



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Šakių vandenys“ akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Šakių vandenys“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

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

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

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvastyti, 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.

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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



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 padarėme 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.

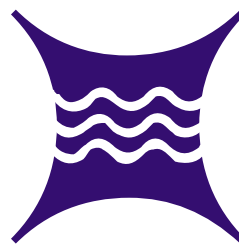
Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2018 m. balandžio 10 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215



Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ŠAKIŲ VANDENYS“**

**METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2017 METUS**

Šakiai, 2018 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. SKOLOS

6.1. Finansinės skolos

6.2. Skolos tiekėjams

7. KITA VEIKLA

8. ĮGYVENDINAMI PROJEKTAI, MATIREALUSIS TURTAS

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 paprastasias vardines akcijas. Po įstatinio kapitalo sumažinimo Šakių rajono savivaldybė, vienintelis įmonės akcininkas, turi 13436220 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų.

2017 m. lapkričio 7d. Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AG-207 yra numatyta didinti įstatinį kapitalą 383678,12 eurų papildomu įnašu, todėl 2018 metais bus įregistruota nauja įstatų redakcija.

Bendrovė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos (LVTA) narė.

2. BENDROVĖS VALDYMAS

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.

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 uždaroje akcinėse bendrovėse“ 2.1 ir 2.2 punktais, rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2007 m.

liepos 12 d. įsakymu Nr. AT-889 (rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. spalio 2 d. įsakymo Nr. AT-953 redakcija) patvirtintų Atstovavimo savivaldybei bendrovėse taisyklių 3 punktu bei uždarnosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ įstatų 14 punktu.

Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AT-887 nuo 2015 rugsėjo 16 d. UAB „Šakių vandenys“ direktoriumi paskirtas Kęstutis Vilkauskas.

Direktorius yra vienas asmenis 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

2017 m. valdymo struktūra



2017 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 55 darbuotojai.

Ataskaitiniais metais įmonės struktūroje įvyko pasikeitimų. Atsisakėme dviejų etatų- tai serviso vadovo, pavedant šios pareigybės funkcijas direktoriaus pavaduotojui gamybai ir vandens tiekimo ir nuotekų valyklų specialisto, pareigybės funkcijas paskirstant nuotekų valyklų technologui

ir pavaduotojui gamybai. Šių etatų atsisakymas leis 2018 m. darbo užmokesčio išlaidų „eilutėje“ taupyti virš 28 tūkst. Eurų kartu su mokesčiais.

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 2016-01-01 d. Šakių rajono savivaldybės teritorijoje gyveno 29688 gyventojai, 2017-01-01 d. gyventojų skaičius sumažėjo iki 28938 gyventojų. Centralizuota vandens tiekimo sistema naudojasi apie 75 proc. gyventojų.

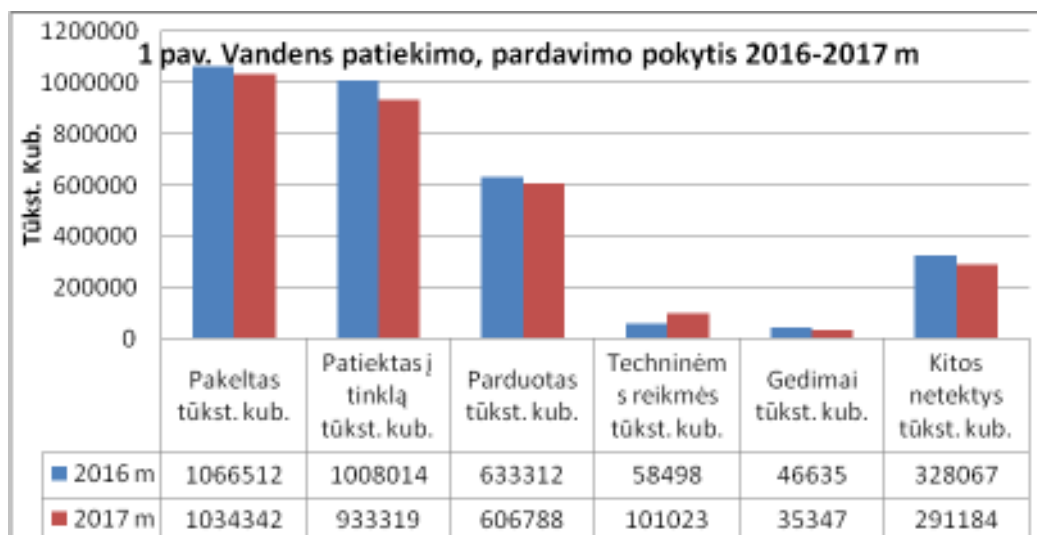
Įmonė eksploatuoja 73 vandenvietes. Kai kurios nuo centrinės būstinės nutolę net iki 35 kilometrų spinduliu. Vandenvietėse yra sumontuoti 115 giluminiai siurbliai. Vandens ruošimui įrengti 16 vandens gerinimo įrenginiai.

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

2017 metais geriamojo vandens buvo pakelta 1.034.342 tūkst. m³, vartotojams patiekta 933.319 tūkst.m³, o parduota 606.778 tūkst.m³, t. y. 65 %. nuo patiekto į tinklą vandens kiekio, techninėms reikmėms (vandens gerinimo įrenginių filtrų, trasų plovimai) sunaudota 101.023

tūkst.m³ arba 9,8 % nuo pakelto vandens kiekio. Gedimų atveju praradome 35.347 tūkst.m³ arba 3,4 % nuo pakelto vandens kiekio, kitos netektys 291.184 tūkst.m³ arba 28,2 % nuo pakelto vandens kiekio.

1 paveikslėlyje pateikiama patiekto, parduoto, techninio vandens, prarasto gedimų atveju, ir kitų netekčių vandens dinamika 2016-2017 metais.



Pateiktoje lentelėje matosi vandens pardavimo pokytis kubiniais metrais bei procentais, lyginant 2016-2017 metus.

	2016 m	2017 m	Pokytis kub.	Pokytis %
Pakeltas tūkst. kub.	1066512	1034342	-32170	-3,02
Patiektas į tinklą tūkst. kub.	1008014	933319	-74695	-7,41
Parduotas tūkst. kub.	633312	606788	-26524	-4,19
Techninėms reikmėms tūkst. kub.	58498	101023	42525	57,91
Gedimai tūkst. kub.	46635	35347	-11288	-24,20
Kitos netektys tūkst. kub.	328067	291184	-36883	-11,24

Kaip matyti iš pateikto grafiko ir lentelės, lyginant ataskaitinių ir praėjusių metų duomenis, galime teigiamai vertinti tai, kad vandens pakėlimą pavyko sumažinti 32 tūkst. m³. Praradimus dėl gedimų sumažinome 11 tūkst. m³, kitas netektis, kurių tikslų priežasčių negalime įvardinti (galbūt tai nedeklaravimas, vagystės ir pan.) sumažinome 36 tūkst. m³.

Tačiau turime konstatuoti ir tuos faktus, kad 2017 metais pardavimas sumažėjo 26 tūkst. m³, vandens sąnaudos techninėms reikmėms padidėjo 42 tūkst. m³.

Apie veiksnius, kurie įtakojo šių skaičių atsiradimus smulkiau tolimesniuose ataskaitos skyriuose.

Abonentai, kuriems nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo vandens apskaitos prietaiso, už patiektą geriamąjį vandenį ir (arba) suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas atsiskaito pagal savivaldybėje nustatytą vidutinį suvartojamo geriamojo vandens kiekį.

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 sutartis nėra tiksliai žinoma ar nurodomas tikslus žmonių, laikomų gyvulių skaičius ir pan.. Todėl tik įrengus apskaitos prietaisus vandens sunaudojimas apskaičiuojamas tiksliai, į ką praėjusiais metais ir buvo kreipiamas didelis dėmesys. 2017 m. įrengėme 469 apskaitos prietaisus.

2017-12-31 dienai yra 354 vartotojai, kuriems sunaudotas vandens kiekis skaičiuojamas pagal vidutinę vandens sunaudojimo normą. Šis darbas (apskaitos prietaisų įrengimas), kaip vienas iš prioritetinių, lieka ir 2018 m.

4.3. Vandens kokybė

Įmonė eksploatuoja 73 vandenvietes. Šakių rajone yra labai geležingi gruntai, todėl geriamojo vandens tarša geležies junginiais yra didelė. Tačiau, pasak nacionalinio maisto ir veterinarijos rizikos centro specialistų, geležis nepriskiriama tiems geriamojo vandens rodikliams, kurių neatitikimas higienos normoms kelia tiesioginę grėsmę sveikatai.

Tačiau didesnės geležies koncentracijos kelia nemažai problemų. Tirpiems divalentės geležies junginiams sąveikaujant su oro deguonimi, gaminasi mažai tirpus rusvos spalvos trivalentės geležies hidroksidas. Vanduo tampa rusvas ir drumstas, blogėja jo skonis. Šios drumzlės patenka ir į buitinę techniką, santechnikos įrenginius. Geležingam aeruotam vandeniui tekant vamzdynais, juose pradeda kauptis gelžbakterės, mobilizuojančios trivalentės geležies hidroksidą. Kaupiantis šiems dariniams, mažėja vamzdynų skersmuo, pralaidumas. Bakterijų veiklos produktai gali suteikti vandeniui nemalonų kvapą.

Tam, kad įmonė patiektų vartotojams visas higienos normas atitinkantį vandenį, reikalinga įdėti daug darbo ir lėšų. Šešiolikoje vandenviečių yra sumontuoti vandens gerinimo įrenginiai, kurie pašalina vandenyje esančią geležį. Vandens gerinimo įrenginių (toliau VGĮ) darbo principas yra esančią divalentę geležį prisodrinus deguonimi paversti trivalentės geležies hidroksidu, kuris išsiskiria kietomis geležies dalelėmis. Jas mes ir matome nusėdusias indo dugne, jei geležies prisodrintas vanduo pastovi taroje, sureguoja su deguonimi. Geležis pašalinama vandeniui tekant per filtruose esančius užpildus. Kad VGĮ esantys filtrai tinkamai veiktų, užpildus filtruose būtina išplauti pašalinant geležį. Plovimo dažnumas priklauso nuo geležies kiekio vandenyje. Vandens

kokybės tyrimai atliekami akredituotoje UAB „Labtarna“ laboratorijoje pagal iš anksto su Valstybine maisto ir veterinarijos tarnyba suderintą planą.

Ataskaitiniais metais nebuvo užfiksuota rimtų vandens kokybės pažeidimų nei Šakių mieste, nei rajono gyvenvietėse. Trumpalaikiai vandens kokybės pokyčiai fiksuoti po remonto darbų lauko ir vidaus vandentiekio tinkluose. Visais atvejais buvo viršijamas tik geležies kiekio normatyvas.

2017 metais Degutinės kaimo, Vilties gatvės gyventojas parašė skundą Valstybinei maisto ir veterinarijos tarnybai, kuriame skundėsi blogu vandens kvapu. VMVT paėmė mėginį ir išsiuntė į laboratoriją. Ištyrus vandenį paaiškėjo, kad vanduo atitinka higienos normą.

Noriu paminėti Katilių ir Būblelių VGĮ, kurie reikalauja ypatingo dėmesio. Iš Katilių vandenvietės tiekiamas vandenį Griškabūdžio miestelio gyventojams. Dėl vandenyje esančių organinių junginių šių vandenviečių VGĮ filtrai užsineša lipnia (želatinos pavidalo) mase, kuri suklijuoja užpildą ir filtrai nesulaiko geležies. Jau 2016 m. pabaigoje kreipėmės į rangovus, kurie atliko šių VGĮ statybos darbus, technologijų parinkimą. Atlikus papildomus gręžinių vandens tyrimus buvo pakoreguotos (patobulintos) valymo, filtrų plovimosi technologijos, kas leido vandenį tinkamai išvalyti. Tačiau dėl to išaugo šių VGĮ techninio vandens kiekiai. Katilių VGĮ 25% nuo pakelto vandens arba 11.810 kubų per metus buvo panaudota filtrų plovimui, o Būblelių VGĮ, kurie aptarnauja tik 27 kiemus ir profesinę mokyklą filtrų praplovimui „pareikalauja“ 54% nuo pakelto iš gręžinio vandens. Vandenvietėse, kuriose vanduo mažiau geležingas, be organinių priemaišų techninio vandens sąnaudos svyruoja nuo 3 iki 10% nuo pakelto iš gręžinių vandens kiekio.

