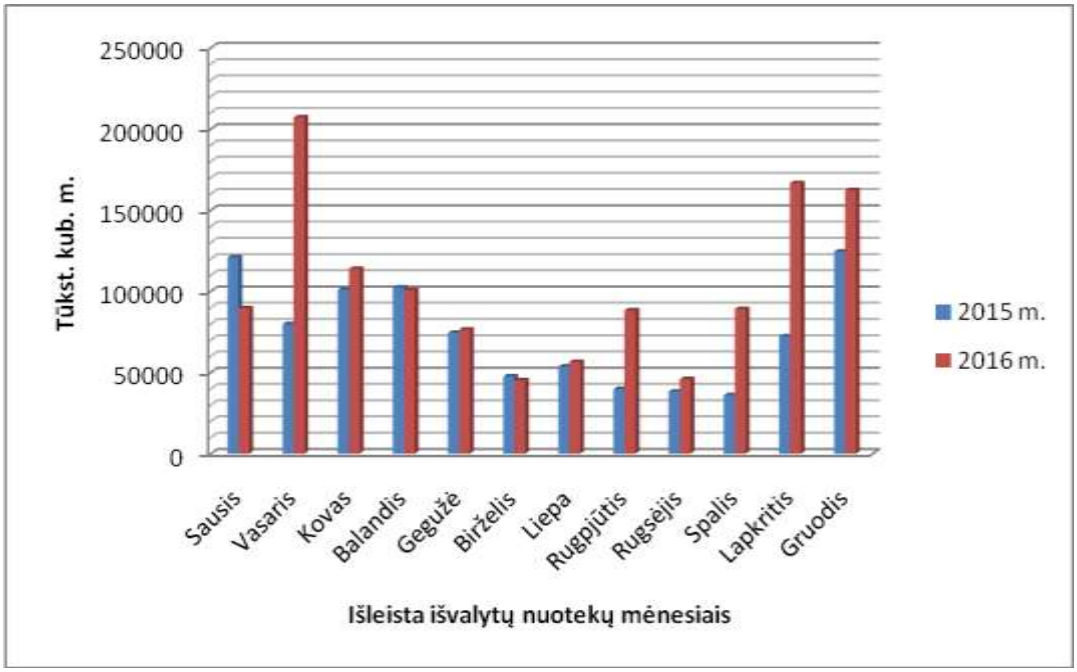
Viena iš pagrindinių problemų nuotekų valymo srityje yra ženklus skirtumas tarp išvalytų ir apmokėtų nuotekų (žr. 2016 m. išvalytų ir apmokėtų nuotekų santykio lentelę).

2016 m. išvalytų ir apmokėtų nuotekų santykis

NVĮ	Išvalyta nuotekų m³/per metus	Išvalyta nuotekų m³/per parą	Apmokėta nuotekų m³	Infiltracija %	Taršos leidime leidžiama išleisti nuotekų m³	Išleista Taršos leidime leidžiamo kiekio %
Šakiai	597140	1636	202365	66,1	600000	99,5
Lekėčiai	64814	178	11692	82,0	73000	88,8
K.Naumiestis	81806	224	27236	66,7	195000	42,0
Panoviai	25927	71	4247	83,6	27000	96,0
Baltrušiai	2710	7	1811	33,2	11000	24,6
Žvirgždaičiai	4350	12	3893	10,5	22000	19,8
Degutinė	5020	14	3547	29,3	18300	27,4
Lukšiai	244505	670	33172	86,4	300000	81,5
Griškabūdis	46496	127	10518	77,4	69400	67,0
Kiduliai	15995	44	8028	49,8	54800	29,2
Plokščiai	22751	62	3687	83,8	32900	69,2
Kriūkai	26226	72	5065	80,7	49300	53,2
Ilguva	7550	21	4746	37,1	9130	82,7
Valiuliai	4840	13	486	90,0	5475	88,4
Gelgaudiškis	90723	249	35584	60,8	219000	41,4
Viso:	**1240853**	**3400**	**356077**	**71,3**	**1686305**	**73,6**

Kaip matome iš lentelėje pateiktų duomenų 2016m. infiltracija sudarė 71,3 % viso išvalyto kiekio, kai tuo tarpu 2015 m. skirtumas tarp išvalytų ir apmokėtų buvo 65,6 %.

Dalinai didelę infiltraciją galima paaiškinti nusidėvėjusiu eksploatuojamu nuotekų vamzdynu. Tačiau reikia paminėti, kad didelę infiltraciją į nuotekų vamzdynus galima pagrįsti lietaus vandens patekimu, kas matosi iš žemiau pateikto paveikslėlio, kuriame matome kaip kito išvalytų nuotekų kiekiai mėnesiais esant lietingam ir sausam periodui. Lietuvos hidrometeorologijos tarnybos duomenimis metinis kritulių kiekis Šakių rajone 2015 m. buvo 573 mm. 2016 m. padidėjo iki 691 mm. Metinis kritulių padidėjimas 118 mm. turėjo didelės įtakos nuotekų infiltracijai (žr. paveikslėlį žemiau).



Įmonės darbuotojai pastoviai tikrina nuotekų trasų šulinių būklę ir apie atsiradusius defektus (paviršinio arba gruntinio vandens patekimas) informuojami darbus atlikę rangovai. Per 2016 m. parašyta 21 įvairaus turinio ir apimties defektinis raštas, iš jų UAB „Žilinskis ir Co“ 16 pretenzijų, UAB „Sumeda“ 5 pretenzijos. Kitus defektus, kuriems jau pasibaigęs garantinis terminas įmonė šalina savo pajėgomis.

4.6. Gedimai nuotekų tvarkyme

Per 2016 m. UAB „Šakių vandenys“ gavo 183 pranešimus apie įvairius fekalinės kanalizacijos linijų gedimus. Daugiausia jų buvo dėl užsikišusių vamzdžių. Pasitaikė įgriuvusių šulinių, siurblių gedimų, gedimų dėl elektros tiekimo sutrikimų. 2014 m., įgyvendindama projektus ir pasinaudodama Europos sąjungos fondų lėšomis, įmonė įsigijo dvi asenizacines mašinas ir vieną automobilį su vamzdžių praplovimo įranga (hidrodinaminė mašina). Šie automobiliai ženkliai palengvino darbą eksploatuojant fekalinės kanalizacijos ir lietaus nuotekų tinklus, bei aptarnaujant buitinių nuotekų valyklas.

2016 m. asenizacinis automobilis uždirbo 21828,02 Eur, o hidrodinaminė mašina 3215,1 Eur. pajamų.

UAB „Šakių vandenys“ yra ne tik licencijuota įmonė, galinti tiekti vandenį rajono gyventojams, bet įmonė rajone, kuri turi teisę tvarkyti buitines nuotekas. 2016 m. įmonė eksploatavo 16 nuotekų valyklų, iš kurių viena (Veršių NV) maža iki 3 m^3/parą ir jai nereikia taršos leidimų. Nuotekos į valymo įrenginius patenka vamzdžių, kurių mes eksploatuojam 165 km. ir siurblinių, kurių yra 67, pagalba. Buitinių nuotekų valyklos bei siurblinės reikalauja itin didelės

priežiūros, nes joms sugedus, gali būti užteršti priimtuvai, tai yra vandens telkiniai, į kuriuos mes išleidžiame išvalytas nuotekas. 2016 m. valymo įrenginiuose įvyko 50 įvairaus pobūdžio ir sudėtingumo gedimų, nuotekų siurblinėse, kėlyklose - 52 gedimai.

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

2015m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.094.449,00 Eur, o tai sudarė 90,68 % nuo visų įmonėje gautų pajamų.

2016 m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.173.047,00 Eur, o tai sudarė 91,35 % nuo visų įmonėje gautų pajamų.

Iš pagrindinės veiklos gauta 78.598,00 t. Eur. daugiau nei praėjusiais metais.

2016m. įmonė uždirbo 1.284.085,00 Eur. pajamų. Lyginant su 2015 metais pajamų gauta 77.148 tūkst. Eur daugiau.

Toliau pateikiame pajamų struktūros lentelę:

PAJAMŲ ŠALTINIAI	**2015 m.**	**2016 m.**	**Pokytis %**
Vandens tiekimas	630996	658648	4,38
Nuotekų tvarkymas	371066	415508	11,98
Vandens pardavimo kaina	92387	98891	7,04
Kitos veiklos pajamos	112148	109997	-1,92
Finansinės veiklos pajamos	340	1041	206,18
Viso	1206937	1284085	6,39

Vandens tiekimas sudarė 51,29 % visų įmonėje gautų pajamų,

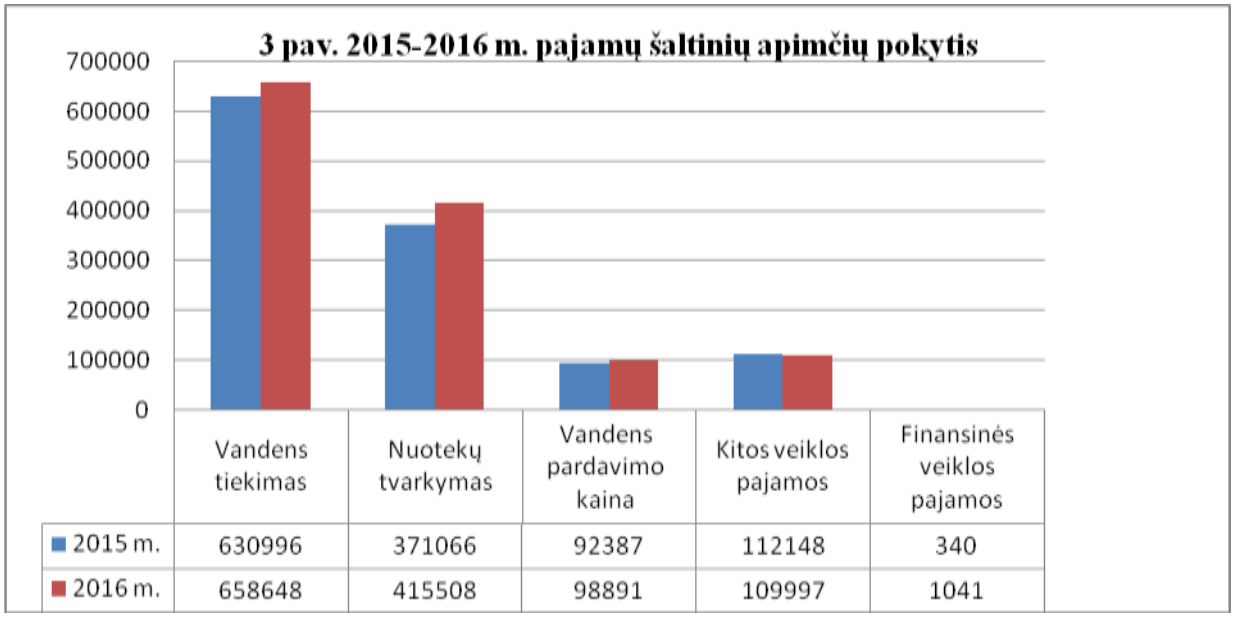
Nuotekų tvarkymas 32,36 % visų įmonėje gautų pajamų,

Vandens pardavimo kaina 7,71 % visų įmonėje gautų pajamų,

Kitos veiklos pajamos 8,56 % visų įmonėje gautų pajamų,

Finansinės veiklos pajamos 0,08 % visų įmonėje gautų pajamų.

Toliau pateikiama diagrama, kurioje matyti pajamų šaltinių pokytis per vienerius metus (žr. 3 pav.)



2016 m. pajamos iš vandens tiekimo padidėjo 27.652 tūkst. Eur. kas sudarė 4,38 % pajamų augimą.

Nuotekų tvarkymo pajamos lyginant su 2015 m. padidėjo 44.442 tūkst. Eur., o t.y. 11,98 % padidėjimas.

Pajamos gautos iš vandens pardavimo padidėjo 7,04 %, kas sudarė 6.504 tūkst. Eur. didesnių pajamų.

Pajamos iš kitos veiklos 2016 m. sumažėjo 2.151 tūkst. Eur. arba 1,92 % mažiau nei 2015 m.

Finansinės veiklos pajamų pokytis 0.701 tūkst. Eur. daugiau nei 2015 metais.

5.2. Sąnaudos

2016 m. UAB „Šakių vandenys“ patyrė 1.292 tūkst. Eur sąnaudų. Toliau pateikiama sąnaudų struktūros 2016 m. lentelė.

SĄNAUDOS	**Tūkst. Eur.**
Pagrindinės veiklos (pardavimo savikaina)	920,9
Veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, sodros mokestis, elektros energijos sąnaudos, kitos išlaidos)	157,0
Pardavimo sąnaudos (darbo užmokestis, sodros mokestis, kitos išlaidos)	107,5
Mokesčiai	38,5
Kitos veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, sodros mokestis, kitos išlaidos)	38,6
Finansinės veiklos sąnaudos	24,4

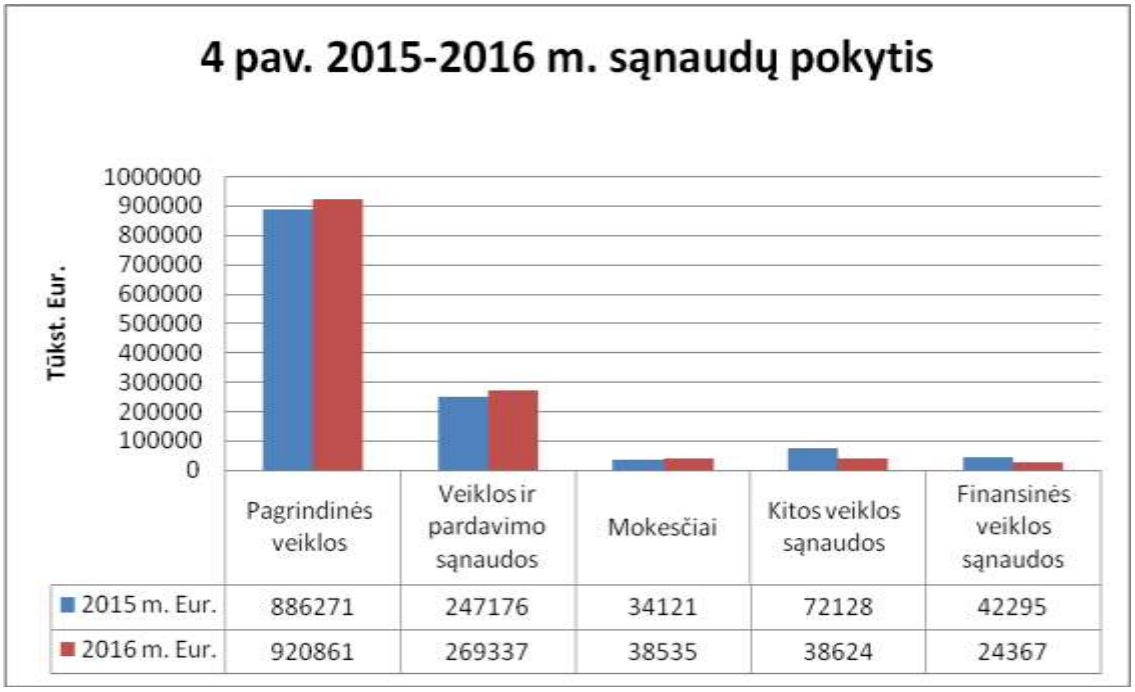
71,3 % sąnaudų sudaro „Pagrindinės veiklos“ sąnaudos, t.y. 920,9 tūkst. Eur.

2016 metais veiklos sąnaudos (be mokesčių) sudarė- 269,3 tūkst. Eur, t.sk. pardavimų sąnaudos (abonentų skyriaus sąnaudos)- 112,3 tūkst. Eur, administracijos darbuotojų darbo užmokestis 92 tūkst. ir soc. draudimo įmokos 28,3 tūkst. Eur, elektros energija 8,9 tūkst. Eur, informacinių technologijų ir VĮ „Registrų centras“ paslaugos 3,8 tūkst. Eur, privalomasis transporto priemonių draudimas 2,8 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2,8 tūkst. Eur, telekomunikacinių ryšių sąnaudos 1,7 tūkst. Eur, auditas 1,5 tūkst. Eur, sumokėjome 2,3 tūkst. Eur mokestį Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (pagal Geriamojo vandens tiekimo įstatymo 9 str.), kvalifikacijos kėlimui 0,25 tūkst. Eur ir kt..

Mokesčių (be pelno mokesčio) už 2016 m. buvo priskaičiuota 38,5 tūkst. Eur, o t.y. 4,4 tūkst. eurų daugiau nei 2015m.. Daugiausiai buvo sumokėta Gamtos išteklių mokesčio – net 25,4 tūkst. Eur (2015m.- 16.6 tūkst. Eur), žemės nuomos mokesčio- 6,3 tūkst. Eur, Mokesčio už aplinkos teršimą 4,9 Eur.

Didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų 2016 m. sudarė ilgalaikio turto nusidėvėjimas 31,2% (2015 m. 30,2 %), darbo užmokestis 28,8 % (2015 m. 26,8%), sodra 8,9 % (2015 m. 8.3%) ir elektros energija 18,9 % (2015 m. 19,8%).

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



2016 metais įmonės sąnaudos padidėjo 0,76 % arba 9733,00 Eur.

Toliau sąnaudų pokyčių 2015 – 2016 m. lentelė

	2015 m.	2016 m.	Sąnaudų pokytis %
SĄNAUDOS	Eur.	Eur.	
Pagrindinės veiklos	886271	920861	3,90
Veiklos ir pardavimo sąnaudos	247176	269337	8,97
Mokesčiai	34121	38535	12,94
Kitos veiklos sąnaudos	72128	38624	-46,45
Finansinės veiklos sąnaudos	42295	24367	-42,39
Viso	**1281991**	**1291724**	**0,76**

Kaip matome iš sąnaudų pokyčio lentelės pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 3,90% kas sudarė 34590 Eur. Šiam sąnaudų didėjimui didžiausią įtaką turėjo darbo užmokesčio pakilimas 11,52% arba 27350 Eur soc. draudimo mokestis atitinkamai padidėjo 11,29 % arba 8285 Eur. Sąnaudos darbo užmokesčiui ir soc. draudimui, lyginant su 2015m. padidėjo dėl minimalios algos pakėlimo: 2016-01-01 nuo 325 iki 350 ir nuo 2016-07-01 iki 380 eurų.

Pagrindinės veiklos sąnaudų grupėje 2016 m. nežymiai pavyko sumažinti elektros 1172 Eur. ir kitas sąnaudas 26077 Eur. arba 38,36%.

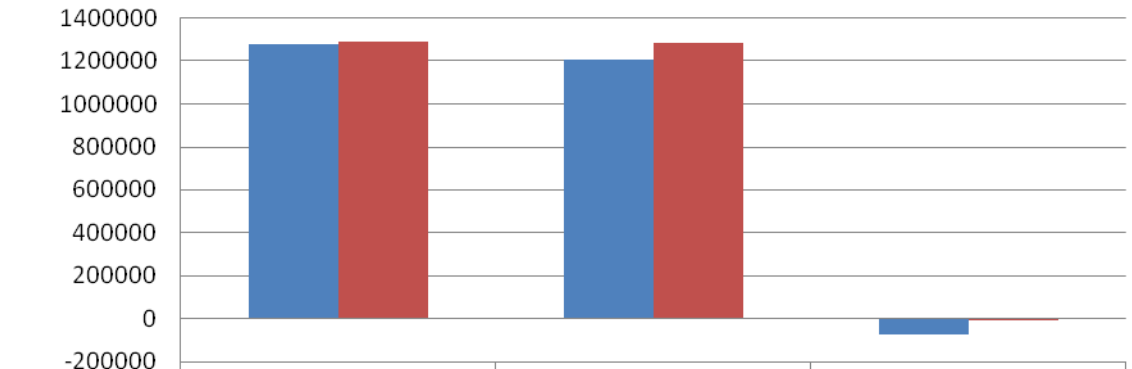
Veiklos ir pardavimo sąnaudos, lyginant su 2015 m. padidėjo 8,97 % kas sudarė 22161 eurus. Šioje sąnaudų grupėje, kaip ir ankstesnėje, pagrindinė didėjimo priežastis - DU fondo padidėjimas kartu su soc. draudimu 38904 Eur.

5.3. Pelnas (nuostolis)

UAB „Šakių vandenys“ nuostolingai dirba nuo 2010 metų. Praėjusius metus įmonė taip pat baigė su nuostoliu.

Toliau pateikiama kaip kito UAB „Šakių vandenys“ pajamos, sąnaudos ir pelnas (nuostolis) 2015-2016 m. (žr. 5 pav.)

5 pav. 2015-2016 m. pajamos, sąnaudos, pelnas (nuostolis)



	Sąnaudos	Pajamos	Pelnas (nuostolis)
2015 m. Eur.	1282115	1206937	-75178
2016 m. Eur.	1291724	1284085	-7639

Kaip matome iš pateikto paveikslėlio, 2016 m. įmonė uždirbo 77148 tūkst. Eur. daugiau, kas sudarė 6,39 % pajamų didėjimą

2016 m. sąnaudos, lyginant su 2015 m. padidėjo 9609 tūkst. Eur, o tai sudarė 0,75% daugiau nuo visų patiriamų įmonės sąnaudų 2015 metais.

5.4. Pirkėjų skolos

2016 m. UAB „Šakių vandenys“ tiekiamomis geriamojo vandens teikimo paslaugomis naudojosi 9219 vartotojai ir 364 abonentai.

Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę gan nemažas sumas. 2015m. 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 5702 Eur – ne pagrindinės veiklos skolos.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolos, lyginant su praeitais metais, sumažėjo nuo 112678 iki 99755 Eur. Gyventojų skolos tame skaičiuje sumažėjo 16310 eurų..

Gyventojų skolos už vandens tiekimo paslaugas tesiekia vidutinį mėnesio priskaitymą. 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 ilgai trunka, apriboti įvairiais įstatymais. Čia vadovautis vien tik aritmetika ar plikais skaičiais aptariant skolas yra sunku: tam tikri finansiniai procesai bendrovės veikloje turi ir tam tikrą periodiškumą. Mūsų įmonė tiekia vandenį, kas 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.

2016 m. į teismą perduoti 2 vartotojai, antstoliams - 2 vartotojai (jų skola 839,57 Eur), UAB „Sergel“ ikiteisminiam išieškojimui - t.p. 2 vartotojai (280,20 Eur). UAB „Skolų departamentas“ dirba su anksčiau perduotais įmonei skolingais vartotojais (40 vartotojų). Vėluojant sumokėti tiek įmonėms, tiek gyventojams rašomi įspėjimai (per 2016m.- 347 įspėjimai). Per ataskaitinį laikotarpį buvo pasirašytos 78 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 18.438,64 Eur skolos. Dėl skolų 2016m. vanduo buvo atjungtas 16 vartotojų.

Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 32.135 eurus (2015 m. pabaigoje buvo 28.747 eurai). Didžiausias skolininkas iš juridinių asmenų 2016-12-31d. buvo UAB „Šakių šilumos tinklai“, kurių skola minėtai datai buvo 16416 Eur.

Toliau lentelėje matosi atliktų veiksmų pokytis 2015-2016 m., siekiant sumažinti vartotojų įsiskolinimus už suteiktas paslaugas.

Skolos išieškojimo būdas	Mato vnt.	Kiekis 2015	Kiekis 2016
Telefoniniai pokalbiai (įspėjimai) su vartotojais	vnt.	480	680
Įspėjimai raštu, registruoti laiškai	vnt.	333	347
Teismo keliu	vnt.	1	2
Antstolio kontora	vnt.	2	2
Atjungimai	Vnt.	12	16
Pateikta atjungti gamybos skyriui	vnt.	41	56

6. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

6.1. 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. 2016-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 156.470 eurų , iš kurių 70 152 eurus turėsime grąžinti per 2017 metus.

2011 metais prisidėjimui prie vykdomo projekto II etapo ir dalinai apyvartinėms lėšoms įmonė sudarė Paskolos sutartį su AB Dnb banku 347.544 eurų kreditui. 2016 metais šią paskolą pabaigėme mokėti.

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 eurais įmonės garantu, įkeitus nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotarpiui. 2016-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 430.443 eurus , iš kurių 57.393 eurus turėsime grąžinti per 2017 metus.

2016m. 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 2016-12-31 buvo 192.521 euras, iš kurių 2017m. turėsime grąžinti 19.916 Eur.

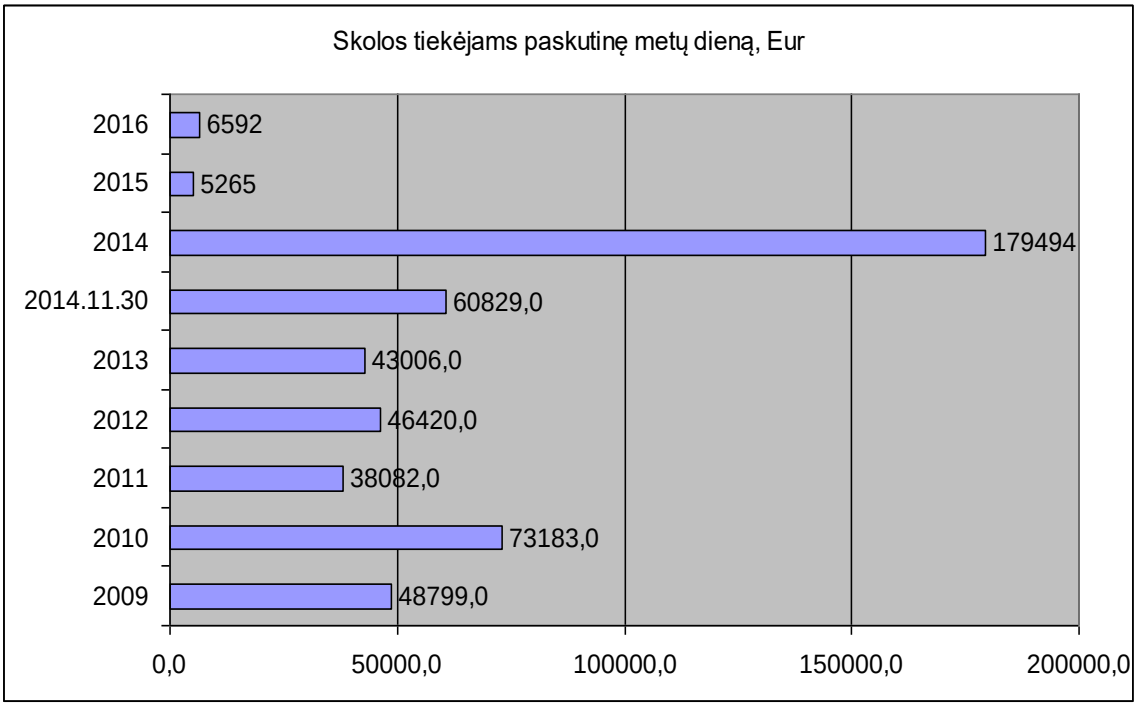
Per 2016 metus grąžinome bankams 165.942 eurus paskolų.