Vandenvietėse, kuriose VGĮ nėra geležies nuosėdų daromą poveikį (rusva spalva, kvapas, skonio pokytis) šaliname trasų plovimu (šis procesas vykdomas ir kur yra VGĮ). 2016 m. vykdytas trasų plovimas per priešgaisrinius hidrantus naudos atnešė mažai, todėl ieškojome efektyvesnių plovimo būdų. Vienas iš jų- plovimas naudojant suspaustą orą t.y. metodas „vanduo-oras“. Šį metodą plačiai naudoja UAB „Klaipėdos vanduo“. Pasikonsultavę su šia įmone šį metodą pabandėme pritaikyti pas save. Pirmiausiai tai atlikome Ilguvos vandenvietėje, kuri aptarnauja ir socialinės globos namus. Metodas pasiteisino, trasos išsiplovė gerai, vandens kokybė pagerėjo ženkliai.

Sekantis šio metodo taikymas buvo Kęstučio g. Šakių mieste. Šios gatvės 65 namo gyventojai skundėsi per vandens čiaupus bėgančiu rudu vandeniu. Dalis (apie 1 km.) vandentiekio linijos, kuria tiekiamas vanduo šiems gyventojams, ketinė ir didelio diametro (d160 mm), o suvartojimas mažas, todėl vanduo joje užsistovi ir prisisodrina geležies. Išplovus norimų rezultatų nepasiekėme arba jie buvo trumpalaikiai. Apie savaitę laiko po tinklų plovimo, vanduo būdavo geras, tačiau vėliau vėl grįždavo į pradinę būseną. Išnagrinėjus šį atvejį išsamiau, nustatėme

geležies atsiradimo priežastį. Kadangi trasa yra didelio diametro, 1 km šio vamzdžio tūris yra apie 25 kubai vandens, o gyventojai šioje atkarpoje, įmonės skaičiavimu, sunaudoja apie 30 kubų vandens per mėnesį. Vanduo „sugenda“ trasoje dėl lėto (mažo vartojimo) keitimosi. Tai patvirtino ir tyrimų rezultatai: jei pradžioje šios trasos geležies kiekis 200-300 mg/ litre, tai trasos pabaigoje šis rodiklis išauga iki 10 kartų. Vienas iš sprendimo būdų šiai problemai išspręsti- verti į esamą vamzdį mažesnio diametro vamzdį. Tai leis sumažinti vandens kiekį trasoje, o tai įtakos greitesnį jo judėjimą, pokytį trasoje. Darbus numatę atlikti 2018 m. pirmoje pusėje.

2017 m. gavome ir daugiau skundų iš įvairių rajono vietų. Visų skundų priežastis- rudas geriamas vanduo, bėgantis iš vandentiekio čiaupų. Į kiekvieną skundą stengėmės reaguoti ir bendrauti su vartotojais.

2017 m. spalio, lapkričio mėnesiais išplovėme beveik visų Šakių miesto daugiabučių namų įvadus. Bendraujant su gyventojais paaiškėjo, kad darbas atnešė naudą. Vandens kokybė pagerėjo, todėl plovimus kartosime reguliariai.

Norint tinkamai atlikti praplovimą metodu „vanduo-oras“, plaunamus ruožus reikia atjungti nuo trasų sklendžių pagalba. Kadangi daugelis Šakių miesto trasų sklendžių neveikia, šį metodą galime pritaikyti labai ribotai. Todėl 2018 m. planuojame pakeisti dalį sklendžių, kad galėtume plauti trasas minėtu metodu.

Dėl išvardintų veiksmų padidėjo techninio vandens kiekiai 2017 metais, lyginant su 2016 metais.

4.4. Gedimai vandens tiekime

Lietuvos vandens tiekimo įmonėse vidutinės netektys yra apie 30%. UAB „Šakių vandenys“ netektys dėl gedimų, kitų praradimų (nedeklaravimas, vagystės ir pn.) 2017 m. sudarė 31% nuo pakelto vandens. Šie skaičiai rodo, kad pagal netektis esame žemiau vidurkio tarp Lietuvos vandentiekiečių. Beveik kas trečias litras vandens yra neparduodamas, o dingsta.

Įmonė eksploatuoja apie 450 km. įvairaus diametro ir iš įvairių medžiagų pagamintų vandentiekio linijų. Tik 96,5 km (21% visų tinklų) yra inventorizuoti. Likusi dalis – 353,5 km neinventorizuoti, nežinoma jų vieta, todėl ieškant gedimo vietos gaišamas laikas, didėja gedimų šalinimo kaštai.

Didžioji UAB „Šakių vandenys“ eksploatuojamų vandentiekio tinklų dalis paklota daugiau kaip prieš 40 metų ir jų nusidėvėjimas siekia apie 70%. Vamzdynai pakloti iš paprastojo ketaus ar plieno, nekondicinio polietileno, sujungti metaliniais intarpais suveržiant viela. Šios medžiagos neatsparios vandens ir aplinkos poveikiams, greitai yrančios ir reikalauja didelių eksploatavimo kaštų, o tai turi įtakos dideliame gedimų skaičiui vandens tiekimo linijose.

2017 m. įvairiose Šakių rajono vietose įvyko 396 vandentiekio linijų gedimai, atitinkamai 2016 m. 680. Gedimų skaičių pavyko sumažinti beveik dvigubai. 87 % avarijų likvidavimui buvo reikalingas ekskavatorius, kad būtų galima atkasti ir pašalinti gedimą.

Keletas įdomesnių pavyzdžių rastų gedimų šalinimo metu- nuotraukose.





2017 m. pakėlėme 1.034.342 m³ vandens. Iš to kiekio:

- a) 101.023 m³ techninis vanduo (vanduo panaudotas gamybos procese, t.y. vandens gerinimo filtrų praplovimai),
- b) 35.347 m³ praradimai dėl gedimų,
- c) 291.184 m³ kitos netektys (neišsiaiškinti gedimai, nedeklaravimas, vagystės)

Vartotojams pardavėme 606.788 m³ vandens, t.y 65,01 % nuo patiekto į tinklą vandens kiekio.

Siekiant sumažinti praradimus dėl įvairių gedimų 2017 m. UAB „Šakių vandenys“ darbuotojai kartą savaitėje fiksuoja vandenvietėse esančių skaitiklių parodymus. Gautus duomenis analizuojame (lyginame pakelto vandens kiekį su aptarnaujamų vartotojų skaičiumi) ir siunčiame paieškos brigadas į tuos taškus, kuriuose pakelto vandens kiekis viršija 10 m³ vienam vartotojui per mėnesį. Šios priemonės leido 2017 m. sumažinti vandens kėlimą 32.170 m³.

4.5. Nuotekų tvarkymas

Bendrą įmonės nuotekų tvarkymo sistemą sudaro 175 km trasų, 63 nuotekų siurblių, 4 nuotekų kėlyklos ir 15 valymo įrenginių.

2017 m. centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga rajone naudojasi apie 57% Šakių savivaldybės gyventojų.

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

2016m.- 361,8 tūkst.m³

2017m.- 374,8 tūkst.m³

Nuotekų tvarkymo sistemų infrastruktūra 2017 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

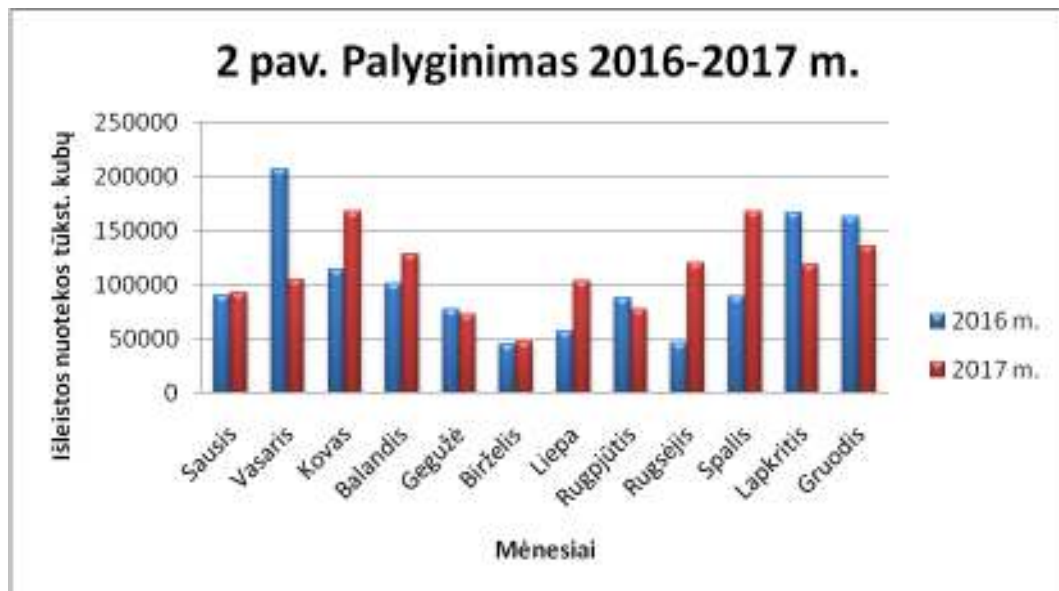
Viena iš pagrindinių problemų nuotekų valymo srityje yra ženklus skirtumas tarp išvalytų ir apmokėtų nuotekų.

2017 m. išvalytų ir apmokėtų nuotekų santykio lentelė

NVĮ	Išvalyta nuotekų m ³	m ³ /para	Apmokėta nuotekų	Infiltracija	Leidžiama išleisti m ³	% nuo leidžiamo išleisti
Šakiai	585050	1603	207878	64,5	600000	97,5
Lekėčiai	71344	195	12232	82,9	73000	97,7
K.Naumiestis	103010	282	30760	70,1	195000	52,8
Panoviai	26260	72	3589	86,3	27000	97,3
Baltrušiai	2612	7	1608	38,4	11000	23,7
Žvirgždaičiai	5580	15	4511	19,2	22000	25,4
Degutinė	3905	11	3192	18,3	18300	21,3
Lukšiai	279953	767	37946	86,4	300000	93,3
Griškabūdis	45983	126	11419	75,2	69400	66,3
Kiduliai	23949	66	8360	65,1	54800	43,7
Plokščiai	32408	89	4222	87,0	32900	98,5
Kriūkai	25775	71	8380	67,5	49300	52,3
Ilguva	5900	16	4130	30,0	9130	64,6
Valiuliai	5121	14	678	86,8	5475	93,5
Gelgaudiškis	117707	322	35912	69,5	219000	53,7
Viso:	1334557	3656	374817	71,9	1686305	79,1

Kaip matome iš lentelėje pateiktų duomenų 2017m. infiltracija sudarė beveik 72 % nuo viso išvalyto kiekio.

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 pateikiame kaip kito išvalytų nuotekų kiekiai mėnesiais esant lietingam ir sausam periodui. Lietuvos hidrometeorologijos tarnybos duomenimis metinis kritulių kiekis Šakių rajone 2016 m. buvo 691 mm. 2017 m. padidėjo iki 793 mm. Lyginant ataskaitinių ir praėjusių metų duomenis padidėjimas virš 100 mm. Iškritęs kritulių kiekis ženkliai padidina išleidžiamų valyklose nuotekų kiekius (žr. 2 paveikslėlį).



Kaip matosi iš pateikto grafiko, nuotekų kiekis svyruoja priklausomai nuo tuo metu vyrausio klimato. 2017 m. rudenį buvo labai lietingas kas atsispindi lentelėje ir grafike.

Infiltracijos mažinimas vienas iš pagrindinių darbų įmonėje. Vykdydami šią prevencinę priemonę atkreipėme dėmesį į vieną iš faktų, kai kurios nuotekų siurblynės po stipresnio lietaus prisipildo mažiau nei per porą valandų. Peršasi išvada, kad į trasas papuola krituliai nuo stogų ar kitų nesugeriančių dangų. Be tinkamos įrangos tai nustatyti sunku, nes sausu metu atidarius šulinius nieko nematyti, o prilijus vanduo užpildo trasas ir nesimato ar lietaus vanduo patenka į nuotekų tinklus. Išleisti paviršines nuotekas į buitinių nuotekų trasas draudžia Lietuvos Respublikos įstatymai. Nustatyti šiuos vartotojus galima dūmų generatoriaus pagalba, kuomet ant nuotekų šulinio montuojamas dūmų generatorius kuris ventiliatoriaus pagalba pučia dūmus į nuotekų trasas

ir šie per angas išskyla į paviršių. Įmonė kol kas neturi šios įrangos, tačiau buvome išsinuomavę iš UAB „Vilkaviškio vandenys“. Išbandėme šio įrenginio efektyvumą. Pavyzdys nuotraukoje.



Išbandžius šį įrenginį jo nauda akivaizdi. Įmonės planuose 2018 m. numatyta dūmų generatorių įsigyti patiems.