Per 2017 metus iš viso reikės grąžinti 147.461 eurą paskolų bankams

6.2. Skolos tiekėjams

2016-12-31d. tiekėjams buvome skolingi 6592 eurus.

Skolų tiekėjams 2009-2016 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

-21,4tūkst. 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.

2015-12-31d. be projektinių įsipareigojimų tiekėjams įmonė buvo skolinga tik 5.265 eurus, t.sk. skola už elektros energiją 4.269 eurai, už požeminio vandens monitoringą UAB „Vilniaus hidrogeologija“ 741 euras ir kitos nedidelės sumos už šiukšles, degalus, medžiagas, įvairias paslaugas.

2016-12-31d. skolos tiekėjams padidėjo labai nežymiai - iki 6592 eurų, t.sk. skola už elektros energiją 2.961 Eur, už vandens tyrimus 1413 Eur, už požeminio vandens monitoringą UAB „Vilniaus hidrogeologija“ 727 euras ir kitos nedidelės sumos už šiukšles, gamtines dujas, degalus, medžiagas, įvairias paslaugas.

7. KITA VEIKLA

Be centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo, įmonė uždirbo pajamų iš Kitos veiklos: 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 kt..

Mūsų įmonė yra išnuomojusi vietą antenų pastatymui ant vandentiekio bokšto UAB „Bitė“, UAB „Omnitel“ , UAB „Tele2“ , AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ , AB „Lietuvos telekomas“ ir kitiems.

Su darbo birža ir Šakių rajono savivaldybe yra galimybė sudaryti bendradarbiavimo sutartis, kurių dėka galima įdarbinti darbo biržos siųstus darbuotojus sezoniniams darbams atlikti. Per 2014 metus buvo įdarbinti 7, per 2013m. -14, per 2015m.- 2 žmones pagal terminuotas darbo sutartis su Darbo biržos ir Savivaldybės finansavimu. 2016m. pagal šią programą buvo įdarbinti 4 darbuotojai, kurių darbo užmokesčio ir soc. draudimo išlaidom kompensuoti iš darbo biržos ir Šakių rajono savivaldybės gavome 5061 eurą subsidijų.

Paslaugos pavadinimas	**2013m.**	**2014m.**	**2015m.**	**2016m.**
Kt. atlikti darbai ir paslaugos	57241	88164	90754	82542
Nuomos pajamos	17525	18235	19011	21326
Automobilių stovėj. aikštelės pajamos	1082	1548	1222	1068
Subsidijos darbo rinkos programai	6888	7888	1161	5061
Sąnaudų subsidija (savivaldybės)	0	9180	0	0
Daug. namų modernizavimo pajamo (Beta)	0	26854	0	0
Daug. namų administravimas	97019	121289	0	0
Įmokų surinkimo pajamos	753	695	0	0

Iš viso iš Kitos veiklos per 2016 metus įmonė uždirbo 109.997 eurus pajamų. Nuo 2014-12-29d. įmonė nevykdo daugiabučių namų administravimo ir modernizavimo paslaugų ir nerenka įmokų Gelgaudiškyje iš UAB „A.Rinkevičiaus valymo įrenginiai“, todėl pajamos iš Kitos veiklos, lyginant su ankstesniais metais, žymiai sumažėjo.

Kitos veiklos sąnaudos 2016m. detaliai pateikiamos lentelėje (eurais).

Kt.veiklos sąnaudos	38624
Darbo užmokestis	*8497*
Priskaityta soc. draudimui	*2632*
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	*3966*
El. energija	*8415*
Įv. remontinės medžiagos	*3647*
Degalai	*6164*
Automobilių remontas ir atsarg. detalės	*1192*
LVTA nario mokestis	*1851*
Likutinė nurašyto turto vertė	*145*
Vainikai ir pašalpos	*1779*
kt. veiklos sąnaudos	*336*

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

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. 2016m., kaip ir 2015m., sumokėjome 1851 eurą nario mokesčio (2013m. ir 2014m.- po 1054 eurus).

8. ĮGYVENDINTI PROJEKTAI

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 -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 mln. Eur (be PVM).

2010 metais taip pat buvo pradėtas vykdyti Projektas „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 tiekimo 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 eksploatavimo 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 tūks. 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 abonentais 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 išplėtota arba nepakankamai išplėtota vandens teikimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūra, 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 342,4 tūkst. Eur ir likusi dalis- įmonės dengiamos išlaidos.

Įgyvendinus minėtus projektus buvo paklota virš 92 km. nuotekų tinklų sudarytos sąlygos jungtis prie centralizuoto nuotekų tvarkymo 2746 vartotojams, vandens tiekimo tinklų paklota virš 28 km. sudarytos sąlygos jungtis prie centralizuoto vandens tiekimo 918 vartotojų. 2015 m. pabaigai prie nuotekų tinklų bendroje sumoje buvo prisijungia 68 % visų galimų vartotojų, prie vandens tiekimo tinklų 52 % visų galimų vartotojų.

2016 metais gyventojų pasijungimo prie tinklų klausimui buvo skirtas ypač didelis dėmesys. Siekiant įgyvendinti projektų finansavimo ir administravimo sutartyse numatytus rodiklius bendrovė 2016 m., kaip ir kiekvienais metais, per vietos laikraščius ragino gyventojus, kurių gatvėse vykdant projektus buvo nutiesti nuotekų ir (ar) vandentiekio tinklai, prisijungti prie šių tinklų. Apie būtinybę prisijungti prie centralizuotų tinklų buvo nuolat skelbiama ir bendrovės interneto svetainėje. Apie tai, esant galimybei, buvo aiškinama vietos bendruomenių susirinkimų metu. Pas gyventojus, kurie privalo jungtis prie centralizuotų tinklų, lankėsi bendrovės darbuotojai, kurie aiškino apie prisijungimo naudą ir būtinybę, ragino tai padaryti kuo greičiau, perspėjo apie galimas sankcijas dėl netinkamo nuotekų tvarkymo. Nepaisant visų šių nurodytų veiksmų, numatytų projektų rodiklių pilnai pasiekti iki šiol nepavyko.

Stebėsenos rodiklių pasiekimas 2016 12 31 datai buvo: prie nuotekų tinklų prisijungė 79,21 % visų galimų vartotojų, prie vandens tiekimo tinklų 67,55 % visų galimų vartotojų

9. PLANAI

1. Įmonės teigiamam rezultatui didžiausią įtaką turi suvartoto vandens deklaravimas. Jau kelinti metai įmonė parduoda tik pusę patiekto vartotojams vandens kiekio. 2016 m. pardavėme virš 60% patiekto vandens į tinklus. Kaip ir praėjusiais metais, taip ir 2017 m. sieksime, kad skirtumas tarp patiekto ir parduoto vandens sudarytų ne didesnį kaip 30 %.
2. Kas trečias vartotojas už suteiktas paslaugas atsiskaito nereguliariai (kas du, trys ir daugiau mėn.) . Dėl šios priežasties iškraipoma pateikto ir parduoto vandens statistika. Šalinant šią problemą gerinsime vartotojui atsiskaitymo prieinamumo sąlygas, (atsiskaitymas savitarnos svetainėje, elektroninės sąskaitos), tobulinsime darbo su vartotojais programas, kad darbuotojai galėtų stebėti ir kontroliuoti vartotojų deklaravimą, atsiskaitymą kuo mažesnėmis darbo sąnaudomis.

3. Ir toliau bus dirbama vandens praradimų dėl gedimų srityje, vykdysime pastovų gręžiniuose pakeliamo vandens kontrolę, pagal galimybę stengsimės įsirengti vandenvietėse telemetriją, kuri įgalintų stebėti patiekiamo vandens kiekių skirtumus monitoriuje bet kuriuo paros metu.

4. Dėl gedimų susidėvėjusiose trasose įmonė patiria didelius praradimus. Siekiant tai sumažinti planuojame naujai pakloti apie 1,5 km. vandens tiekimo trasų.

5. Yra trasų (ypatingai kaimo vietovėse), kurios yra metalinės, didelio diametro, o aptarnauja nedidelį vartotojų skaičių. Tokiose trasose vanduo „užsistovi“ ir vartotojui patiekiamas nekokybiškas vanduo, be to metalinės trasos susidėvėjusios ir dažnai įvyksta gedimai. 2017 m. planuojame perverti apie 600 m. metalinių trasų mažesnio diametro PVC vamzdžiu, kas teigiamai atsilieptų vandens kokybei, bei sumažintų vandens praradimus.

6. Nuotekų tinkluose didelį poveikį infiltracijai turi lietaus vandens patekimas į nuotekų trasas per nesandarius šulinių žiedus. Daug nuotekų sistemų šulinių yra pakelės grioviuose, kurie lietingu metu pilni vandens ir šis vanduo patenka į trasas, apkraudamas nuotekų valyklų darbą ir padidindamas elektros sąnaudas bei trumpindamas įrenginių tarnavimo laiką. Ir toliau tęsime infiltracijos vietų nustatymus ir jų šalinimus.

7. UAB „Šakių vandenys“ nuo 2007 m. įgyvendino keturis skirtingų apimčių vandentvarkos projektus. Įvykdžius projektus buvo sudarytos sąlygos prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų 2746 vartotojams, prie vandens tiekimo tinklų 918 vartotojų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai prie nuotekų tinklų bendroje sumoje buvo prisijungia 79,21 % visų galimų vartotojų, prie vandens tiekimo tinklų 67,55 % visų galimų vartotojų. UAB „Šakių vandenys“ tiek ataskaitinio laikotarpio metais, tiek ir ankstesniais informuodavo ir ragindavo vartotojus, kuriems sudarytos sąlygos pasijungti prie geriamo vandens ir nuotekų infrastruktūros, 2017 m. ir toliau tęsime darbą su vartotojais, kuriems sudarytos sąlygos prisijungti prie nuotekų ir vandens tiekimo tinklų, vykdysime apsilankymus pas šiuos vartotojus, aiškinsime apie prisijungimo naudą ir būtinybę. Pagal galimybes įrengsime nuotekų ir vandens pajungimus vartotojams, kurie už suteiktą paslaugą gali atsiskaityti tik dalimis.

8. Sieksime, kad vartotojus pasiektų tik kokybiškas, nustatytas normas atitinkantis vanduo, daugeliu atvejų vanduo „sugadinamas“ pakeliui pas vartotoją. Dėl esančių nuosėdų trasose, netvarkingų, sugedusių sklendžių negalime atlikti kokybiško trasų praplovimo. 2017 m. planuojame sutvarkyti devynių daugiabučių įvadus Šakių mieste, sutvarkyti sklendynus dalyje šulinių ypatingai tuose šuliniuose, iš kurių trasos paklotos į numatytų sutvarkyti namų įvadus.

9. Sieksime 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.

10. Pagal galimybes atnaujinsime autotransporto ir kitą techniką, kad būtų galima užtikrinti kokybišką vartotojų aptarnavimą.

Direktorius  Kęstutis Vilkauskas

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)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2017-01-23

(ataskaitos sudarymo data)

2016M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**30969885**	**32199533**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		844	2140
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	1.	844	2140
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.	30969041	32197393
2.1.	Žemė		1793	1793
2.2.	Pastatai ir statiniai		996213	1080844
2.3.	Mašinos ir įranga		7311805	8005679
2.4.	Transporto priemonės		529021	613104
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		22098616	22475734
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		31593	20239
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 vienų 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		**245208**	**292039**
1.	ATSARGOS		13571	12030
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.1.	13571	12030
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			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		106163	119107
2.1.	Pirkėjų skolos	4.1.	105456	118268
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	4.2.	707	839
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.	125474	160902
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.2.	**1486**	**1393**
	TURTO IŠ VISO		**31216579**	**32492965**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		**3813687**	**3821326**
1.	KAPITALAS		3896504	4655192
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6.1.	3896504	4655192
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)		(82817)	(833866)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(7639)	(75178)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(75178)	(758688)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7.	**26178352**	**27342207**
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		**1224540**	**1329432**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		631973	586913
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	631973	586913
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		592567	742519
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	147461	160963
2.3.	Gauti avansai	8.3.	306678	306678
2.4.	Skolos tiekėjams	8.2.	6592	155265
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	8.4.	100884	97949
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.5.	30952	21664
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**31216579**	**32492965**

Direktorius — (parašas) — Kęstutis Vilkauskas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė — (parašas) — Reda Bilskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

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)

2016 m. gruodžio 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017-01-23
(ataskaitos sudarymo data)

2016M.
(ataskaitinis laikotarpis)

EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9.1.	1173047	1094449
2.	Pardavimo savikaina	9.2.	(920861)	(886271)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**252186**	**208178**
5.	Pardavimo sąnaudos	9.3.	(112347)	(107523)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9.3.	(195525)	(173774)
7.	Kitos veiklos rezultatai	10.	71373	39896
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	11.	1041	340
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	11.	(24367)	(42295)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**(7639)**	**(75178)**
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**(7639)**	**(75178)**

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) — (parašas) — Kęstutis Vilkauskas (vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkas — (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) — (parašas) — Reda Bilskienė (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)

2016 M.GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017-01-25 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	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			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**3825868**					**4692**			**(763380)**	**3067180**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**3825868**	-	-	-	-	**4692**	-	-	**(763380)**	**3067180**

	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			
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	5019									5019
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									(75178)	(75178)
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai						(4692)			4692	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	824305									824305
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**4655192**	-	-	-	-	-	-	-	**(833866)**	**3821326**
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-

	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			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									(7639)	(7639)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	(758688)								758688	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	**3896504**	-	-	-	-	-	-	-	**(82817)**	**3813687**

Direktorius — (parašas) — Kęstutis Vilkauskas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

vyr.finansininkė — (parašas) — Reda Bilskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (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)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017.01.23

(ataskaitos sudarymo data)

2016M.

(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)		(7639)	(75178)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		311622	1280731
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		139	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		23326	41955
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažejimas (padidėjimas)		(1541)	6215
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(93)	446986
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		12812	(15592)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		132	82
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų 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)		(148673)	(560180)
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)		2935	6637
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		9288	21664
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**202308**	**1153320**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(245968)	(6953966)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			4363
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			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(245968)**	**(6949603)**
3.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	829324
3.1.1.	Akcijų išleidimas			829324
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		8232	4882826
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		197500	22599
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		197500	22599
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(186258)	(210604)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(165942)	(183834)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(20316)	(26770)
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		1041	5070831
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(4051)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**8232**	**5712150**
4.	**Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui**			
5.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**		**(35428)**	**(84133)**
6.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**		**160902**	**245035**
7.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**		**125474**	**160902**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Reda Bilskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“

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

PATVIRTINTA

2017 m. mėn. d.

2016 METŲ SAUSIO 01 – GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 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 01dieną 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 2004m.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.

Bendrovė taip pat gali vykdyti ir faktiškai vykdo dar ir šią ūkinę veiklą:

-žemės darbai statybos aikštelėse;

-krovinių vežimas keliais ;

-nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės teise, išnuomojimas;

-skystųjų atliekų, nuotekų šalinimas ir apdorojimas;

-vandens nuotekų ir kanalizacijos sistemų techninė priežiūra;

-garo ir karšto vandens tiekimas;

-antenų, ryšio sistemų įrengimas;

-kita specializuota mažmeninė prekyba;

-nekilnojamojo turto valdymas už mokestį ar pagal sutartį;

-žemės ūkio paslaugų veikla;

-pastatų valymas ir tvarkymas;

ir kt.

Įmonė tiekia geriamą vandenį gyventojams ir įmonėms bei kanalizuoja ir valo nuotekas. Nuo 2002 metų sausio 01 dienos mūsų bendrovei priežiūrai ir eksploatacijai buvo perduoti dauguma Šakių rajono seniūnijų vandentiekiai. Prieš tai vandenvietes čia eksploatavo ir vandens tiekimu rūpinosi kolūkių ir tarybinių ūkių tarnybos. Šiems iširus vandentiekos 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 konstrukcijos, 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 2002m. sausio 01d. Šakių rajono savivaldybės valdybos 2001-12-13d. sprendimu Nr.253 UAB „Šakių vandenys“ buvo paskirta daugiabučių namų patalpų savininkų (bendrasavininkių) 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 29d.

Kadangi pastarosios paminėtos dvi veiklos nėra būdingos vandens tiekimo įmonėms, be to ruošiantis įmonei tapti Viešuoju vandens tiekėjo, 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 2016-07-22d. Juridinių asmenų registre dėl įstatinio kapitalo sumažinimo dengiant nuostolį. Bendrovės įstatinis kapitalas 2016-12-31d. buvo sumažintas iki 3896503,80 Eur, anuliuojant 2616165 rajono savivaldybei priklausančias paprastąsias vardines akcijas. Po įstatinio kapitalo sumažinimo Šakių rajono savivaldybė, vienintelis įmonės akcininkas, turi 13436220 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų.

Iki 2009m. bendrovės valdymo organai buvo visuotinis akcinis susirinkimas , valdyba ir administracijos vadovas. Tačiau 2008-09-10d. 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 per 2008m. buvo – 64, per 2009 - 2010 metus - 67, 2011- 2014 m.- 66, 2015m.- 52, 2016m.-57 darbuotojai.

2016m. gruodžio 31d. įmonėje dirbo 56 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 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, vadovaujamasi 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 mokestį 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 nevisiškai 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 pagristai 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 atlikto pirktų atsargų nukainojimo ir 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 rezultatą, 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 rezultatą, 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 rezultatą, perkainojimo rezervo suma, kuri priskiriama perkainoto turto nudėvėtai daliai.

Nepaskirstytieji nuostoliai didinami registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius, esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultatą, 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 grynųjų 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. Dėl nereikšmingų sumų įmokų į garantinį fondą kaupinių neskaičiuojame.

III.AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.Informacija apie nematerialųjį turtą.

Nuo 2003m. pabaigos įmonė dirba su UAB „Edrana" sukurta buhalterinės apskaitos programa. Ja naudojamės iki šiol pagal poreikį papildant naujomis ataskaitomis, didinant abonentų skaičių, ilgalaikio turto objektus (korteles). 2016 metais buvo nupirkta viešųjų pirkimų planavimo ir registravimo programa (1000 Eur), priskaičiuota 2297 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 2016 m. pateikiami Priede Nr.2.1. - 2 lapai.

2008m. birželio 30d. Šakių rajono savivaldybė turto patikėjimo sutartimi Nr. VL-737 įmonei perdavė jai nuosavybės teise priklausantį 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). 2009m. sausio mėn. pagal patikėjimo sutartis 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 2011metų gruodžio mėn. buvo gražinta pagal patikėjimo sutartis 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.2013m. lygiai taip pat grąžinome tokio turto už 59.785 eurus (likutine verte). 2014m. pagal Patikėjimo sutartis įmonė gavo IMT už 132.699 eurus. Remiantis 2016-11-07d. susitarimu Nr.VL-1117 dėl Šakių rajono savivaldybės turto Patikėjimo sutarties Nr.VL-737 (2008-06-30d.) pakeitimo, dalis turto buvo grąžinta (ilgal.turto, kurio pr. verte <u>373190</u> Eur, sukauptas nusidėvėjimas <u>285171</u> Eur bei mažaverčio inventoriaus už 104 Eur) ir dalis turto buvo naujai gauta (už <u>158623</u> eurus, kurio sukauptas nusidėvėjimas <u>97888</u> Eur).

Per 2016 metus įmonė iš savo lėšų įsigijo ilgalaikio materialaus turto už <u>244.968</u> eurų, t.sk. nupirko Griškabūdžio m. vandentiekio tinklų 9930,58 m už 197500 eurų iš Griškabūdžio ŽŪB, vandentiekio bokštą ir artezinį gręžinį Bizierių km. už 8500 eurų , įsigijo vandens skaitiklių (17336 Eur), 2 lengvuosius automobilius (1100 Eur), 2 atnaujintus kompiuterius (415 Eur), rotacinę šienapjovę bei krūmapjovę (1185 Eur), vandens siurblių bei hidroforų, buvo atlikta nebaigtos statybos (vandentvarkos projekte) darbų už 11354 eurų.

Per 2016 metus buvo parduotas 1 siurblys (savikaina 376 eurai) ir dėl netinkamumo naudoti nurašyti 2 lengvieji automobiliai, kurie buvo įsigyti už 1014 eurų, į sąnaudas įtrauktas jų nusidėvėjimas - 869 eurai.

Remiantis LRV 2013-12-04 nutarimo Nr.1158 redakcija įmonėje direktoriaus įsakymu 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 0,29 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 eurų, didinant įstatinį kapitalą. 2012m. tokiu pat būdu perkainavus ir perdavus, įmonė į balansą gavo turto už 2.548.656 eurus. <u>Reiktų pabrėžti, kad 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 trečioji dalis šio nusidėvėjimo. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 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</u>. Tą patį turtą įmonė anksčiau eksploatavo pagal Patikėjimo sutartis, pagal kurias turto nusidėvėjimas į veiklos rezultatą nepatenka, nes yra subsidijuojamas. 2015m. įmonė iš minėtu būdu gauto turto pardavė Kudirkos Naumiesčio perpumpavimo stotį. Per 2016 metus nuo šio turto vertės į sąnaudas prisiskaičiuota apie 185,1 tūkst. eurų nusidėvėjimo, patekusio į veiklos rezultatą (per 2011m.- 0 Eur, per 2012m.- 126,4 tūkst.Eur, per 2013 ir 2014m.- po 185,6 tūkst.Eur, per 2015m.- 184,9 tūkst.Eur).

Per 2016 metus iš viso buvo priskaičiuota <u>1.445.793</u> Eur materialaus turto nusidėvėjimo, tačiau tame skaičiuje 1.136.467 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 kaip išankstinis mokėjimas kapitalui formuoti vėliau įsigyjant 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. Tokiu būdu per 2016 metus į sąnaudas pateko 31.990 Eur nusidėvėjimo sąnaudų.

Per 2016m. ilgalaikio turto remontas neviršijo 50% remontuojamo turto įsigijimo kainos.

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 tiekimo 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 eksploatavimo 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 tūks.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 abonentais 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 išplėtota arba nepakankamai išplėtota vandens teikimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūra, 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 tūks. 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 užpajamuota 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.*

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 2016 metus įmonėje

buvo įsigyta atsargų, remontinių medžiagų už 45.977 Eur, degalų už 41.109 Eur, atsarginių detalių už 7.046 Eur. 2016 metų pradžioje atsargų likutis buvo 12.030 , o metų pabaigoje 13.571 euras (Priedas 3.1.). Buvo nupirkta suskystintų medžiagų už 10328 Eur (t.sk. poliflock nuotekų valykloms- 5926 Eur, natrio hipochlorito- 882 Eur, gamtinių dujų šildymui 1402 Eur), jungiamųjų medžiagų už 8452 Eur, darbo apsaugos drabužių už 3582 Eur, sklendžių už 2635 Eur, vamzdžių už 2545 Eur, statybinių medžiagų už 2320 Eur, elektros prekių už 2038 Eur, įrankių, tvirtinimo , sandarinimo medžiagų ir pan..

3.2. Išankstiniai apmokėjimai – tai privalomasis transporto priemonių draudimas 1354 eurai ir 132 euro internetinės svetainės (www.sakvan.eu) talpinimas bei elektroninio pašto planas, kurie buvo sumokėti 2016 metų pabaigoje, o į sąnaudas pateks vėlesniais metais.

4.Informacija apie gautinas sumas.

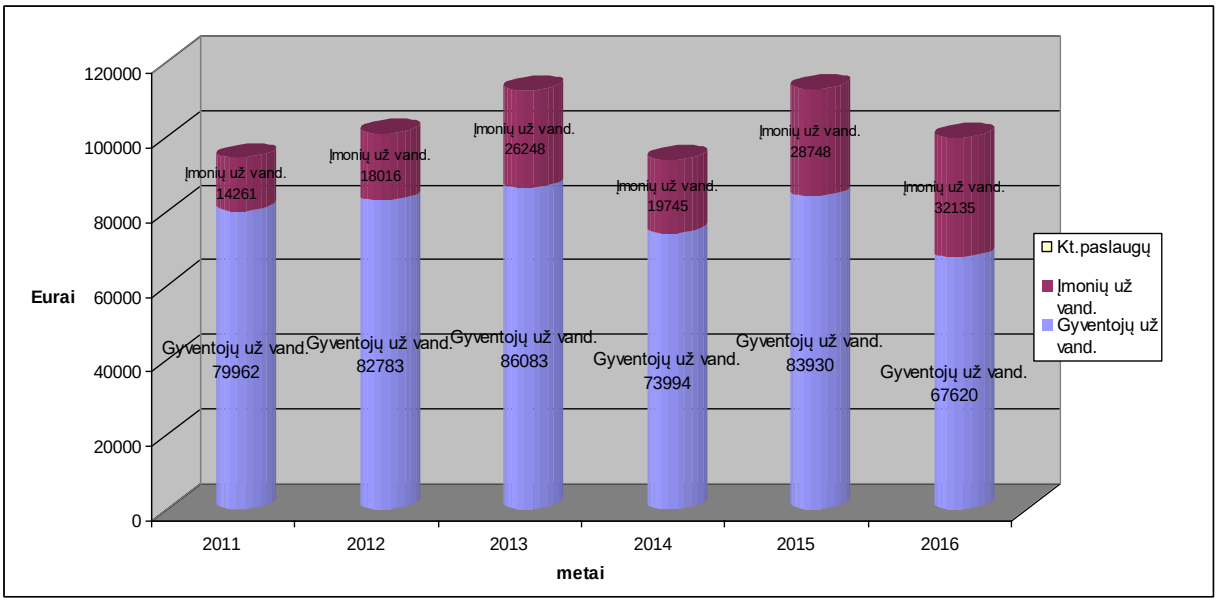
4.1 Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę gan nemažas sumas. Skolų augimo ar mažėjimo tendencija priklauso nuo daugelio veiksnių. 2010-2012 metais skolos mažėjo: nuo 165.042 eurų 2010-12-31 iki 154.166 eurų 2011-12-31 ir iki 141.019 eurų 2012-12-31. Tai įtakojo geras kontrolierių darbas, be to nuo 2010-01-01 sumažėjus vandens tiekimo kainai gyventojams buvo priskaičiuojama mažesnė suma už teikiamas paslaugas ir lengviau sumokama sunkiai besiverčiančių mokėtojų. Tačiau nuo 2013-11-01 padidėjęs vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo bei daugiabučių namų administravimo tarifas padidino ir skolas. 2013-12-31 dienai skolos įmonei už teikiamas paslaugas jau siekė 179.755 eurų, o 2014-12-29d. sumažėjo iki 144.017 Eur, iš kurios dalį skolos (41.341 Eur) perdavėm naujai sukurtai UAB „Šakių komunalinis ūkis“ ir pirkėjų įsiskolinimas 2014-12-31 d. siekė 102.676 Eur. 2015m. 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 5702 Eur – ne pagrindinės veiklos skolos.