Kaip minėjau, jei infiltracija nuo neįgeriančių paviršių pasireiškia jau pirmomis lietaus valandomis, tai infiltracija per nesandarius šulinius, trasas pasireiškia po paros. Įmonės darbuotojai pastoviai tikrina nuotekų trasų šulinių būklę ir apie atsiradusius defektus (paviršinio arba gruntinio vandens patekimas) informuojami darbus atlikę rangovai. Defektai, atsiradę garantinio laikotarpio metu, tvarkomi rangovo sąskaita.

4.6. Gedimai nuotekų tvarkyme

2017 m. UAB „Šakių vandenys“ gavo 183 pranešimus apie įvairius fekalinės kanalizacijos linijų gedimus. Daugiausia jų buvo dėl užsikimšusių 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.

2017 m. asenizaciniai automobiliai uždirbo 22.211,86, o hidrodinaminė mašina 4.002,8 eur. pajamų.

UAB „Šakių vandenys“ yra ne tik licencijuota įmonė, galinti tiekti vandenį rajono gyventojams, bet įmonė rajone, kuri turi teisę tvarkyti buitines nuotekas. 2017 m. įmonė eksploatavo 16 nuotekų valyklų, iš kurių viena (Veršių NV) maža iki 3 m³/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. 2017 m. valymo įrenginiuose įvyko 55 įvairaus pobūdžio ir sudėtingumo gedimai, nuotekų siurblinėse, kėlyklose- 127 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

2017 m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.164.503,00 Eur, o tai sudarė 93,73 % nuo visų įmonėje gautų pajamų.

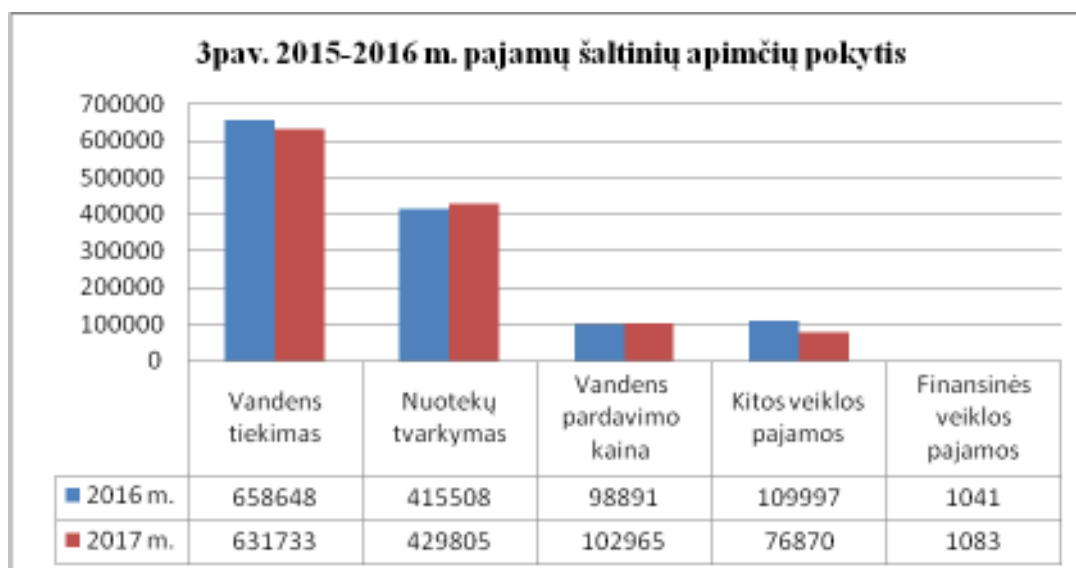
2016 m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.173.047,00 Eur, o tai sudarė 91,35 % nuo visų įmonėje gautų pajamų.

Toliau pateikiame pajamų struktūros lentelę:

PAJAMŲ ŠALTINIAI	2016 m.	2017 m.	Pokytis %
Vandens tiekimas	658648	631733	-4,09
Nuotekų tvarkymas	415508	429805	3,44
Vandens pardavimo kaina	98891	102965	4,12
Kitos veiklos pajamos	109997	76870	-30,12
Finansinės veiklos pajamos	1041	1083	4,03
Viso	1284085	1242456	-3,24

Vandens tiekimas sudarė 50,85 % , nuotekų tvarkymas 34,59 % , vandens pardavimo kaina 8,29 % , kitos veiklos pajamos 6,18 % , finansinės veiklos pajamos 0,09 % nuo visų įmonėje gautų pajamų.

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



2017 m. pajamos iš vandens tiekimo sumažėjo 26.915 tūkst. Eur. kas sudarė -4,09 % pajamų mažėjimą.

Nuotekų tvarkymo pajamos lyginant su 2016 m. padidėjo 14.297 tūkst. Eur., o t.y. 3,44 % padidėjimas.

Pajamos gautos iš vandens pardavimo padidėjo 4,12 %, kas sudarė 4.074 tūkst. Eur. didesnių pajamų.

Pajamos iš kitos veiklos 2017 m. sumažėjo 33.127 tūkst. Eur. arba 30,12 % mažiau nei 2016 m.

Finansinės veiklos pajamos išliko tame pačiame lygmenyje kaip ir 2016 metais.

2017m. gruodžio 7d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nutarimu Nr.O3-E-586 patvirtintos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, kurios Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (2017-12-21 Nr.T-374) įsigalios nuo 2018m. vasario 01d. Paslaugų kainos daugumai vartotojų sumažės: bute nuo 2,83 iki 2,59 eur/ m³, name – nuo 2,58 iki 2,45 eur/ m³. Padidės atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina.

5.2. Sąnaudos

2017 m. UAB „Šakių vandenys“ patyrė 1.317 tūkst.Eur. sąnaudų. Toliau pateikiama sąnaudų struktūros 2017 m. lentelė.

SĄNAUDOS	Tūkst. Eur.
Pagrindinės veiklos (pardavimo savikaina)	932,5
Veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, elektros energijos sąnaudos, kitos išlaidos)	163,8
Pardavimo sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, kitos išlaidos)	107,5
Mokesčiai	40,1
Kitos veiklos sąnaudos (darbo užmokestis, Sodros mokestis, kitos išlaidos)	48,4
Finansinės veiklos sąnaudos	19,7

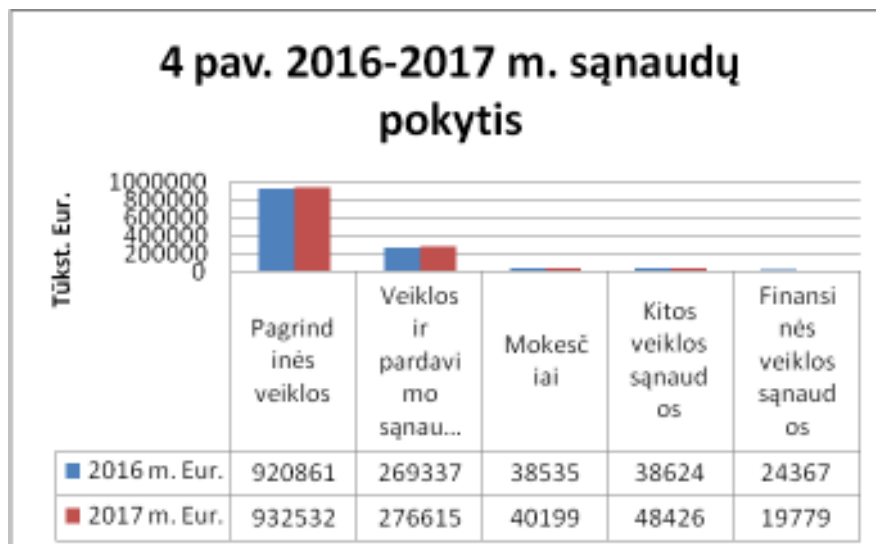
„Pagrindinės veiklos“ sąnaudos, sudaro 70,8 % visų įmonės sąnaudų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui, lyginant su 2016m. padidėjo 15,8 tūkst. eurų dėl minimalios algos pakėlimo 2016-07-01 nuo 350 iki 380 eurų. Be to buvo atleisti du įmonės darbuotojai, išmokant jiems išeitines pašalpas (2767 euro). Atitinkamai padidėjo ir socialinio draudimo įmokos.

Ženkliai sumažėjo elektros energijos sąnaudos - nuo 174 tūkst.Eur 2016m. iki 146,5 tūkst. 2017 metais. Tačiau elektros energijos suvartojimas 2017 metais, lyginant su 2016 netgi padidėjo apie 38 tūkst. kWh (pagrindinėje veikloje), nes buvo lietingi metai. 2016m. pagrindinėje veikloje buvo sunaudota 1857,6 tūkst. kW h, o 2017m. 1895,5 tūkst.kW h. Išlaidos elektros energijai sumažėjo dėl sumažėjusios elektros energijos kainos, kuri vidutiniškai nuo 0,0937 eur/kWh nukrito iki 0,0773 eur/kWh.

Kaip ir ankstesniais, taip ir ataskaitiniais metais didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų sudarė ilgalaikio turto nusidėvėjimas 31,6% (2016 m. 31,2%), darbo užmokestis 30,1 % (2016 m. 28,8%), sodra 9,3 % (2016 m. 8.9%) ir elektros energija 15,7% (2016 m. 18,9%).

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



Sąnaudų pokyčių lentelė

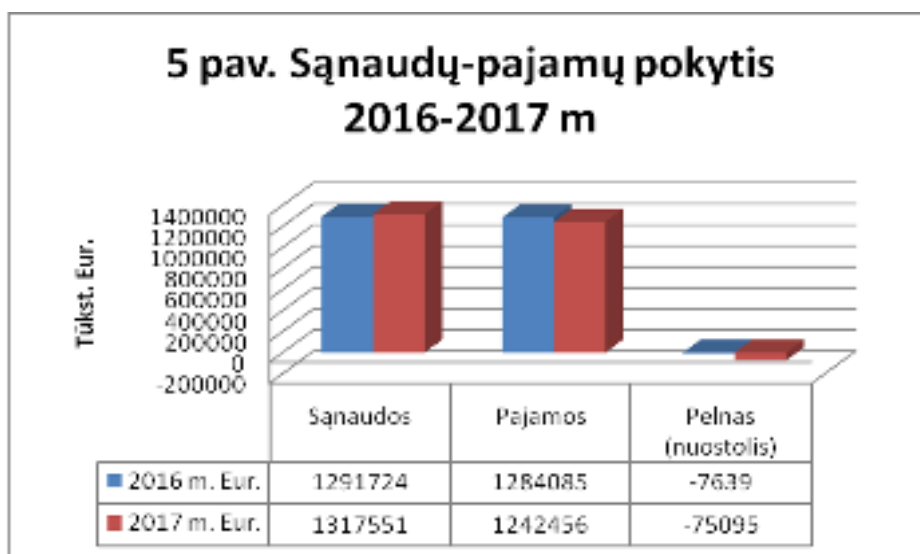
Eur.	2016 m.	2017 m.	Sąnaudų pokytis %
SĄNAUDOS	Eur.	Eur.	
Pagrindinės veiklos	920861	932532	1,27
Veiklos ir pardavimo sąnaudos	269337	276615	2,70
Mokesčiai	38535	40199	4,32
Kitos veiklos sąnaudos	38624	48426	25,38
Finansinės veiklos sąnaudos	24367	19779	-18,83
Viso	1291724	1317551	2,00

Lyginant ataskaitinių ir praėjusių metų išlaidas, didėjimas gan neženklus 25,8 tūkst./Eur. arba 2 %. Pagrindinė šio kilimo priežastis minimalaus atlyginimo didinimas 2017 m.

5.3. Pelnas (nuostolis)

Lyginant 2016 ir 2017 metus įmonė baigė patirdama 67 tūkst./Eur didesnę nuotolį.

Toliau pateikiama kaip kito UAB „Šakių vandenys“ pajamos, sąnaudos ir pelnas (nuostolis) 2016-2017 m. (žr. 5 pav)



Pokytis Eurais

	2016 m.	2017 m.	Pokytis
	Eur.	Eur.	Eur
Sąnaudos	1291724	1317551	25827
Pajamos	1284085	1242456	-41629
Pelnas (nuostolis)	(7639)	(75095)	(+67456)

Kaip matome iš pateiktos lentelės, 2017 m. įmonė uždirbo 41.629 tūkst. Eur. mažiau.

Sąnaudos, lyginant ataskaitinius su praėjusiais metais padidėjo 25.827 tūkst. Eur. o tai yra 1,96 % sąnaudų daugiau nei 2016 metais.