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



Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolos, lyginant su praeitais metais, sumažėjo nuo 112678 iki 99755 Eur. Gyventojų skolos tame skaičiuje sumažėjo 16310 eurų. Didžiausias skolininkas iš juridinių asmenų 2016-12-31d. buvo UAB „Šakių šilumos tinklai“, kurių skola minėtai datai buvo 16416 Eur.

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



Gyventojų skolos už vandens tiekimo paslaugas tesiekia vidutinį mėnesio priskaitymą. 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 ilgai trunka, apriboti įvairiais įstatymais. Čia vadovautis vien tik aritmetika ar plikais skaičiais aptariant skolas yra sunku: tam tikri finansiniai procesai bendrovės veikloje turi ir tam tikrą periodiškumą. Mūsų įmonė tiekia vandenį, kas 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.

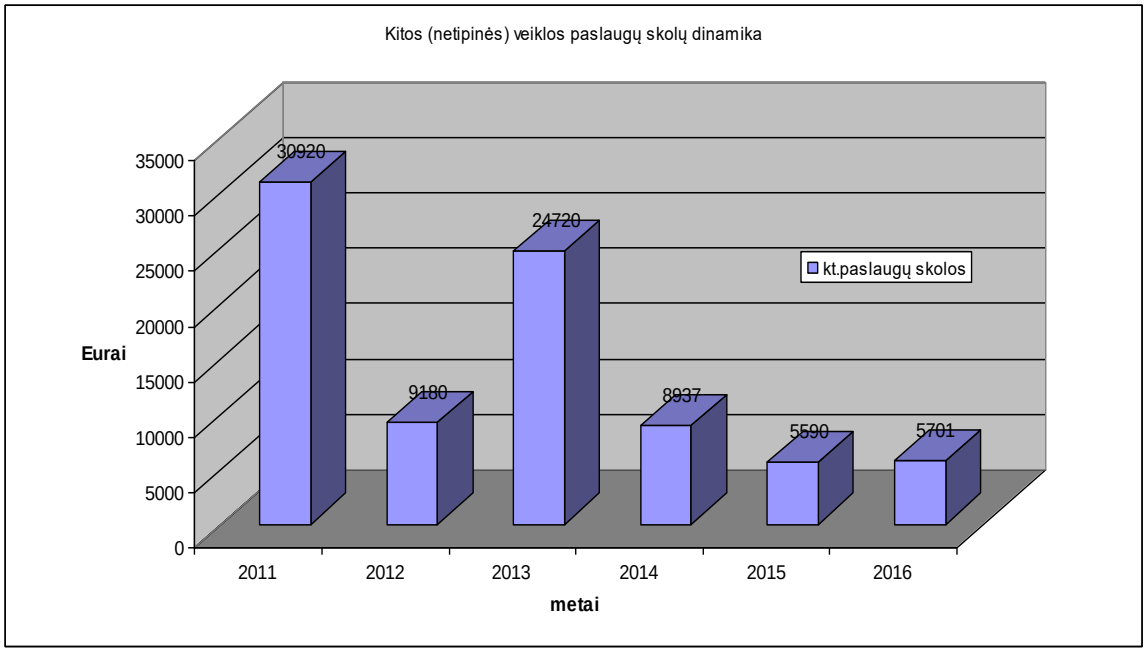
2016 m. į teismą perduoti 2 vartotojai, antstoliams - 2 vartotojai (jų skola 839,57 Eur), UAB „Sergel" ikiteisminiam išieškojimui- t.p. 2 vartotojai (280,20 Eur). UAB „Skolų departamentas" dirba su anksčiau perduotais įmonei skolingais vartotojais (40 vartotojų). Vėluojant sumokėti tiek įmonėms, tiek gyventojams rašomi įspėjimai (per 2016m.- 347 įspėjimai). Per ataskaitinį laikotarpį buvo pasirašytos 78 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 18.438,64 Eur skolos. Dėl skolų 2016m. vanduo buvo atjungtas 16 vartotojų.

Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 32.135 eurus (2015 m. pabaigoje buvo -28.747, o 2014m. pabaigoje 19.745 eurai).

Įmonių, turinčių didžiausias skolas, įsiskolinimo už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą dinamiką pateikiame lentelėje

Paslaugos gavėjas	*Skola Eur 2014-12-31*	*Skola Eur 2015-12-31*	*Skola Eur 2016-12-31*
UAB "Šakių šilumos tinklai"	*5783*	*10655*	*16416*
VšĮ „Šakių ligoninė“	*0*	*2137*	*1907*
UAB „Gelgaudiškio gelžbetonis“	*282*	*2015*	*1588*
UAB „Gulbelė“	*902*	*1071*	*1070*
Maxima LT, UAB	*956*	*460*	*942*
UAB „Stagro“	*228*	*963*	*661*
UAB „Šakių buitis“	*229*	*277*	*490*
UAB „Lukšių pieninė“	*444*	*404*	*486*
UAB „Vilkaviškio vandenys“	*301*	*297*	*346*
UAB „Norfos mažmena“	*76*	*219*	*236*
UAB „Gelgaudukė“	*186*	*522*	*122*
L.Stonkuvienės agroservisas	*557*	*426*	*10*
ŽŪK Suvalkijos pienas	*691*	*1725*	*0*
UAB „Daimeksa“	*121*	*270*	*0*

Įmonė vykdo ir kitas papildomas veiklas- transporto nuoma, 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- 707 eurai.

5. Informacija apie pinigus

Grynųjų pinigų 2016m. sausio 1 dieną kasoje buvo 257 , bankuose 153.590 eurų, pinigai „kelyje“(sumokėti, bet dar negauti į sąskaitą) iš Zanavyko bankelio, UAB „Maxima“, „Perlo“ terminalo, atsiskaičius kasoje kortelėmis 7055 eurai. O metų pabaigoje- atitinkamai kasoje -1795, bankuose -112.311, pinigų „kelyje“ 11.368 Eur.

Šiuo metu įmonė turi šešias atsiskaitomąsias sąskaitas banke :

AB DNB banke : a. s. Nr. LT534010042100060389 ;

Swedbank AB : a. s. Nr.LT66 7300010074044497 ir dvi atsiskaitomąsias sąskaitas projektų vykdymui;

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 (priedas Nr.6.1.)

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 2139156 akcijas.

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

2008m. išleidžiant 62.000 paprastųjų vardinių akcijų,

2012m. išleidžiant 8.800.000 paprastų vardinių akcijų,

2013m. išleidžiant 2.253.600 paprastų vardinių akcijų,

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

2015m. išleidžiant 2.842.429 paprastų vardinių akcijų.

2016m. įstatinis kapitalas buvo sumažintas dengiant įmonės ankstesnių metų nuostolius 758687,85 eurais- nuo 4655191,65 Eur iki 3896503,80 Eur ir anuliuojant 2616165 rajono savivaldybei priklausančias paprastąsias vardines akcijas.

Vienos nominalios akcijos vertė – 0,29 euro. Išleidžiamų akcijų emisijos kaina lygi jų nominaliai vertei. 2016-12-31d. bendrovės įstatinis kapitalas (3896503,80 euro) padalintas į 13.436.220 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. 2015m. balandžio 29d. Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.AT-403 paskirstant 2014m. nuostolius buvo numatyta dalį (4692 eurus) nuostolio padengti iš sukaupto privalomojo rezervo. Kadangi vėlesniais metais įmonė dirbo nuostolingai, privalomasis rezervas 2016-12-31d. 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 2016 metus buvo subsidijuota 17.811 Eur nusidėvėjimas pagal Patikėjimo sutartis, 25335 Eur pagal kitas Savivaldybės sutartis.

Vandentvarkos projektams iš Europos sąjungos ir Valstybės biudžeto gautomis lėšomis subsidijuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Tokių subsidijų per 2016 metus buvo 1.093.321 eurai.

2016m. buvo pasirašyta įmonei perduoto turto pagal patikėjimą nauja sutarties redakcija, pagal kurią dalis turto buvo grąžinta Šakių rajono savivaldybei. Likutinė pagal Patikėjimo sutartis turimo turto vertė 2016-12-31 d. buvo 266.282 eurai.

Nepanaudotų subsidijų likutis metų pabaigai sumažėjo nuo 27.342.207 iki 26.178.352 eurų.

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. 2016-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 156.470 eurų , iš kurių 70 152 eurus turėsime grąžinti per 2017 metus.

2011 metais prisidėjimui prie vykdomo projekto II etapo ir dalinai apyvartinėms lėšoms įmonė sudarė Paskolos sutartį su AB Dnb banku 347.544 eurų kreditui. 2016 metais šią paskolą pabaigėme mokėti.

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 eurais įmonės garantu, įkeitus nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotapiui. 2016-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 430.443 eurus , iš kurių 57.393 eurus turėsime grąžinti per 2017 metus.

2016m. 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 2016-12-31 buvo 192.521 euras, iš kurių 2017m. turėsime grąžinti 19.916 Eur.

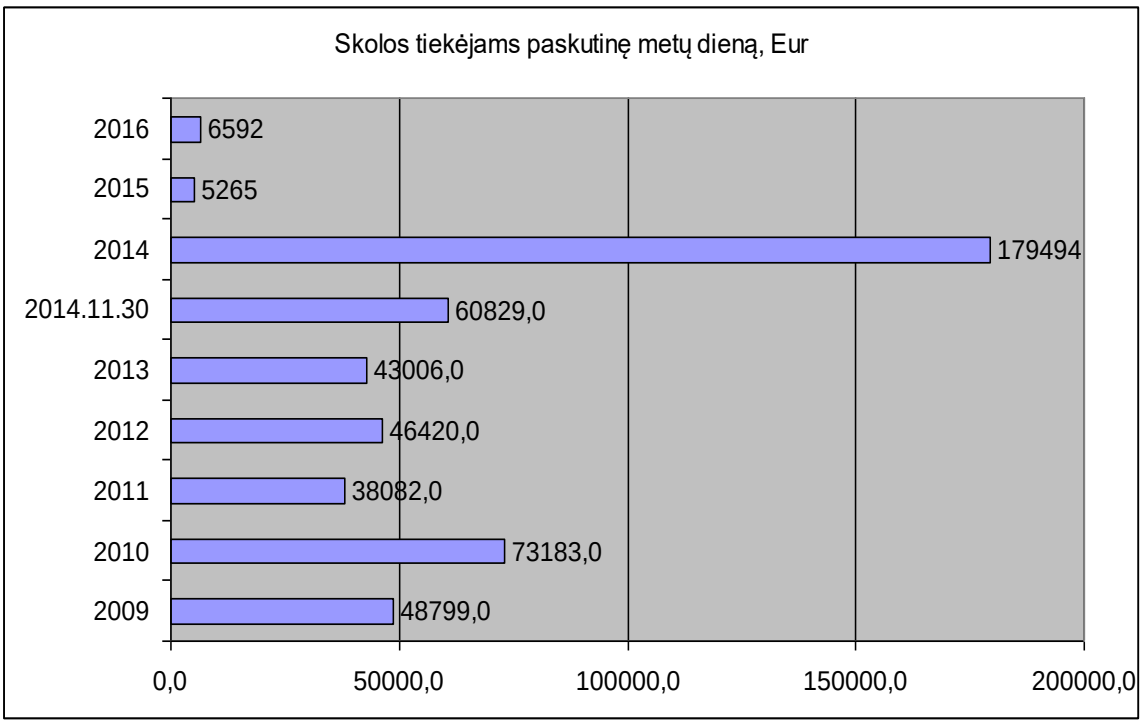
Per 2016 metus grąžinome bankams 165.942 eurus paskolų.

Per 2017 metus iš viso reikės grąžinti 147.461 eurą paskolų bankams (Priedas Nr.8.1.).

8.2. Skolos tiekėjams

2016-12-31d. tiekėjams buvome skolingi 6592 eurus.

Skolų tiekėjams 2009-2016 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

-21,4tūkst. 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.

2015-12-31d. be projektinių įsipareigojimų tiekėjams įmonė buvo skolinga tik 5.265 eurus, t.sk. skola už elektros energiją 4.269 eurai, už požeminio vandens monitoringą UAB „Vilniaus hidrogeologija“ 741 euras ir kitos nedidelės sumos už šiukšles, degalus, medžiagas, įvairias paslaugas.