5.4. Pirkėjų skolos

2017 m. UAB „Šakių vandenys“ teikiamomis geriamojo vandens paslaugomis naudojosi 9270 vartotojų ir 281 abonentas.

Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę gan nemažas sumas. 2017 m. gruodžio 31d. įsiskolinimas sudarė 109.769 eurų, iš kurių 9492 Eur. – ne pagrindinės veiklos skolos.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolų pokytis, lyginant su praeitais metais, padidėjo nuo 99755 iki 100276 Eur. t.y 521 euru. Tame skaičiuje gyventojų skolos siekė 77758 eurus.

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.

2017 m. priteista ir perduota antstoliui išieškojimui 1 vartotojas, kurio skola įmonei buvo 682,50 Eur. Ankstesniais metais antstoliui buvo perduota, bet dar neišieškota skolų iš 21 vartotojo. UAB „Sergel“ ikiteisminiam išieškojimui perduoti 45 vartotojai su 6385,01 Eur. skola. UAB „Skolų departamentas“ yra likę anksčiau perduoti 34 vartotojai, dalis iš jų perduoti antstoliui. Per 2017 m. vartotojams ir abonentams dėl skolų parašyta 330 įspėjimų, pasirašytos 63 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 13.688 Eur. skolos. Dėl įsiskolinimo 2017 m. vanduo atjungtas 13 vartotojų.

Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 22.519 eurus (2016m. pabaigoje 32.135 eurai).

Pateiktoje lentelėje įmonės darbuotojų atlikti veiksmai 2017 m., siekiant sumažinti vartotojų įsiskolinimus už suteiktas paslaugas.

Skolos išieškojimo būdas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.
Telefoniniai pokalbiai (įspėjimai) su vartotojais	vnt	680	736
Įspėjimai raštu, registruoti laiškai	vnt	347	330
Teismo keliu	vnt	2	1
Antstolio kontora	vnt	2	1
Atjungimai	vnt	16	13

Darbe su vartotojų skolomis svarbus ir įmonės kontrolės skyriaus darbas, nes laiku užfiksuotas vartotojo vandens skaitiklio parodymų nedeklaravimas, jo aplankymas leidžia laiku perspėti apie galimą didelę skolos susidarymo galimybę ir atsiskaitymo problemą ateityje dėl lėšų stygiaus. Ataskaitiniais metais įmonės kontrolė rinko, analizavo deklaravimo duomenis ir probleminius vartotojus metuose lankė net po kelis kartus, todėl užsibrėžto tikslo aplankyti visus įmonės klientus bent kartą metuose pasiekti nepavyko. Pridedamoje lentelėje matosi kaip sekėsi lankyti vartotojus atskirose vietovėse.

Vietovė	Abonent.	Privatūs	Daugiab.	Viso vart.	Patikrinta	Patikrinta %
BARZDAI	7	221	28	249	245	98,4
BRIEDŽIAI	5	91	0	91	91	100,0
DEGUTINĖ	3	80	4	84	84	100,0
GELGAUDIŠKIS	18	581	510	1091	756	69,3
GIRĖNAI	9	277	34	311	150	48,2
GOTLYBIŠKIAI	0	96	4	100	98	98,0
GRIŠKABŪDIS	8	224	79	303	300	99,0
IŠDAGAI	4	87	103	190	187	98,4
K.NAUMIESTIS	12	535	276	811	799	98,5
PANOVIAI	3	76	32	108	108	100,0
KIDULIAI	12	387	86	473	343	72,5
KRIŪKAI	9	326	52	378	373	98,7
LEKĖČIAI	10	242	154	396	311	78,5
LUKŠIAI	17	552	114	666	563	84,5
PALUOBIAI	6	119	0	119	116	97,5
PATAŠINĖ	0	144	8	152	151	99,3
PLOKŠČIAI	12	147	21	168	165	98,2
RITINIAI	4	60	3	63	63	100,0
SINTAUTAI	7	177	18	195	170	87,2
SUDARGAS	4	190	0	190	58	30,5
ŠAKIAI	103	948	1718	2666	1715	64,3
GIEDRUČIAI	5	285	38	323	252	78,0
VERŠIAI	4	170	0	170	166	97,6
ŽVIRGŽDAIČIAI	5	150	7	157	156	99,4
Viso	267	6165	3289	9454	7420	78,5

2017 m. surašyta 14 neapskaitinio vandens suvartojimo vietos apžiūros aktų. Apžiūrų metu rasta savavališkai nuimtos arba pažeistos plombos, pajungtas vanduo apeinant apskaitos prietaisus ir pan. Iš pažeidėjų paimti pasiaiškinimai, priimti atitinkami sprendimai dėl pažeidimų.

6. SKOLOS

6.1. Finansinės skolos

Vykdamas Nemuno vidurupio projektą I etapo antrai daliai pritrūkus lėšų, dalį išlaidų turėjo dengti įmonė. Be to Finansų ministerijos sprendimu nuo 2009 m. sausio 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. 2017-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 86.318 eurų, iš kurių 64.418 eurus turėsime grąžinti per 2018 metus.

2014 metais prisidėjimui prie vandentvarkos projektų (Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-049 ir Nr.VP3-3.1-AM-01-V-01-047) vykdymo buvo paimta 521.316 eurų paskola iš Šiaulių banko su 289.620 eurų Šakių rajono savivaldybės garantu ir 231.696 eurai įmonės garantu, įkeitus nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotarpiui. 2017-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 373.050 eurus, iš kurių 57.393 eurus turėsime grąžinti 2018 metais.

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 2017-12-31 buvo 172.605 eurai, iš kurių 2018m. turėsime grąžinti 19.916 Eur.

Viso per 2017 metus grąžinome bankams 147.461 eurą paskolų.

2017-12-31 negrąžintų paskolų likutis buvo 631.973 eurai.

6.2. Skolos tiekėjams

2017-12-31d. tiekėjams buvome skolingi 29.420 Eur. iš jų:

16.820 Eur. už elektros energiją, 3.753 Eur. už vandens tyrimus, 1.656 už požeminio vandens monitoringą, kitiems tiekėjams sumos dar mažesnės.

7. KITA VEIKLA

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

Paslaugos pavadinimas	2016m.	2017m.
Atlikti darbai ir paslaugos pagal aktus	56760	18966
Transporto paslaugos	25782	27913
Nuomos pajamos	21326	25677
Automobilių stovėj. aikštelės pajamos	1068	964
Subsidijos darbo rinkos programai	5061	3150
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos	0	200

Iš šios veiklos 2017 m. uždirbome 76.870 eurų pajamų. Lyginant 2016 ir 2017 m. papildomos veiklos rezultatus ataskaitiniais metais įmonė uždirbo 33.127 tūkst. Eur. pajamų mažiau.

Ataskaitiniais metais Kitos veiklos sąnaudos sudarė 48.426 tūkst. Eur.

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. 2017m., kaip ir 2016m., sumokėjome 1851 eurą nario mokesčio.

8. ĮGYVENDINAMI PROJEKTAI, MATERIALUSIS TURTAS

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

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

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

Bendra projekto vertė 1.542.545,35 tūkst. Eur., t. sk. ES fondo lėšos 981.531,54 tūkst. Eur., įmonės prisidėjimas 561.013,81 tūkst. Eur. Projektą įmonė vykdo be partnerių.

Projekto veiklų įgyvendinimo pradžia 2016-03-16

Projekto veiklų įgyvendinimo pabaiga 2020-05-03.

Ataskaitinių metų pabaigoje pasirašytos rangos darbų sutartys su rangovais. UAB „Statybų ritmas“ dėl nuotekų tinklų statybos Griškabūdyje. K. Naumiesčio darbų konkursą laimėjo UAB „Žemkasta“. Gelgaudiškio tinklų renovacijos konkurso nugalėtojas UAB „Meyer & John“. Vyksta Sintautų ir Kidulių miestelių vandens gerinimo įrenginių statybos rangos darbų konkurso dokumentų patikra APVA-oje. Šakių, Plokščių ir Lukšių rangos darbų konkursai dėl per didelės kainos 2018 m. pradžioje skelbiami iš naujo.

Be projekto įgyvendinimo darbų įmonė taip pat atliko, įsigijo:

Ilgalaikio materialaus turto už 81055 eurus, t.sk.

-įsigijo vandens skaitiklių už 22247 Eur,

-pasiruošė techninį projektą vandentiekio tinklų renovacijai ir tiesimui Miško gt., Giedručiuose už 5995 Eur,

-nupirko 3 automobilius kontrolieriams ir remonto brigadoms už 7244 Eur,

-krovininį automobilį MB311 už 5000 Eur,

-vandens siurblių už 2175 Eur,

-2 krūmapjoves STIHL FS260 už 1030 Eur,

-betono maišyklę už 890 Eur,

-elektros generatorių 4,9 kW už 770 Eur,

-požeminį hidrantą už 284 Eur,

-atliko nebaigtos statybos (vandentvarkos projekte) darbų už 35420 eurų.

2017 metais už 1000 eurų buvo parduotas nenaudojamas nusidėvėjęs ekskavatorius EO2601 (pradinė vertė 1448 eurai, likutinė vertė 0,29 eur), dėl netinkamumo naudoti nurašytas lengvasis automobilis, kuris buvo įsigytas už 4721 eurų, nusidėvėjimas - 4642 eurai.

Per ataskaitinius metus nurašyta nusidėvėjusių vandens apskaitos prietaisų, kurių įsigijimo vertė buvo 69227 eurai.

9. PLANAI

1. Įmonės teigiamam rezultatui didžiausią įtaką turi suvartoto vandens deklaravimas. 2017 m. pardavėme 65% patiekto į tinklus vandens. Tikslas - parduoti ne mažiau kaip 70% patiekto į tinklus vandens liko nepasiektas, todėl šio rezultato siekis išlieka ir 2018 m.

2. Vartotojas už suteiktas paslaugas atsiskaito nereguliariai, kaip priežastis įvardijama nepatogūs atsiskaitymo būdai. Kad pagerinti atsiskaitymo sąlygas, toliau gerinsime vartotojui atsiskaitymo prieinamumo sąlygas savitarnos svetainėje. Tik apie 15% visų įmonės vartotojų

atsiskaito pagal pateiktą sąskaitą. Atsiskaitymas abonentinių knygelių pagalba sudaro daug papildomo darbo dėl klaidų patiems vartotojams rašant duomenis, apskaičiuojant sumas už suteiktas paslaugas. Tikslas- 30% vartotojų, atsiskaitančių už suteiktas paslaugas pagal pateikiamas sąskaitas. Tačiau tuo atveju padidės sąnaudos sąskaitų pateikimui.

3. Kaip ir praėjusiais taip ir 2018 m. ir toliau bus dirbama vandens praradimų dėl gedimų srityje, vykdysime pastovią gręžiniuose pakeliamo vandens kontrolę.

4. 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, kanalizuojuojant griovių vietas kur įrengti šuliniai, sandarinant šulinius rangovo (jei garantinis laikotarpis) arba ūkio būdu.

5. Ir toliau tęsime vizitus pas vartotojus, kuriems sudarytos sąlygos jungtis prie vandens tiekimo ir (ar) nuotekų tinklų, ragindami jungtis ir tuo didinant įmonės aptarnaujamų vartotojų skaičių, o tuo pačiu ir pajamas.

6. Tik švarus vanduo gali didinti įmonės pajamas, todėl sieksime, kad vartotojus pasiektų tik kokybiškas, nustatytas higienos normas atitinkantis vanduo.

7. 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.

8. Gerinti paslaugų kokybę, įrengiant (renovuojant) geriamojo vandens tinklus, pakloti 0,7 km tinklų, įrengiant 20 vnt. vandens įvadų.