2016-12-31d. skolos tiekėjams padidėjo labai nežymiai- iki 6592 eurų, t.sk. skola už elektros energiją 2.961 Eur, už vandens tyrimus 1413 Eur, už požeminio vandens monitoringą UAB „Vilniaus hidrogeologija“ 727 euras ir kitos nedidelės sumos už šiukšles, gamtines dujas, degalus, medžiagas, įvairias paslaugas.

8.3.Gauti išankstiniai apmokėjimai.

2012m. rugsėjo 7d. Jungtinės veiklos sutartimi Nr.VL-1209 buvo nustatytas Šakių rajono savivaldybės administracijos 5 procentų prisidėjimas prie projekto Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Gelgaudiškyje“. Šio projekto finansavimui 2016-12-31 dienai buvo pravesta 306.678 eurai.

Reikia paminėti, kad prisidėjimo prie projektų suma Šakių rajono savivaldybė didins įstatinį kapitalą. Todėl minėta suma apskaitomai ne kaip subsidijos, o kaip išankstiniai mokėjimai kapitalui formuoti. Kadangi tai nėra laikoma subsidija, tai, kaip ir įmonės prisidėjimo prie projekto dalis, taip ir savivaldybės sumokėta dalis, bus nudėvima, nusidėvėjimo sumas priskiriant sąnaudoms (plačiau „9.2.Pardavimo savikaina“ dalyje).

8.4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Dėl darbo santykių 2016-12-31d. įmonė turėjo šiuos su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus:

įmokų soc. draudimui 13.927 Eur;
gyventojų pajamų mokesčio 3.986 Eur;
įmokų į Garantinį fondą 54 Eur.

Atostoginių kaupiniai 2016-12-31d. sudaro 63.305 eurus, nuo jų priskaičiuotų soc. draudimo suma 19.612 Eur. Dėl nereikšmingų sumų įmokų kaupinių į garantinį fondą neskaičiuojame.

8.5. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo:
-mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis 1 Eur;
-mokėtinas mokestis už gamtos išteklius 6078 Eur;
-mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 19967 Eur;
-mokėtinas mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių 4906 Eur.

9.Informacija apie įmonės tipinę veiklą

9.1.Pardavimo pajamos iš pagrindinės veiklos

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

Įmonės tipinė veikla – vandens tiekimas ir kanalizavimas .

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 Prūselių (Šakių sen.) gyvenvietėse.

2010m. 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 2012m. balandžio mėn. vandens tiekimas Daukantiškių kaimo gyventojams buvo atiduotas mūsų įmonei.

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

2014m. buvo nupirkta Daukantiškių vandenvietė iš Daukantiškių ŽŪB.

2015m. įrengta vandenvietė Katilių kaime, iš kurios vanduo tiekiamas 286 vartotojams (674 gyventojams) Griškabūdžio m.. Lapkričio mėnesį buvo pasirašyta Panaudos sutartis su Kęstučiu ir Rasa Kluoniais dėl vandenvietės Bizierių gyvenvietėje eksploatavimo, tiekiant vandenį 91 vartotojui (218 gyventojų).

2016m. naujų gyvenviečių nebuvo prijungta prie centralizuotų vandens ir nuotekų tinklų, tačiau dėl paslaugų plėtros projektų dėka buvo papildomai pajungta 443 vartotojams nuotekų paslauga ir 88 vartotojams vandens tiekimo paslauga.

Vandens vartotojams buvo parduota:
2009m. -634,5 tūkst.m^3 ,
2010m. -612,3 tūkst.m^3 ,
2011m. -622,6 tūkst.m^3,

2012m.- 646,7 tūkst.m ^{3}
2013m.- 667,4 tūkst.m ^{3}
2014m.- 622,6 tūkst.m ^{3}
2015m.- 613,2 tūkst.m ^{3}
2016m.- 633,3 tūkst.m ^{3}

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

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

2014m. 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 2014m., kaip tai paprastai nutinka paskutinį metų mėnesį.

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

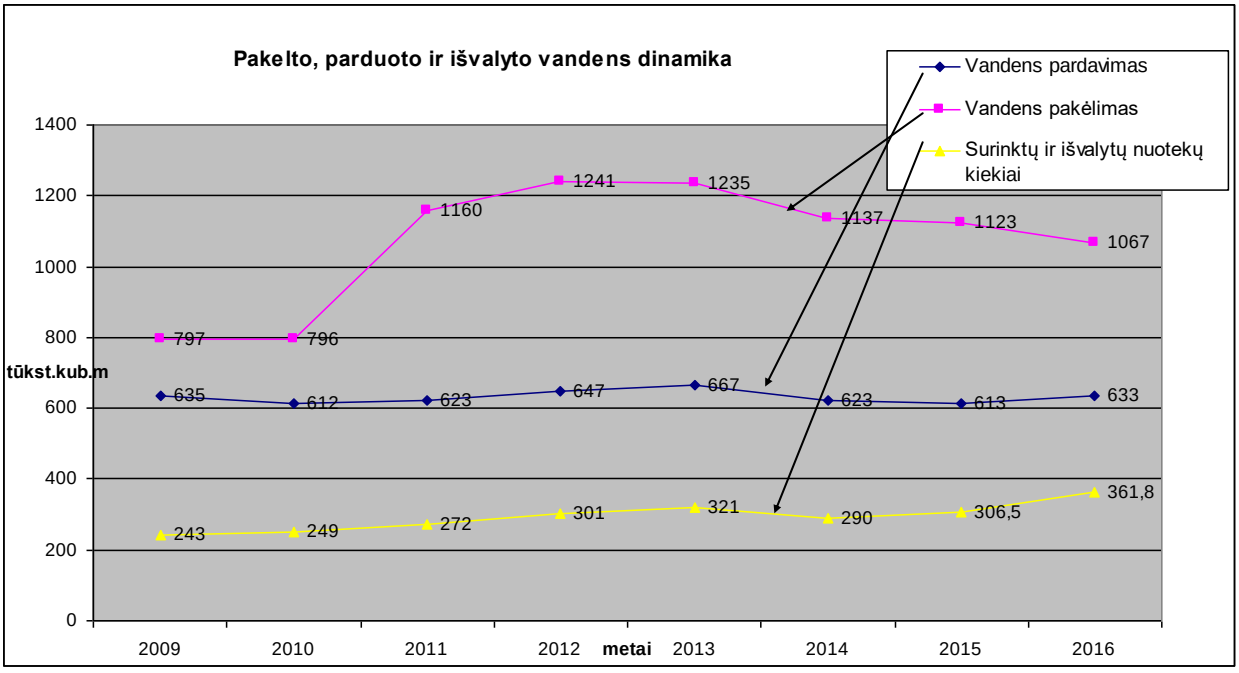
2016m. buvo parduota 20,1 tūkst.kub.m geriamojo vandens daugiau nei 2015m.

Surinktų ir (arba) išvalytų nuotekų kiekiai :

2009m. -243 tūkst.m^3 ,
2010m. -249 tūkst.m^3 ,
2011m. -272 tūkst.m^3,
2012m.- 301 tūkst.m ^{3},
2013m.- 321 tūkst.m ^{3}
2014m.- 290 tūkst.m ^{3}
2015m.- 322,9 tūkst.m ^{3}
2016m.- 361,8 tūkst.m ^{3}

Pagal vykdomus projektus vis daugiau vartotojų turi galimybę naudotis centralizuota nuotekų tavrkymo paslauga, todėl surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai po truputį didėja. 2016m. nuotekų tvarkymo paslaugomis pradėjo naudotis 443 vartotojais daugiau.

Pakelto, parduoto ir surinkto bei išvalyto nuotekų kiekio 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.

2011m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos siekė 761.104 Eur, o tai sudarė 75,12 % visų įmonėje gautų pajamų.

2012m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos siekė 801.355 Eur, o tai sudarė 82,78 % visų įmonėje gautų pajamų.

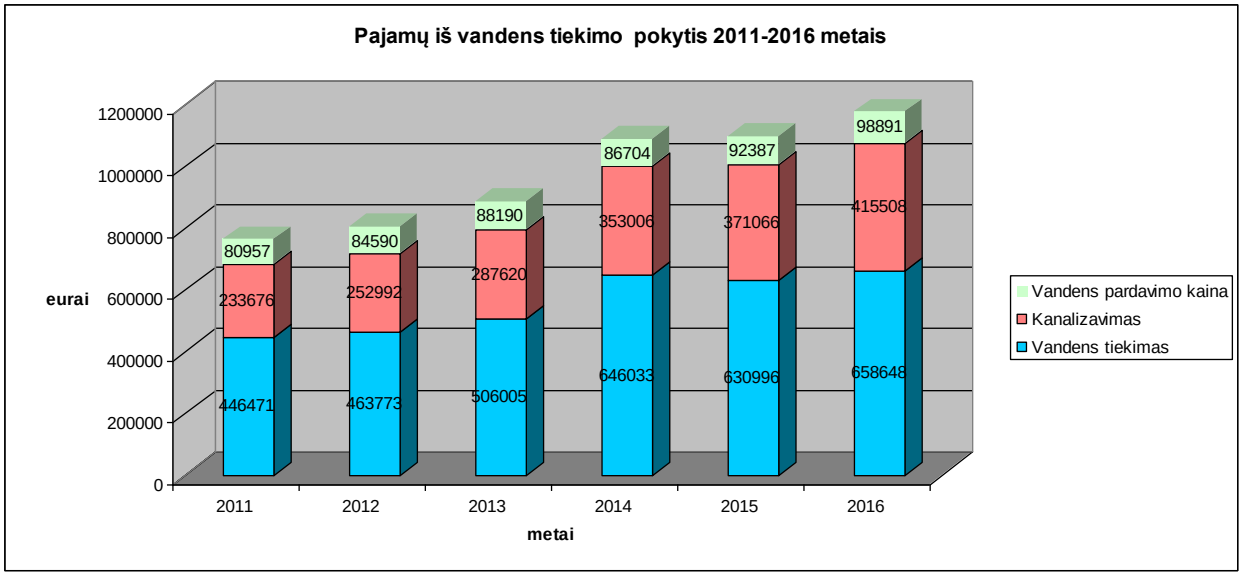
2013m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 881.815 Eur, o tai sudarė 81,27 % visų įmonėje gautų pajamų.

2014m. 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.

2015m. 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.

2016m. 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.

Vandens tiekimo veiklos apimčių kaita eurais pateikiama diagramoje



Paskutinis vandens tiekimo kainų kilimas buvo 2013-11-01d.. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo (Žin., 2006, Nr. 82-3260) 22 straipsnio 8 dalimi, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau Komisija) 2006 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3-92 (Žin., 2006, Nr. 143-5455, 2011, Nr. 89-4303), ir atsižvelgiant į Komisijos 2013 m. kovo 28 d. nutarimą Nr. O3-103 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“, Komisijos 2013 m. birželio 20 d. nutarimą Nr. O3-241 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų“ ir į Komisijos Šilumos ir vandens departamento Kainų ir investicijų skyriaus 2013 m. rugpjūčio 28 d. pažymą Nr. O5-289 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų vienašališko nustatymo“, 2013m.rugsėjo 13 d. nutarimu Komisija vienašališkai nustatė UAB„Šakių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei pardavimo kainas, kurios taikomos nuo 2013-11-01 dienos.

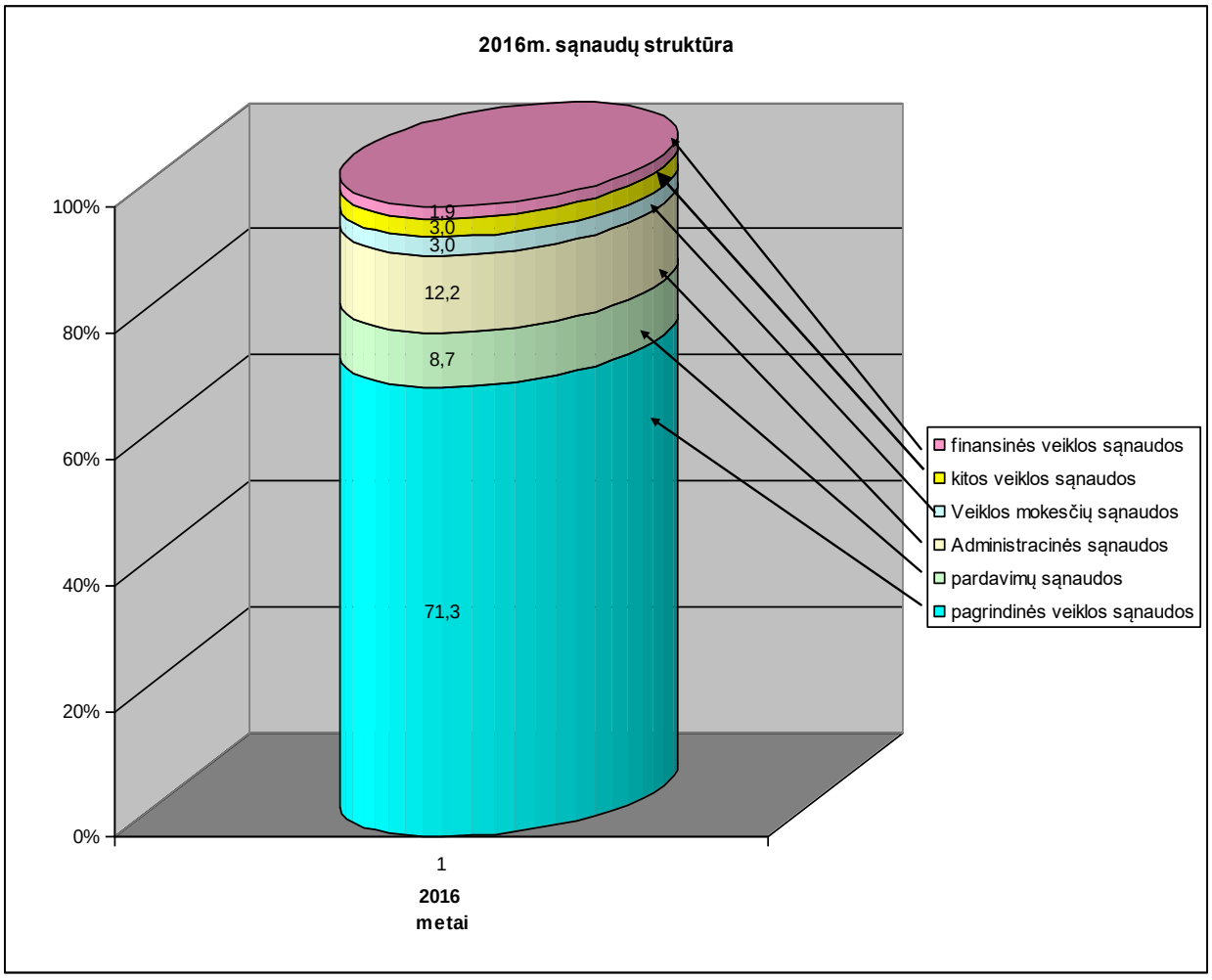
Kaip matome pagal diagramas, parduotų vandens tiekimo paslaugų kiekių pokyčiai nėra žymūs, bet pajamos padidėjo dėl nustatytų didesnių kainų. Lyginant su 2011 metais, pajamos kasmet augo : 2012m.- 5,3%; 2013m. – 15,9%; 2014m.- net 42,7% , 2015m.- 43,8%, 2016m. – 54,1 %.