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

Direktorius



Kęstutis Vilkauskas

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI,

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018-01-22

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29774157	30969885
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1310	844
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	1.	1310	844
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.	29772847	30969041
2.1.	Zemė		1793	1793
2.2.	Pastatai ir statiniai		893613	996213
2.3.	Mašinos ir įranga		6635624	7311805
2.4.	Transporto priemonės		456615	529021
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		21531146	22098616
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		254056	31593
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		302410	245208
1.	ATSARGOS		20377	13571
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.1.	17492	13571
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	8.2.	2885	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		110451	106163
2.1.	Pirkėjų skolos	4.1.	109769	105456
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	4.2.	682	707
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.	171582	125474
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.2.	1186	1486
	TURTO IŠ VISO		30077753	31216579
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		3738592	3813687
1.	KAPITALAS		3896504	3896504
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6.1.	3896504	3896504
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)		(157912)	(82817)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(75095)	(7639)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(82817)	(75178)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7.	25164120	26178352
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1162683	1224540
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		490246	631973
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	490246	631973
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		672437	592567
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	8.1.	141727	147461
2.3.	Gauti avansai	8.3.	383678	306678
2.4.	Skolos tiekėjams	8.2.	29420	6592
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.	87288	100884
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.5.	30324	30952
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	4.1.	12358	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		30077753	31216579

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(parašas)

Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)

Reda 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)

2017 m. GRUODŽIO 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018-01-22

(ataskaitos sudarymo data)

2017M.
(ataskaitinis laikotarpis)EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9.1.	1164503	1173047
2.	Pardavimo savikaina	9.2.	(932532)	(920861)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		231971	252186
5.	Pardavimo sąnaudos	9.3.	(112805)	(112347)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9.3.	(204009)	(195525)
7.	Kitos veiklos rezultatai	10.	28444	71373
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	11.	1083	1041
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	11.	(19779)	(24367)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(75095)	(7639)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(75095)	(7639)

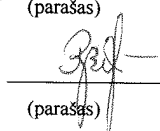
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkas

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


(parašas)

(parašas)

Kęstutis Vilkauskas

(vardas ir pavardė)

Reda Bilskienė

(vardas ir pavardė)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(75095)	(75095)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3896504	-	-	-	-	-	-	-	(157912)	3738592

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)

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

Reda Bilskienė
(vardas ir pavardė)

UAB SAKIŲ 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)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018.01.23

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

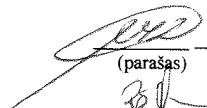
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

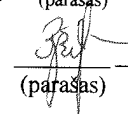
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(75095)	(7639)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		316843	311622
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		79	139
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		18696	23326
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(3921)	(1541)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(189928)	(93)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(4313)	12812
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		25	132
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		300	
1.16.	Atidėtinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		99828	(148673)
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)		(13596)	2935
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(628)	9288

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		12358	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		160648	202308
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(82158)	(245968)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			-
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		133775	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		51617	(245968)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(166157)	8232
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	197500
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			197500
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(163764)	(186258)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(147461)	(165942)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(16303)	(20316)
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		1083	1041
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(3476)	(4051)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(166157)	8232
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		46108	(35428)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		125474	160902
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		171582	125474

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas) Kęstutis Vilkauskas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Reda Bilskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Šakių vandenys“

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

PATVIRTINTA

2018 m.

mėn. d.

2017 METŲ SAUSIO 01 – GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

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

-antenu, 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 vandenvietės čia eksploatavo ir vandens tiekimu rūpinosi kolūkių ir tarybinių ūkių tarnybos. Šiems iširus vandentiekio ūkį perėmė vietinės savivaldos institucijos – seniūnijos. Specialistų vertinimu kaimo vandentiekis visoje šalyje yra gerokai apleistas: gręžiniai ir įrenginiai pasenę ir nenašūs, jų sanitarinės apsaugos zonos apleistos ar visai neišlikusios, daug kur nėra net būtiniausios pirminės dokumentacijos, pvz. gręžinių pasų su jų 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 (bendrasavininkų) bendrosios nuosavybės administratoriumi. Iki to laiko šią funkciją vykdė seniūnijos. Šią veiklą įmonė tęsė iki 2014m. gruodžio 29d.

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

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

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

Paskutinį kartą įstatatai buvo įregistruoti 2016-07-22d. Juridinių asmenų registre dėl įstatinio kapitalo sumažinimo dengiant nuostolį. Bendrovės įstatinis kapitalas 2016-12-31d. buvo sumažintas iki 3.896.503,80 Eur, anuliuojant 2.616.165 rajono savivaldybei priklausančias paprastasias vardines akcijas. Po įstatinio kapitalo sumažinimo Šakių rajono savivaldybė, vienintelis įmonės akcininkas, turi 13.436.220 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų.

2017m. lapkričio 7d. Šakių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.AG-207 yra numatyta didinti įstatinį kapitalą 383.678,12 eurų papildomu įnašu, todėl 2018 metais bus įregistruota nauja įstatų redakcija.

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 2008m. buvo – 64, 2009- 2010 metais - 67, 2011- 2014 m.- 66, 2015m.- 52, 2016- 2017m.- 57 darbuotojai.

2017m. gruodžio 31d. įmonėje dirbo 55 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.

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

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika.

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

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

- 1) įmonė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;*
- 2) įmonė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;*
- 3) įmonė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;*
- 4) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, įmonės nusistatytą kiekvienai turto grupei;*
- 5) įmonei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.*

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

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

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

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

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

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

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

Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, ar kitokio perdavimo, kai turtas nustoja būti

naudojamas arba kai visa naudojamo ilgalaikio turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į prekių, produkcijos, paslaugų savikainą.

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

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

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

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

Jei nurašomas turtas 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 sukaupytą to turto nusidėvėjimo sumą. Jei turtas prarandamas dėl vagystės ar kitų panašių priežasčių, nuostoliai, atsiradę dėl šio turto praradimo, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio nuostoliais dėl turto praradimo, jei nėra galimybės šių nuostolių kompensuoti. Jei pagrįstai tikimasi, kad nuostoliai bus atlyginti, numatoma atgauti suma registruojama kaip gautina suma. Jei numatoma atgauti suma yra mažesnė už prarasto turto vertę, likusi suma pripažįstama nuostoliu.

2.3. Atsargų apskaitos politika.

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

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

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

2.4. Nuosavo kapitalo apskaita.

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

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama:

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

Įstatinis kapitalas mažinamas tik įstatymų nustatyta tvarka.

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

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

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

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

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

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

2.5. Dotacijų ir subsidijų apskaitos politika.

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

Buhalterinėje apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

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

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

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

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

-ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gautina ar gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“ tiek, kiek to turto nusidėvima, 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 laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, priskiriama sąnaudoms nurodytaisiais laikotarpiais. Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ir sąnaudų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus (pavyzdžiui, ilgalaikio turto nusidėvėjimą ir amortizaciją).

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

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

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

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

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

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

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

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos, pavyzdžiui, tokios per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos: administracinių ir bendro naudojimo patalpų išlaikymas, nuoma ar nusidėvėjimas, darbuotojų kvalifikacijos kėlimo išlaidos, apskaitos buhalterinės programų aptarnavimo ir kitos socialinės išlaidos, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai (taršos,

gamtos išteklių, nekilnojamojo turto, žemės ir žemės nuomos mokesčiai, neįtrauktas į atskaitą ir nesusigrąžinamas pridėtinės vertės mokestis ir pan.), susiję su tipine veikla, įmonės ir jos padalinių valdymo ir aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinis draudimas, baudos už netinkamą sutarčių vykdymą ar netinkamą produkcijos kokybę, abejotinų skolų sąnaudos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį.

2.8. Turto nuvertėjimo apskaita.

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

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

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

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

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

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

Vidinių turto nuvertėjimo požymių pavyzdžiai gali būti:

- įmonė turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas (amortizuotas), tačiau jau nebe naudojamas 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 II „Edrana Baltic“ sukurta buhalterinės apskaitos programa. Ja naudojamės iki šiol pagal poreikį papildant naujomis ataskaitomis, didinant abonentų skaičių, ilgalaikio turto objektus (korteles). 2017 metais iš II „Edrana Baltic“ buvo nupirkta papildomas apskaitos programos sistemos modulis internetiniam skaitiklių deklaravimui (1.104 Eur), priskaičiuota 638 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 2017 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 priklausančią materialų turtą geriamojo vandens tiekimo bei nuotekų surinkimo ir valymo organizavimui vykdyti. Tokiu būdu įmonės ilgalaikis materialusis turtas tuomet padidėjo 872.225 eurų (turto pradinė vertė 2.510.846 Eur; nusidėvėjimas perėmimo metu 1.638.621 Eur). 2009m. sausio mėn. pagal patikėjimo sutartį dar buvo perduota vandens tiekimo paslaugai vykdyti turto už 52.883 Eur (Plokščių ir Voverių vandenvietės- 34.754 Eur, Griškabūdžio gt. Šakių m. lietaus kanalizacijos tinklai- 8.956 Eur). 2010 metais pagal patikėjimo sutartį įmonei buvo papildomai perduota turto už 14.332 eurų. O 2011 metų gruodžio mėn. buvo gražinta pagal patikėjimo sutartį eksploatuoto Šakių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto, kurio likutinė vertė buvo 483.732 eurai, ketinant jį perkainoti ir perduoti įmonei kaip nepiniginį įnašą, didinant įstatinį kapitalą. 2013m. lygiai taip pat grąžinome tokio turto už 59.785 eurus (likutine verte). 2014m. pagal Patikėjimo sutartį 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 373.190 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 285.171 Eur bei mažaverčio inventoriaus už 104 Eur) ir dalis turto buvo naujai gauta (už 158.623 eurus, kurio sukauptas nusidėvėjimas 97.888 Eur). Per 2017metus pagal tokias Patikėjimo sutartis dalis turto taip pat buvo grąžinta (ilgal.turto, kurio pr. verte 52.888 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 23.534 Eur) ir dalis turto buvo naujai gauta (už 17.382 eurus, kurio sukauptas nusidėvėjimas 1.932 Eur).

Per 2017 metus įmonė iš savo lėšų įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 81.054 eurus, t.sk. įsigijo vandens skaitiklių (22.247 Eur), remontavo vandentiekio tinklus Giedručiuose (3.000 Eur), įsigijo techn.projektą vandentiekio tinklų statybai Miško gt. Šakiuose (2995 Eur), nupirko 3 automobilius kontrolieriams ir remonto brigadoms (7.244 Eur), 1 krovinį automobilį MB311 (5.000 Eur), vandens siurblių (2.174 Eur), 2 krūmapjoves STIHL FS260 (1.030 Eur), maišyklę (890 Eur), elektros generatorių 4,9 kW (770 Eur), požeminį hidrantą (284 Eur), buvo atlikta nebaigtos statybos (vandentvarkos projekte) darbų už 35.420 eurų.

2017 metus už 1.000 eurų buvo parduotas nenaudojamas nusidėvėjęs ekskavatorius EO2601 (pradinė vertė 1.448 eurai, likutinė vertė 0,29 eur) ir už 200 eur dėl netinkamumo naudoti - lengvasis automobilis, kuris buvo įsigytas už 4.721 eurą, nusidėvėjimas – 4.642 eurai. Per ataskaitinius metus nurašyta nusidėvėjusių vandens apskaitos prietaisų, kurių įsigijimo vertė buvo 69.227 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. Taip perduoto turto nusidėvėjimas pagal Verslo apskaitos standartus nėra subsidijuojamas ir patenka į įmonės veiklos rezultatą, kai tuo tarpu, skaičiuojant vandens paslaugų kainas į tarifą traukiama tik dalis šio nusidėvėjimo. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika laiko, kad toks perdavimas įvertinus turtą rinkos verte yra ilgalaikio turto perkainavimo rezultatas ir nusidėvėjimą, traukiamą į sąnaudas pripažįsta tik nuo turto vertės iki perkainavimo. Tą patį turtą įmonė anksčiau eksploatavo pagal Patikėjimo sutartis, pagal kurias turto nusidėvėjimas į veiklos rezultatą nepatenka, nes yra subsidijuojamas. 2015m. įmonė iš minėtu būdu gauto turto pardavė Kudirkos Naumiesčio perpumpavimo stotį. Per 2017 metus nuo šio turto vertės į sąnaudas prisiskaičiuota apie 182,6 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 2016m.- 185,1 tūkst.Eur).

Per 2017 metus iš viso buvo priskaičiuota 1.450.309 Eur materialaus turto nusidėvėjimo, tačiau tame skaičiuje 1.134.104 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.-4 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 2017 metus į sąnaudas pateko 31.990 Eur nusidėvėjimo sąnaudų.

Per 2017m. 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 tūkst. Eur. Šakių rajono savivaldybės prisidėjimo dalis 388 tūkst. Eur ir likusi dalis - įmonės dengiamos išlaidos. Visas projekto metu sukurtas ilgalaikis turtas tapo priklausomas UAB "Šakių vandenys". Įgyvendinus projekto veiklas yra sudaromos sutartys su abonентаis dėl centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo. Šis projektas baigtas 2014 metais. Šio projekto vykdymo metu buvo pastatyti nauji nuotekų valymo įrenginiai Kiduliuose, Griškabūdyje, Plokščiuose ir Kriūkuose; nupirktos dvi asenizacinės mašinos; nutiesta 7,44 km naujų vandentiekio tinklų, sudarant galimybę jungtis 148 būstams; nutiesta 27,65 km nuotekų tinklų, sudarant galimybę jungtis 751 būstui.