2016m. vandens tiekimo pajamos, lyginant su 2015m., padidėjo 4,4 %, o nuotekų tvarkymo pajamos, dėl naujų nuotekų tvarkymo paslaugų vartotojų pagal projektus prisijungimo prie centralizuotų įmonės nuotekų tinklų, padidėjo 12 %.

9.2.Pardavimo savikaina

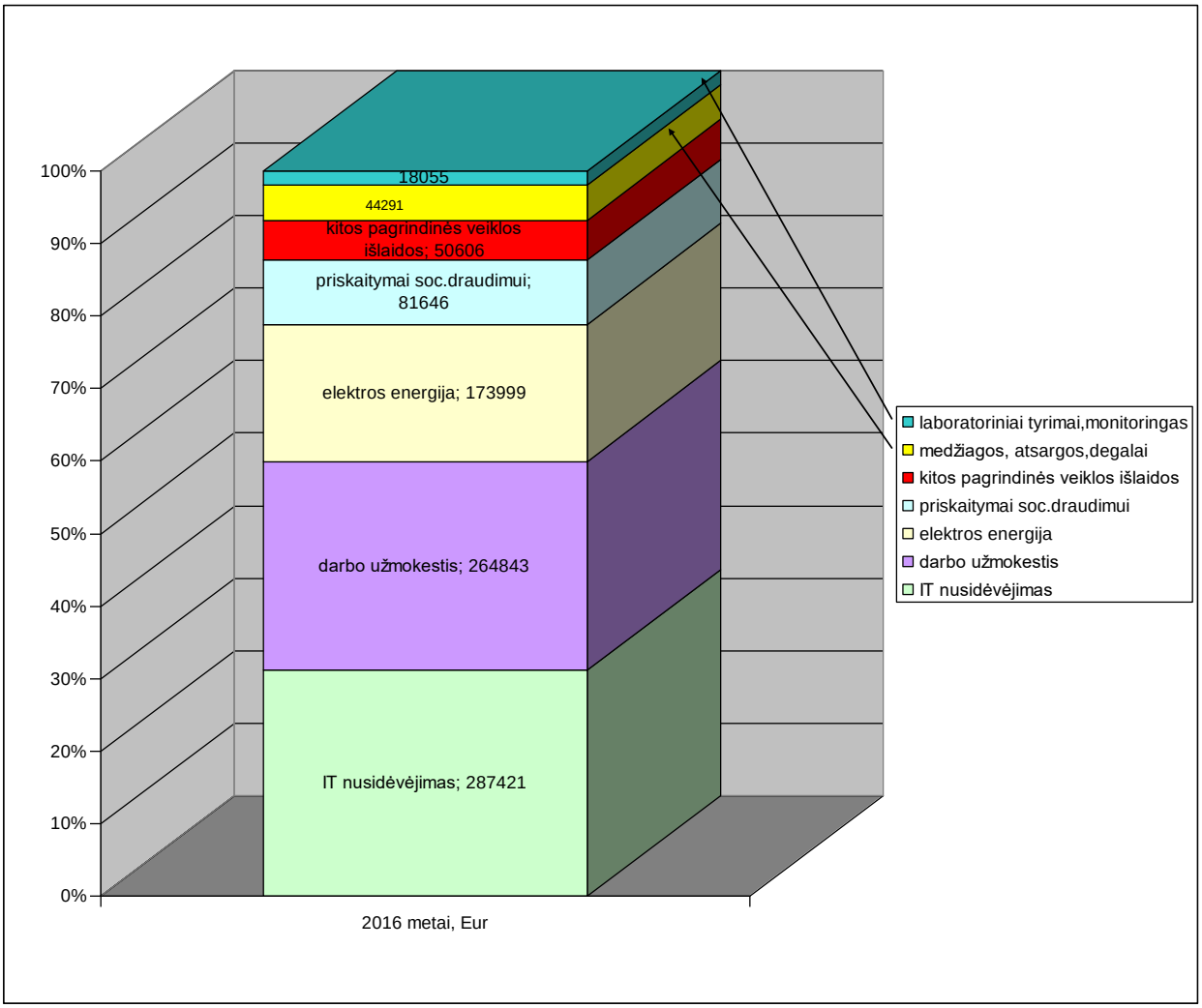
Sąnaudas įmonėje apskaitome, grupuojant jas į pagrindinės veiklos, pardavimų, administracines, veiklos mokesčių, kitos (netipinės) veiklos ir finansinės veiklos sąnaudas.

Per 2016 metus įmonė turėjo 1.292 tūkst.eurų sąnaudų. Iš jų 71,3 % sąnaudų sudaro Pagrindinės veiklos sąnaudo (t.y. 920,9 tūkst.Eur), 8,7 % (t.y. 112,3 tūkst.Eur) sudaro pardavimų sąnaudos, 12,2 % (t.y. 157 tūkst.Eur) - administracinės sąnaudos bei 3 % (t.y. 38,5tūkst.Eur) - veiklos mokesčių sąnaudos.



Kaip ir ankstesniais metais, taip ir 2016m. didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų sudarė ilgalaikio turto nusidėvėjimas (31,2%), darbo užmokestis (28,8%), sodra (8.9%) ir elektros energija (18,9%).

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 būtų galima suskirstyti į tris grupes:

- *įmonės lėšomis įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas,*
- *Šakių rajono savivaldybės sprendimu į balansą, didinant įstatinį kapitalą ir rinkos kaina įvertinto ilgalaikio turto nusidėvėjimas,*
- *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 ir nematerialaus ilgalaikio turto, naudojamo vandens tiekimo veikloje, nusidėvėjimas 2016m. buvo 70,3 tūkst. eurų.

Antrajai grupei priskirto turto nusidėvėjimas per 2016m. – 185,1 tūkst.eurų. Iki 2013m. tas pats turtas buvo eksploatuojamas pagal Patikėjimo sutartis ir jo nusidėvėjimas nepatekdavo į veiklos rezultatą, nes buvo subsidijuojamas.

Trečiai grupei priskirto turto nusidėvėjimo (prisidėjimo prie projektų dalies) į veiklos sąnaudas per 2016 m. priskaičiuota 32 tūkst.eur.

Subsidijuojamo nusidėvėjimo (kapitalo subsidija) per 2016m. priskaičiuota viso 1.136,5 tūkst.eurų:

- *Aplinkos projektų valdymo agentūra iš Europos sąjungos ir Valstybės biudžeto 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.

Per 2016 metus pagal projektus buvo priskaityta 1.125,3 tūkst.eurų nusidėvėjimo, iš kurio 1.093,3 tūkst. Eur subsidijuota.

- *2008-06-30d. 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 2016 metais buvo priskaičiuota 43,1 tūkst.eurų, bet tai taip pat yra subsidijuojamos sąnaudos turto nusidėvėjimo vertės dydžiu ir į rezultatą nepateko.*

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir soc.draudimui, lyginant su 2015m. padidėjo 27,3 tūkst. eurų dėl minimalios algos pakėlimo: 2016-01-01 nuo 325 iki 350 ir nuo 2016-07-01 iki 380 eurų.

Elektros energijos sąnaudos sumažėjo, bet labai nežymiai (nuo 175,2 tūkst.Eur 2015m. iki 174 tūkst.Eur 2016m.).

9.3. Veiklos sąnaudos

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

2016 metais veiklos sąnaudos (be mokesčių) sudarė- 269,3 tūkst. Eur, t.sk. pardavimų sąnaudos (abonentų skyriaus sąnaudos)- 112,3 tūkst.Eur, administracijos darbuotojų darbo užmokestis 92 tūkst. ir soc. draudimo įmokos 28,3 tūkst. Eur, elektros energija 8,9 tūkst. Eur, informacinių technologijų ir VĮ „Registrų centras“ paslaugos 3,8 tūkst. Eur, privalomasis transporto priemonių draudimas 2,8 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2,8 tūkst. Eur, telekomunikacinių ryšių sąnaudos 1,7 tūkst.Eur, auditas 1,5 tūkst. Eur, sumokėjome 2,3 tūkst.Eur mokestį Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (pagal Geriamojo vandens tiekimo įstatymo 9 str.), kvalifikacijos kėlimui 0,25 tūkst. Eur ir kt..

Mokesčių (be pelno mokesčio) už 2016 m. buvo priskaičiuota 38,5 tūkst.Eur, o t.y. 4,4 tūkst.eurų daugiau nei 2015m.. Daugiausiai buvo sumokėta Gamtos išteklių mokesčio – net 25,4 tūkst.Eur (2015m.- 16.6 tūkst. Eur), žemės nuomos mokesčio- 6,3 tūkst.Eur, Mokesčio už aplinkos teršimą 4,9 Eur.

10.Informacija apie Kitą veiklą

Be centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo, įmonė uždirbo pajamų iš Kitos veiklos: 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 kt..

Mūsų įmonė yra išnuomojusi vietą antenų pastatymui ant vandentiekio bokšto UAB „Bitė“, UAB „Omnitel“ , UAB „Tele2“ , AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ , AB „Lietuvos telekomas“ ir kitiems. Už tokią nuomą 2016m. buvo gauta 21,3 tūkst.Eur.

Su darbo birža ir Šakių rajono savivaldybe yra galimybė sudaryti bendradarbiavimo sutartis, kurių dėka galima įdarbinti darbo biržos siųstus darbuotojus sezoniniams darbams atlikti. Per 2014 metus buvo įdarbinti 7, per 2013m. -14, per 2015m.- 2 žmones pagal

terminuotas darbo sutartis su Darbo biržos ir Savivaldybės finansavimu. 2016m. pagal šią programą buvo įdarbinti 4 darbuotojai, kurių darbo užmokesčio ir soc.draudimo išlaidom kompensuoti iš darbo biržos ir Šakių rajono savivaldybės gavome 5061 eurą subsidijų .

Paslaugos pavadinimas	***2013m.***	***2014m.***	***2015m.***	***2016m.***
Kt. atlikti darbai ir paslaugos	57241	88164	90754	82542
Nuomos pajamos	17525	18235	19011	21326
Automobilių stovėj. aikštelės pajamos	1082	1548	1222	1068
Subsidijos darbo rinkos programai	6888	7888	1161	5061
Sąnaudų subsidija (savivaldybės)	0	9180	0	0
Daug.namų modernizavimo pajamos (Beta)	0	26854	0	0
Daug. namų administravimas	97019	121289	0	0
Įmokų surinkimo pajamos	753	695	0	0

Iš viso iš Kitos veiklos per 2016 metus įmonė uždirbo 109.997 eurus pajamų. Nuo 2014-12-29d. įmonė nevykdo daugiabučių namų administravimo ir modernizavimo paslaugų ir nerenka įmokų Gelgaudiškyje iš UAB „A.Rinkevičiaus valymo įrenginiai“, todėl pajamos iš Kitos veiklos, lyginant su ankstesniais metais, žymiai sumažėjo.

Kitos veiklos sąnaudos 2016m. detaliai pateikiamos lentelėje (eurais).

Kt.veiklos sąnaudos	38624
Darbo užmokestis	*8497*
Priskaityta soc.draudimui	*2632*
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	*3966*
El.energija	*8415*
Įv.remontinės medžiagos	*3647*
Degalai	*6164*
Automobilių remontas ir atsarg.detalės	*1192*
LVTA nario mokestis	*1851*
Likutinė nurašyto turto vertė	*145*
Vainikai ir pašalpos	*1779*
kt.veiklos sąnaudos	*336*

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

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. 2016m., kaip ir 2015m., sumokėjome 1851 eurą nario mokesčio (2013m. ir 2014m.- po 1054 eurus).