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

6.429 tūkst. Eur, LR valstybės biudžeto lėšos 756 tūkst. Eur, Šakių rajono savivaldybės prisidėjimo dalis 306,6 tūkst. Eur ir likusi dalis- įmonės dengiamos išlaidos. Užbaigus šį vandentvarkos projektą Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-047 buvo užpajamuotas toks ilgalaikis turtas:

- nauji nuotekų valymo įrenginiai Gelgaudiškyje;
- paklota 1,8 km vandentiekio ir 6,971 km nuotekų tinklų Gelgaudiškyje, sudaryta galimybė prie nuotekų tinklų jungtis 218 būstams, prie vandentiekio tinklų 61 būstui;
- nupirkta viena dumblo transportavimo mašina (iš UAB „Adampolis“);
- pagal papildomą sutartį Šakiuose ir Kudirkos Naumiestyje nutiesta 6,39 km naujų vandentiekio tinklų, sudarant galimybę jungtis 242 būstams;
- pagal papildomą sutartį Šakiuose ir Kudirkos Naumiestyje nutiesta 18,51 km nuotekų tinklų, sudarant galimybę jungtis 524 būstams.

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

- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,36 km, prijungiant 34 gyv.) ir nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 1,78 km, prijungiant 114 gyv.) Šakiuose;
- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,94 km, prijungiant 114 gyv.) ir nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 0,25 km, prijungiant 75 gyv.) Kudirkos Naumiestyje;
- geriamojo vandens tiekimo statyba (apie 0,83 km, prijungiant 58 gyv.) Plokščių gyvenvietėje;
- nuotekų surinkimo tinklų statyba (apie 3,84 km, prijungiant 200 gyv.) Griškabūdžio gyvenvietėje;
- nuotekų surinkimo tinklų rekonstrukcija (apie 1,05 km) Lukšių gyvenvietėje;
- nuotekų surinkimo tinklų rekonstrukcija (apie 2,33 km) Gelgaudiškio gyvenvietėje;
- geriamojo vandens gerinimo įrenginių statyba (1 vnt.) Sintautų gyvenvietėje;
- geriamojo vandens gerinimo įrenginių statyba (1 vnt.) Kidulių gyvenvietėje.

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

Projekto biudžete nustatyta didžiausia galima tinkamų finansuoti išlaidų suma -1.542.545 Eur, iš kurių iki 981.531 Eur skirs LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų.

Projekto veiklų įgyvendinimo pabaiga 2020-05-03.

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 2017 metus įmonėje buvo įsigyta atsargų, remontinių medžiagų už 57.399 Eur, degalų už 48.434 Eur, atsarginių detalių už 15.183 Eur. 2017 metų pradžioje atsargų likutis buvo 13.571, o metų pabaigoje 17.492 eurai (Priedas 3.1.). Buvo nupirkta suskystintų medžiagų už 11.108 Eur (t.sk. poliflock nuotekų valykloms- 6.554 Eur, natrio hipochlorito- 693 Eur, gamtinių dujų šildymui 1.299 Eur), jungiamųjų medžiagų už 9.142 Eur, darbo apsaugos drabužių už 1.048 Eur, sklendžių už 4.473Eur, vamzdžių už 6.652 Eur, statybinių medžiagų už 4.629 Eur, elektros prekių už 3.041 Eur, įrankių, tvirtinimo, sandarinimo medžiagų ir pan..

3.2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos- tai privalomasis transporto priemonių draudimas 1.186 eurai, kurie buvo sumokėti 2017 metais, o į sąnaudas pateks sekančiais metais.

4. Informacija apie gautinas sumas.

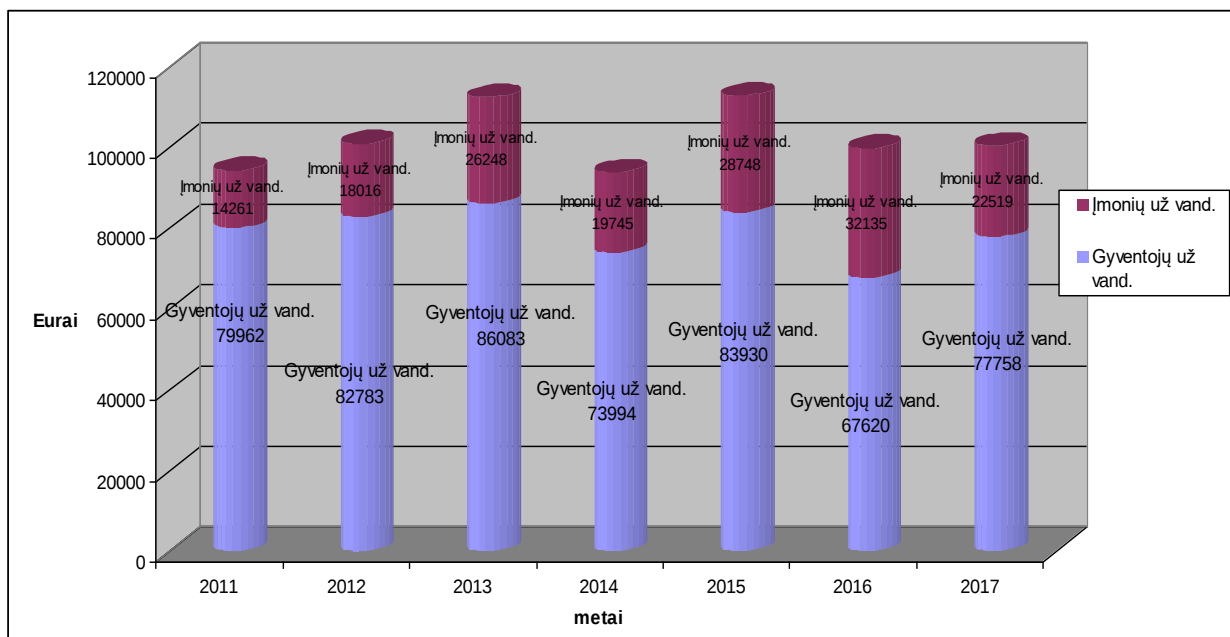
4.1 Už suteiktas paslaugas vartotojai mūsų įmonei yra įsiskolinę gan nemažas sumas. Skolų augimo ar mažėjimo tendencija priklauso nuo daugelio veiksnių. 2010-2012 metais skolos mažėjo: nuo 165.042 eurų 2010-12-31 iki 154.166 eurų 2011-12-31 ir iki 141.019 eurų 2012-12-31. Tai įtakoją geras kontrolierių 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 – nepagrindinės veiklos skolos. 2017m. pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas buvo– 109.769 Eur, tame skaičiuje 9.492 Eur –skola už kitas nepagrindinės veiklos paslaugas.

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



Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų skolos, lyginant su praeitais metais, padidėjo labai nežymiai- nuo 99.755 iki 100.276 Eur, t.y. tik 521 euru. Gyventojų skolos paskutinę ataskaitinių metų dieną siekė 77.758 eurus. Taip pat gauname ir avansu sumokėtas įmokas. Tai yra ateinančių laikotarpių pajamos, kai gyventojai arba sumoka avansu už paslaugas arba tiesiog nepadeklaruoja skaitiklių. Paskutinę ataskaitinių metų dieną jų buvome gavę 12.358 eurus.

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.

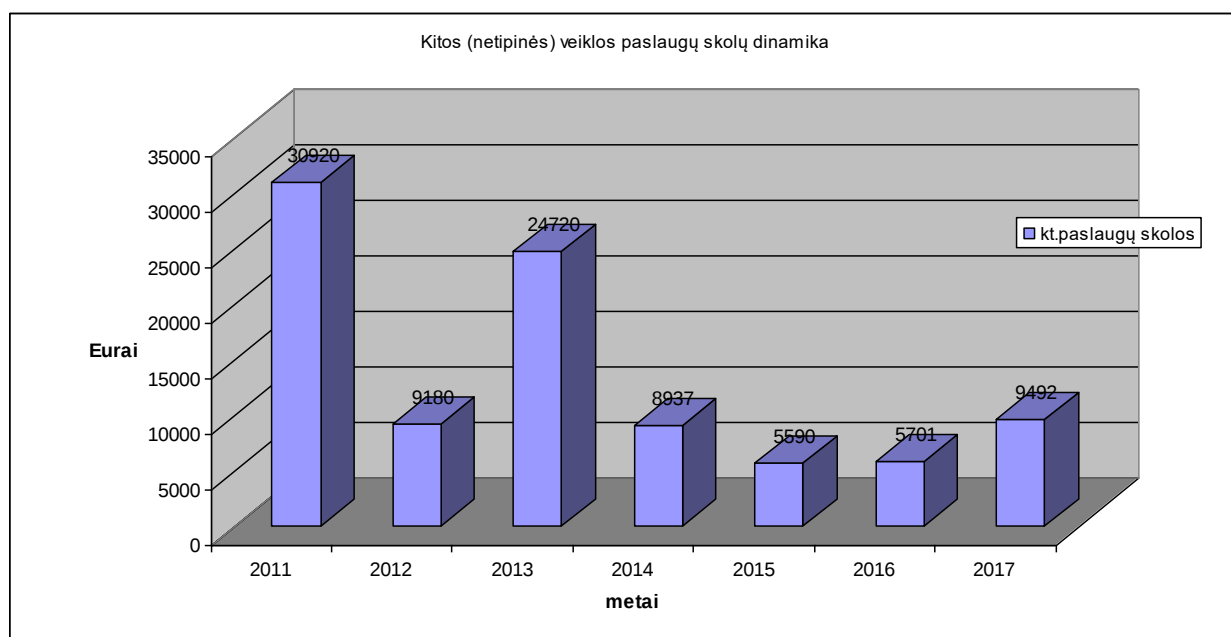
2017 m. priteista ir perduota antstoliui išieškojimui 1 vartotojas, kurio skola įmonei buvo 682,50 Eur. Ankstesniais metais antstoliui buvo perduota, bet dar neišieškota skolų iš 21 vartotojo. UAB „Sergel“ ikiteisminiam išieškojimui perduoti 45 vartotojai su 6.385 Eur skola. UAB „Skolų departamentas“ yra likę anksčiau perduoti 34 vartotojai, dalis iš jų perduoti antstoliui. Per 2017 m. vartotojams ir abonentams dėl skolų parašyta 330 įspėjimų, pasirašytos 63 įsiskolinimo padengimo sutartys arba prašymai mokėjimui dalimis dėl 13.688 Eur skolos. Dėl įsiskolinimo 2017 m. vanduo atjungtas 13 vartotojų.

Juridinių asmenų įsiskolinimai už vandens tiekimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje siekė 22.519 eurus (2014m. pabaigoje buvo 19.745 eurai, 2015 m. pabaigoje – 28.747, o 2016m. pabaigoje 32.135 eurai).

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

<i>Paslaugos gavėjas</i>	<i>Skola Eur 2015-12-31</i>	<i>Skola Eur 2016- 12-31</i>	<i>Skola Eur 2017-12-31</i>
<i>UAB "Šakių šilumos tinklai"</i>	10655	16416	5766
<i>ŽŪK Suvalkijos pienas</i>	1725	0	2678
<i>UAB „Lukšių pieninė“</i>	404	486	1580
<i>UAB „Gulbelė“</i>	1071	1070	1114
<i>VšĮ Kudirkos Naumiesčio parapija</i>	0	399	586
<i>UAB „Gelgaudiškio gelžbetonis“</i>	2015	1588	319
<i>Maxima LT, UAB</i>	460	942	407
<i>UAB „Stagro“</i>	963	661	299
<i>UAB „Šakių butis“</i>	277	490	94
<i>UAB „Vilkaviškio vandenys“</i>	297	346	281
<i>UAB „Norfos mažmena“</i>	219	236	270
<i>UAB „Gelgaudukė“</i>	522	122	220
<i>VšĮ „Šakių ligoninė“</i>	2137	1907	0

Įmonė vykdo ir kitas papildomas veiklas- transporto paslaugos, automobilių stovėjimo aikštelės nuoma, nuomos paslaugos radijo antenų iškelimui 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- 682 eurai.

5. Informacija apie pinigus

Grynujų pinigų 2017m. sausio 1 dieną kasoje buvo 1.795 , bankuose 112.311 eurų, pinigai „kelyje“(sumokėti, bet dar negauti į sąskaitą) iš Zanavyko bankelio, UAB „Maxima“, „Perlo“ terminalo, atsiskaičius kasoje kortelėmis 11.368 eurai. O metų pabaigoje- atitinkamai kasoje -1.073, bankuose -162.701, pinigų „kelyje“ 7.808 Eur.

Šiuo metu įmonė turi penkias atsiskaitomąsias sąskaitas banke :

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

Swedbank AB : a. s. Nr.LT66 7300010074044497 ir atsiskaitomąją sąskaitą 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 2.139.156 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 paprastųjų vardinių akcijų,

2013m. išleidžiant 2.253.600 paprastųjų vardinių akcijų,

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

2015m. išleidžiant 2.842.429 paprastųjų vardinių akcijų.

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

2017m. spalio 27d. Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-334 nuspręsta didinti įmonės įstatinį kapitalą papildomu 383678,12 eurų įnašu (306678,12 eurų- prisidėjimas prie vandentvarkos projekto Gelgaudiškyje ir 77000 eurų paviršinių nuotekų tvarkymui). Apskaitoje įstatinio kapitalo didinimas registruojamas, kai įstatymų nustatyta tvarka bus įregistruoti pakeisti įmonės įstatai (VAS 8), t.y. 2018 metais.

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 2017-12-31d. 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 2017 metus buvo subsidijuota 15.687 Eur nusidėvėjimas pagal Patikėjimo sutartis, 25.395 Eur pagal kitas Savivaldybės sutartis.

Vandentvarkos projektams iš Europos sąjungos ir Valstybės biudžeto gautomis lėšomis subsidijuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Tokių subsidijų per 2017 metus buvo 1.093.320 eurų.

2017m. buvo pasirašyta įmonei perduoto turto pagal patikėjimą nauja sutarties redakcija, pagal kurią dalis turto buvo grąžinta, o dalis turto naujai gauta iš Šakių rajono savivaldybės. Likutinė pagal Patikėjimo sutartis turimo turto vertė 2017-12-31 d. buvo 236.691 eurai.

Nepanaudotų subsidijų likutis metų pabaigai sumažėjo nuo 26.178.352 iki 25.164.120 eurų.

Dotacijų ir subsidijų panaudojimas detalizuotas Priede Nr.7.1.

8. Informacija apie įsipareigojimus

8.1. Finansinės skolos

Vykdamas Nemuno vidurupio projektą I etapo antrai daliai pritrūkus lėšų, dalį išlaidų turėjo dengti įmonė. Be to Finansų ministerijos sprendimu nuo 2009 m. sausio 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. 2017-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 86.318 eurų, iš kurių 64.418 eurų turėsime grąžinti per 2018 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 pabaigė 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 eurai įmonės garantu, įkeičiant nekilnojamąjį turtą. Paskola buvo sudaryta 10 metų laikotarpiui. 2017-12-31 d. esame skolingi šiam bankui 373.050 eurus, iš kurių 57.393 eurus turėsime grąžinti per 2018 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 2017-12-31 buvo 172.605 euras, iš kurių 2018m. turėsime grąžinti 19.916 Eur.

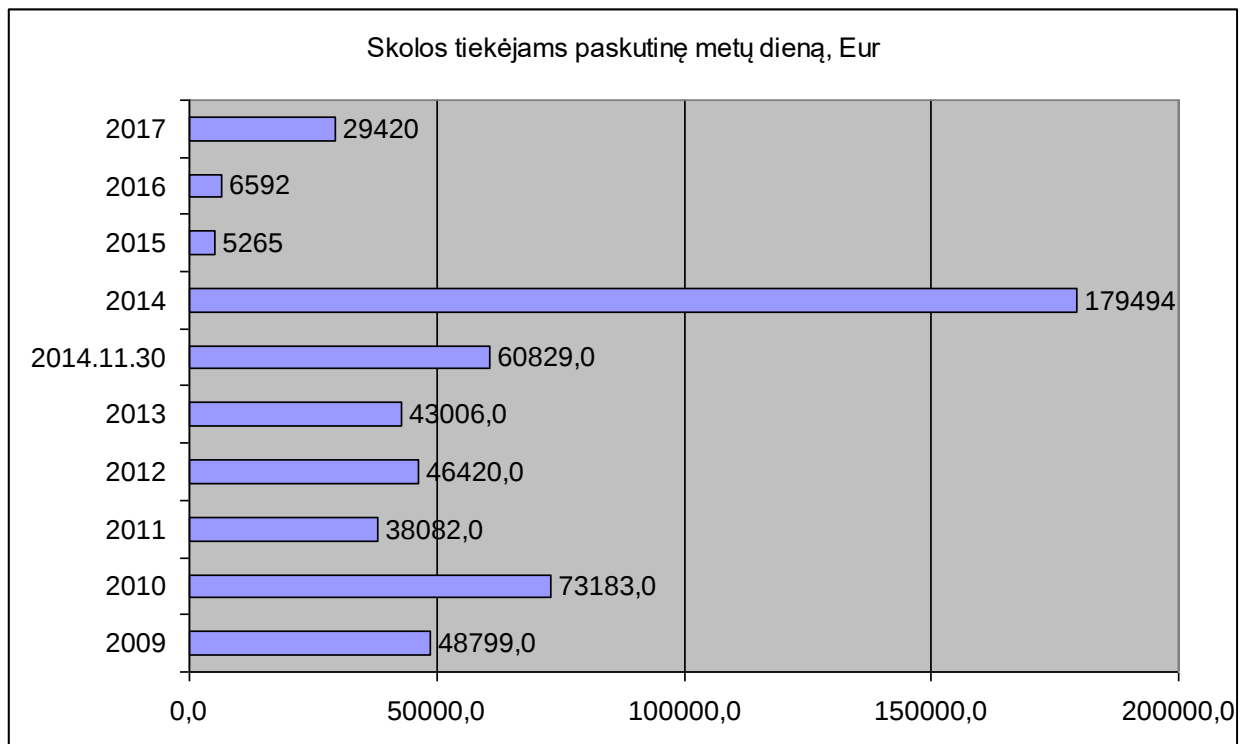
Per 2017 metus grąžinome bankams 147.461 eurų paskolų. 2017-12-31 negrąžintų paskolų likutis buvo 631.973 eurai.

Per 2018 metus iš viso reikės grąžinti 141.727 eurus paskolų bankams (Priedas Nr.8.1.).

8.2. Skolos tiekėjams

2017-12-31d. tiekėjams buvome skolingi 29.420 eurų.

Skolų tiekėjams 2009-2017 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.

2017-12-31d. likome skolingi tiekėjams už gruodžio mėn. paslaugas 29.420 eurų, t.sk. skola už elektros energiją 16.820 Eur, už vandens tyrimus 3.753 Eur, už požeminio vandens monitoringą UAB „Vilniaus hidrogeologija“ 1.656 eurus ir kitos nedidelės sumos už šiukšles, gamtines dujas, degalus, medžiagas, įvairias kitas paslaugas. 2.885 eurus esame sumokėję tiekėjams avansu suplanuotiems darbams atlikti- naujam elektros objekto pajungimui (2.133 eur), už degalus ir pan..

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 diena buvo praversta 306.678 eurai.

Reikia paminėti, kad prisidėjimo prie projektų suma Šakių rajono savivaldybė numačiusi didinti įstatinį kapitalą (2017m.spalio 27d. Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr.T-334). Todėl minėta suma apskaitoma 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 2017-12-31d. įmonė turėjo šiuos su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus:

įmokų soc. draudimui 16.820 Eur;

gyventojų pajamų mokesčio 3.869 Eur.

Atostoginių kaupiniai 2017-12-31d. sudaro 50.847 eurus, nuo jų priskaičiuotų soc. draudimo suma 15.752 Eur.

8.5. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo:

-mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis 2 Eur;

-mokėtinas mokestis už gamtos išteklius 5.752 Eur;

-mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 17.936 Eur;

-mokėtinas mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių 6.634 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 nuotekų tvarkymas .

2005 metais spalio mėn. nuo Šakių miesto trasų buvo pajungtas vanduo Girėnų, Aržuolupių, Striūpų kaimų gyventojams. Jiems vandenį iki to laiko tiekė R.Šimaičio vandens tiekimo įmonė, tačiau jai dėl skolų už elektros energiją buvo nutrauktas elektros tiekimas ir dėl susidariusios ekstremalios situacijos skubos tvarka Šakių rajono administracija pavedė vandenį tiekti mūsų įmonei. 2006 metais vandenį pradėjome tiekti ir Kukarskės kaimo gyventojams. 2007 metais vandens tiekimo paslaugą buvome įpareigoti perimti ir Lukšių seniūnijoje iš VŠĮ „Lukšių komunalinis ūkis“ bei Gaisrių (Sintautų sen.), Liepalotėlių (Kriūkų sen.), Bridžių ir Prūsėlių (Šakių sen.) gyvenvietėse.

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.

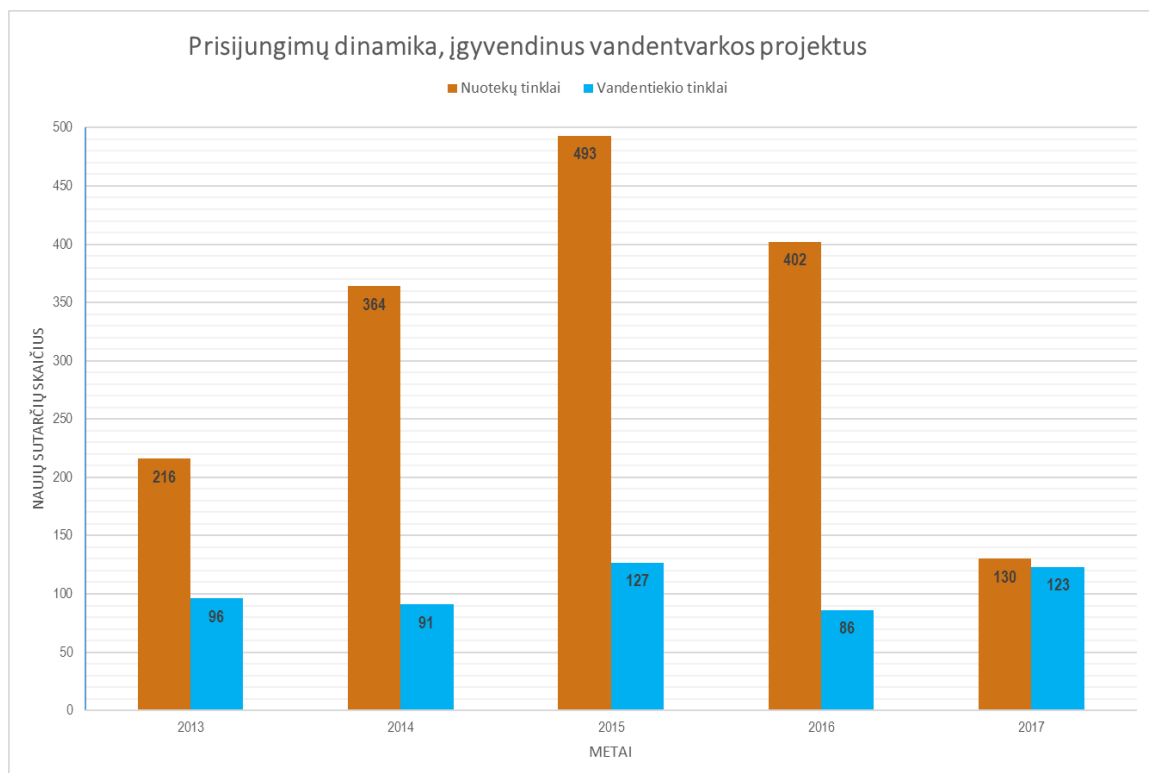
Bankrutavus Daukantiškių žemės ūkio bendrovei 2012m. balandžio mėn. vandens tiekimas Daukantiškių kaimo gyventojams buvo atiduotas mūsų įmonei.

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).

2016- 2017m. naujų gyvenviečių nebuvo prijungta prie centralizuotų vandens ir nuotekų tinklų, tačiau dėl paslaugų plėtros projektų dėka buvo papildomai pajungta 402 vartotojams nuotekų paslauga ir 86 vartotojams vandens tiekimo paslauga, o 2017m.- atitinkamai 130 ir 123 vartotojams.



Vandens vartotojams buvo parduota:

2009m. -634,5 tūkst.m³,

2010m. -612,3 tūkst.m³,

2011m. -622,6 tūkst.m³,

2012m.- 646,7 tūkst.m³

2013m.- 667,4 tūkst.m³

2014m.- 622,6 tūkst.m³

2015m.- 613,2 tūkst.m³

2016m.- 633,3 tūkst.m³

2017m.- 607,1 tūkst.m³

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 %.