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

Prie Finansinės veiklos pajamų 2016 metais buvo priskirta pirkėjų baudų ir delspinigių 1041 Eur.

Finansinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudaro palūkanos už ilgalaikes paskolas : 2009m.- 30.303 Eur, 2010 m.- 45.984 Eur, 2011m.-38.680 Eur, 2012m.- 40.372 Eur, 2013m.- 31.147 Eur, 2014m.-29.684 Eur, 2015m.- 26.770 Eur, 2016m.- 20.316 Eur.

Kitos bankų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 3.543 eurus, delspinigiai -508 Eur.

12.Pelno paskirstymas

Nepaskirstytasis rezultatas 2015-12-31d. buvo 75.178 eurai nuostolio. Per 2016 m. įmonė patyrė 7.639 eurų nuostolį. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstytinas rezultatas yra 82.817 eurų nuostolio.

Priede 12.1. pateikiamas Pelno paskirstymo projektas.

Direktorius *Kęstutis Vilkauskas*

Vyr.finansininkė *Reda Bilskienė*

2016 m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS
(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62,ŠAKIAI
(adresas)

Priedas Nr.1.1.

Nematerialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				2140		2140
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				13104		13104
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				1000		1000
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	14104	0	14104
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				10964		10964
Finansinių metų pokyčiai:						0
- finansinių metų amortizacija				2296		2296
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	13260	0	13260
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	844	0	844

2016 m.

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 įren- giniai	Ne- baigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	1080844	8005679	613104	22429446	20239	46288	32197393
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	1675216	10949569	898451	25039719	20239	211238	38796225
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas iš jm.lėšų	0	8500	8763	1100	197500	11354	17751	244968
- turto įsigijimas (pagal Patikėj.sut.)	0	82520			76103	0		158623
- perleistas ir nurašytas turtas (įmonės) (-)			376	1014		0	0	1390
- perleistas ir nurašytas turtas (pagal Patik.sut.) (-)		120680	68714	8491	175305	0	0	373190
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		0	278	0	0	0	0	278
Finansinių metų pabaigoje	1793	1645556	10889520	890046	25138017	31593	228989	38825514
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								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
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		594372	2943890	285347	2610273	0	164950	6598832
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		88288	683701	85037	571506		17261	1445793
- atstatantys įrašai (-)		-63725			-34163			-97888
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				869			0	869
- perleisto ir nurašyto turto pagal Patikėj.sut. nusidėv.(-)		97042	49876	8490	129763		0	285171
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	649343	3577715	361025	3086179	0	182211	7856473

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 (a) + (b) - (c) - (d)	1793	996213	7311805	529021	22051838	31593	46778	30969041

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ŠAKIŲ VANDENYS“
DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS
DĖL ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMATYVŲ (METAIS)

2014 m. balandžio 03 d. Nr. DV-18[1]
Šakiai

T v i r t i n u nuo 2014 m. gegužės 01 dienos naujai gautam ilgalaikiui turtui nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvus (metais):

Ilgalaikio turto grupė	Normatyvas metais	Pastabos
MATERIALUS TURTAS		
Pastatai	50	
Mašinos ir įrengimai (siurbliai, darbo mašinos ir kt.)	5	
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	15	
Kiti įrenginiai ir įrankiai (prietaisai, įrankiai ir kt.)	5	
Vamzdynai	50	
Baldai	6	
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3	
Lengvieji automobiliai:		
1) lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	8	
2) kiti lengvieji automobiliai	10	
Nauji krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai ir kiti savaeigiai mechanizmai	10	
Krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai ir kiti savaeigiai mechanizmai, priekabos ir puspriekabės – ne senesni kaip 5 metų	8	
Kiti savaeigiai mechanizmai, krovininiai automobiliai, krautuvai, traktoriai, priekabos ir puspriekabės	4	
NEMATERIALUS TURTAS		
Programinė įranga, įsigytos teisės	3	
Kitas nematerialus turtas	4	

2008 m. gruodžio mėn. 30 d. įsakymas Nr.110 netenka galios.

Direktorius Vaidas Litinskas

Priedas Nr. 2.3

UAB "Šakių vandenys", 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

V. Kudirkos g. 62, Šakiai

(adresas)

01/01/2017

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Inv.Nr.	Įsigijimo savikaina (Lt.)
1	Administracinis past.V.Kudirkos g.	1	3203.78
2	Siurblinės Nr.4 past.(prie bokšto)	4	1601.89
3	Vandens bokšt. 35,4m	7	29890.52
4	3 artez.gręž.gerbūvis	8	42228.34
5	3 artez.gręžiniai	009;10;11	22593.55
6	Gręžiniai Nr.12,14,15	12;14;15	43836.89
7	Priekaba 2PTS	13	837.87
8	Vandens bokšt. 30m	16	1181.65
9	Tekinimo staklės CYT-4	33	1968.55
10	Žoliapjovė	115	537.51
11	Krūmapjovė STHIL FS450	124	565.88
12	Vandens filtras DN32 HF	133	341.65
13	Ger.vand.slėgio reg.sistema	143	4576
14	Vamzdynų valymo įrenginys	170	3286.03
15	Kasos aparatas su stalčiumi	173	299.76
16	Kasos aparatas su stalčiumi	174	299.76
17	Rotacinė šienapjovė	178	550.28
18	Autokranas KS 3575 A	205	6381.49
19	Spinta (kasos kab.)	207	240.53
20	Baldų kompl.kabin.Nr.6	209	1252.26
21	Aikštelės įrengimas	229	2708.24
22	Kompiuteris su monitoriumi	263	705.07
23	Oro kondicionierius 3,2 kw	264	440.22
24	Oro kondicionierius 3,2 kw	265	440.22
25	Oro kondicionierius 3,2 kw	266	440.22
26	Uždarymo kamšt.su prat.anga	293	622.68
27	Ekskavatorius EO-2621	302	1448.1
28	Spinta ąžuolinė (dir.kab.)	303	530
29	Spinta ąžuolinė (dir.kab.)	304	390.99
30	Spinta (sekr.kab.)	305	404.98
31	Vibro plokštė YANMAR	306	1404.66
32	Kompiuteris Intel Celeron (Jan.)	309	462.78
33	EkskavatorPC 10-7 (mini)	327	8688.6
34	K/A Ford Transit ARV 958	330	3330.63
35	Žoliapjovė VIKING 3RT	331	478.57
36	Žoliapjovė VIKING 3RC	332	429.54
37	Generatorius dyzel	346	1423.55
38	spinta slankiojančiomis durimis	347	613.6
39	MB 409	348	2477.7
40	Kompiut Celeron su monit 19"	359	552.2
41	Pastatas-siurblinė	363	72.41
42	Artezinis gręžinys	364	72.41
43	Pastatas - Valdymo punktas	365	159.29
44	Artezinis gręžinys	366	159.29

45	Siurblinė	367	289.62
46	Buitinių nuotekų valykla	368	17666.82
47	Krūmapjovė	371	439.36
48	Siurblys Calpeda 4 SD 10/20E	372	744.67
49	Siurblys Calpeda 4 SD 10/20E	373	792.04
50	Siurblys 4 SD 5/20E	374	442.53
51	Siurblys 4 SD 5/20E	375	442.53
52	Siurblys 4 SD 5/20E	376	442.53
53	Siurblys 4 SD 5/30E	377	571.39
54	Siurblys 4 SD 5/30E	378	571.39
55	Siurblys 4 SD 5/22E	379	901.42
56	Siurblys 4 SD 5/22E	380	901.42
57	Siurblys 4 SDF 54/22E	381	591.24
58	Siurblys 4 SDF 54/22E	382	591.24
59	Siurblys 4 SDF 54/22E	383	591.24
60	Siurblys 4 SDF 54/22E	384	591.24
61	Siurblys giluminis WILO	385	3727.41
62	Siurblio valdymo skydas	386	1594.99
63	Siurblys 3x400-50	387	417.25
64	Siurblys 3x400-51	388	417.25
65	Krūmapjovė FS 130	389	413.99
66	Krūmapjovė FS 130	390	413.99
67	Siurblys 3x400-50	391	438.08
68	Kompiut.Athlon 4GB	393	442.81
69	Kompiut.Athlon , monit Samsg	394	389.91
70	Nivelyras lazerinis rotacinis	395	933.61
71	Kr.autom.MB 210 d	396	3012.05
72	Siurblys 4SD 10/17 E	397	737.95
73	Siurblys 4SD 5/30 E	398	636.12
74	Kopijavimo aparatas 162	399	359.03
75	Baldai	400	2114.23
76	Atskėlimo plaktukas MAKITA	402	880.97
77	Siurblys 4 SD 10/17E	403	737.95
78	Siurblys 4 SDF 36/18	404	486.56
79	Krov.automobilis MB 409	405	3185.82
80	Siurblys 3x400-50	406	438.08
81	Rotacinė šienapjovė	407	765.94
82	Hidrantas gaisrinis	408	405.47
83	Pjūklas STIHL MS 260	409	438.81
84	Kompiuteris ASstra3-540cgt"	410	665.89
85	Talpos platforma (priekab)	411	434.43
86	Siurblys 4 SDM 5/10 N	412	369.84
87	Siurblys 4 SDF 22/21	413	445.44
88	Siurblys 4 SDF 36/25E	414	524.79
89	Siurblys 4 SDF 36/25E	415	524.79
90	Siurblys 4 SDF 36/25E	416	524.79
91	Siurblys 4 SD 72/26E	417	583.29
92	Siurblys 4 SD 72/26E	418	583.29
93	Siurblys 4 SD 72/26E	419	583.29
94	Siurblys 4 SD 72/26E	420	583.29
95	Siurblys 4 SD 10/17E	421	677.42
96	Siurblys 4 SD 10/17E	422	677.42
97	Siurblys 4 SD 10/22E	423	883.34
98	Artezinis gręžinys Nr.3880	424	4344.3
99	Artezinis gręžinys Nr.4666	425	4344.3
100	Artezinis gręžinys Nr.3086	411	4344.3

101	Oro kondicionierius 5kW	428	905.06
102	Oro kondicionierius 2,5kW	429	448.91
103	Oro kondicionierius 2,5kW	430	448.91
104	Serveris HP ML11G6	433	787.48
105	Fekalinis siurblys 2,2 kw	434	171.38
106	VW GOLF (baltas)	435	868.86
107	Ford Focus	436	1448.1
108	Kompiuter. ASTRA	618	453.34
109	Kompiuter. ASTRA	619	421.26
110	Kompiuter. ASTRA	631	201.06
111	Kompiuteris DELL	641	693.89
112	Elektros skydinė	679	0.58
113	Įvadinis vandens skaitiklis DN 40	720	72.98
114	Skaitiklis vandens DN32	732	177.25
115	Skaitiklis vandens DN40	733	246.76
116	Skaitiklis vandens DN40	737	218.95
117	Skaitiklis vandens DN32	741	92.68
118	Skaitiklis vandens DN15/20	799	69226.66
119	Bažnyčios g. LKT (perd.s-bės)	807	81.38
120	V. Kudirkos., Neprikl.g. LKT	808	79.36
121	Sena vandent. linija	814	67342.45
122	Žemos įtampos el.tinkl.	817	11275.78
123	RSO aptvėr.prie fek.kan(iš"Š.statybos")	834	5823.39
124	Kanalizacijos linija 1304 m.	836	8527.28
	VISO:		**435197.05**

2016m.

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	12030				12030
Finansinių metų pabaigoje	13571				13571
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)	13571	0	0	0	13571
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

2016m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880
(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI
(adresas)

Priedas Nr.6.1.

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje 1. Pagal akcijų rūšis 1.1. Paprastosios akcijos 1.2. Privilegijuotosios akcijos 1.3. Darbuotojų akcijos 1.4. Specialiosios akcijos 1.5. Kitos akcijos	13436220	3896504
IŠ VISO:	13436220	3896504
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

2016m.

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	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Pagal patikėjimo sut. gauto turto subsidija (nusidėv.)	311481	60735		17811	88123	266282
Kap.subsidija-vandenv.perėm., hidrodin.įreng.	25597			2571		23026
Kap.subsidija-Išdagų NT	63547			1369		62178
Savivald.subsid. Vandens gerin.įr.-Užpjaunių, Plokščių, Katilių vandenvietėse)	307274			21395		285879
Nemuno vidurupio projektas	8241548			458140		7783408
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-018 -iš APVA	4465583			163660		4301923
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-02-049 -iš APVA	6778314			283666		6494648
Vandentvarkos proj.Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047 -iš APVA	7148863			187855		6961008
Iš viso	27342207	60735	0	1136467	88123	26178352

2016m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880
(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62,ŠAKIAI
(adresas)

Priedas Nr.8.1.

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	0		
2. Kredito įstaigoms	147461	472865	159108
3. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos			
IŠ VISO	147461	472865	159108

2016m.

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	1041	340
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Pirkėjų baudos ir delspinigiai	1041	340
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	24367	42295
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Paskolų palūkanos	20316	26770
Bankų paslaugų sąnaudos	3543	2750
Baudos,delspinigiai	508	7756
Kitos finansinės sąnaudos (akcijų vertės konvertavimas į eurus)		5019
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-23326	-41955

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880
(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.12.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI
(adresas)

2016m.

Pelno paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-75178
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	-7639
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-82817
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	-82817
Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus - dividendai - kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-82817