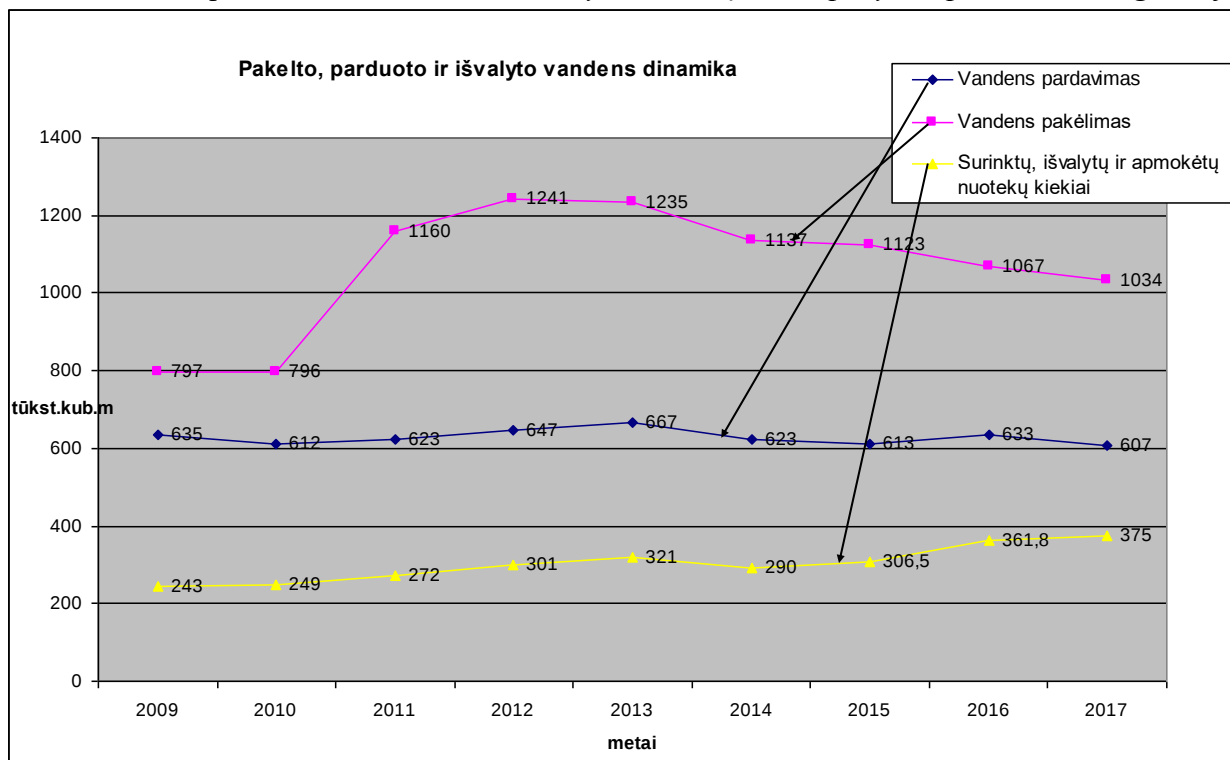
2017m. buvo parduota 26,2 tūkst.kub.m geriamojo vandens mažiau nei 2016m. Pagal pateiktus skaičius matome, kad vandens pardavimas mažėja. 2009-2016 metais per metus parduoto vandens vidurkis yra 631 tūkst.m³. Gyventojai taupo vandenį dėl kylančių kainų. Bet pagrindinė vandens suvartojimo priežastis yra mažėjantis gyventojų skaičius rajone, nes tuo pačiu mažėja ir geriamo vandens vartotojų. Statistikos departamento duomenimis 2007 metais įmonės aptarnaujamoje teritorijoje gyveno daugiau nei 39 tūkst. žmonių, o 2018 metų pradžioje 28 tūkst.. Daug turime vartotojų, kurių sodybos tuščios ištisus metus, mokamas tik abonentinis mokestis (pardavimo kaina). Daug rajono gyventojų, kaip ir visoje Lietuvoje, išvyksta dirbti į užsienį.

Surinktų ir (arba) išvalytų nuotekų kiekiai :

2009m. -243 tūkst.m³,
 2010m. -249 tūkst.m³,
 2011m. -272 tūkst.m³,
 2012m.- 301 tūkst.m³,
 2013m.- 321 tūkst.m³,
 2014m.- 290 tūkst.m³,
 2015m.- 322,9 tūkst.m³,
 2016m.- 361,8 tūkst.m³,
 2017m.- 374,8 tūkst.m³

Pagal vykdomus projektus vis daugiau vartotojų turi galimybę naudotis centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga, todėl surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai po truputį didėja. 2017m. dėl įgyvendintų projektų nuotekų tvarkymo paslaugomis pradėjo naudotis 130 vartotojų, todėl nežiūrint gyventojų mažėjimu rajone, nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys turi tendenciją didėti.

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.

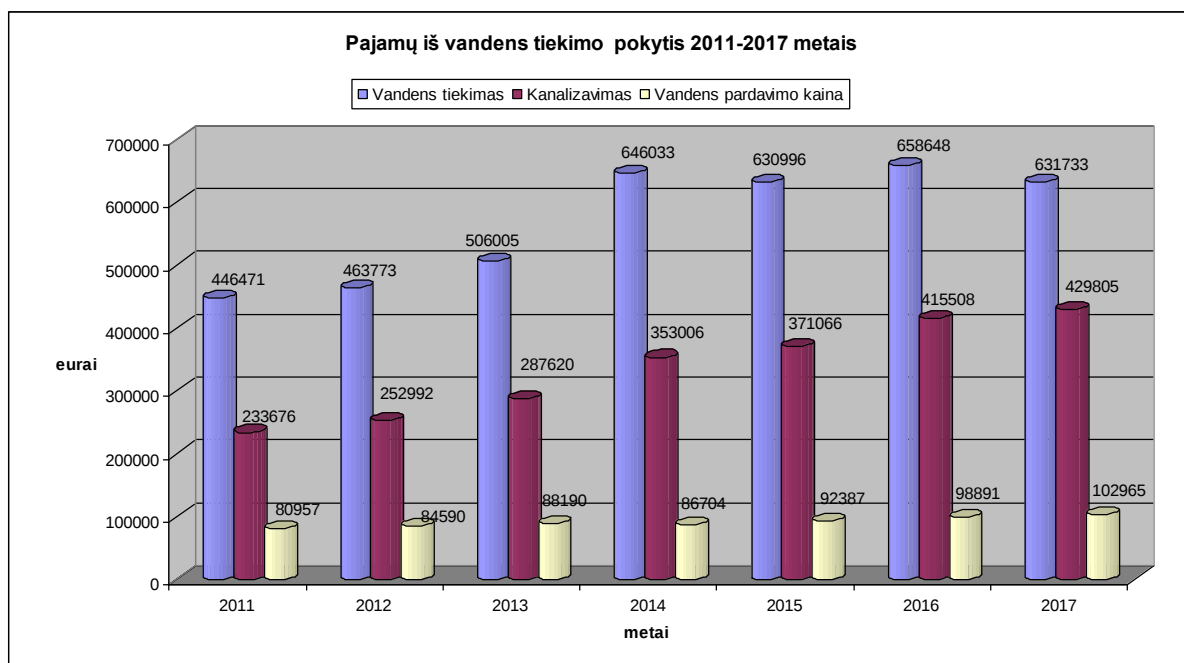
2014m. pajamos iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos (su pardavimo kaina) siekė 1.085.743 Eur, o tai sudarė 79,82 % visų įmonėje gautų pajamų.

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.

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

Vandens tiekimo veiklos apimčių kaita eurais pateikiama diagramoje



Kaip matome pagal diagramas, pardutų vandens tiekimo paslaugų kiekių pokyčiai nėra žymūs, bet pajamos padidėjo dėl nustatytų didesnių kainų. Lyginant su 2013 metais, pajamos kasmet augo : 2014m.- 23,1% , 2015m.- 24,1%, 2016m. – 33 %, 2017m. – 32,1 %.

2017m. vandens tiekimo pajamos, lyginant su 2016m., sumažėjo 26,9 tūkst.eur, t.y. 4,09 %, o nuotekų tvarkymo pajamos, dėl naujų nuotekų tvarkymo paslaugų vartotojų pagal projektus prisijungimo prie centralizuotų įmonės nuotekų tinklų, padidėjo 14,3 tūkst. eur, t.y. 3,44 %.

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 uždarnosios akcinės bendrovės „Šakių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“, Komisijos 2013 m. birželio 20 d. nutarimą Nr. O3-241 „Dėl uždarnosios 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 uždarnosios 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

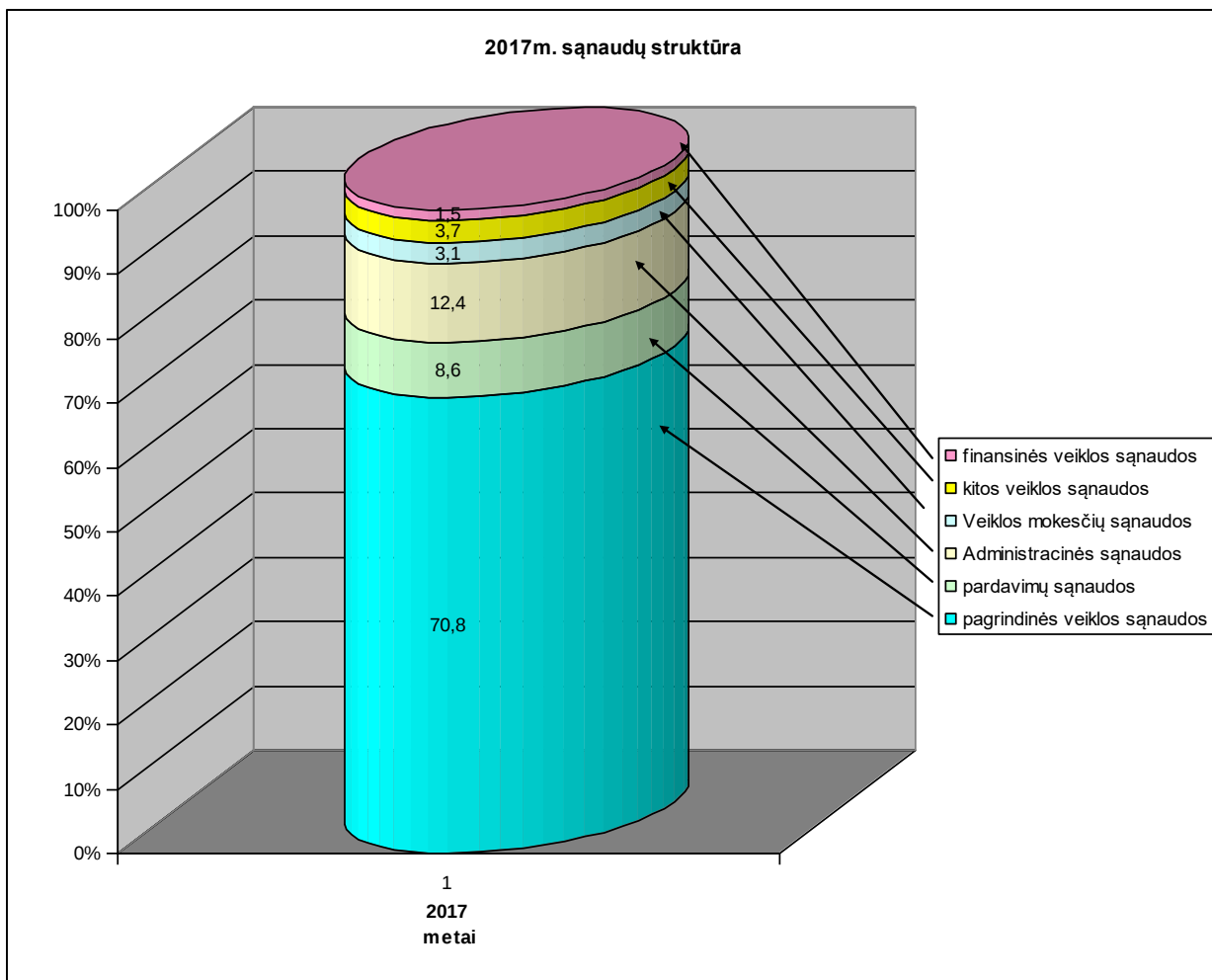
vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei pardavimo kainas, kurios taikomos nuo 2013-11-01 dienos.

2017m. gruodžio 7d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nutarimu Nr.O3-E-586 patvirtintos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, kurios Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (2017-12-21 Nr.T-374) įsigalios nuo 2018m. vasario 01d. Paslaugų kainos daugumai vartotojų sumažės: bute nuo 2,83 iki 2,59 eur/ m³, name – nuo 2,58 iki 2,45 eur/ m³. Padidės atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina.

9.2.Pardavimo savikaina

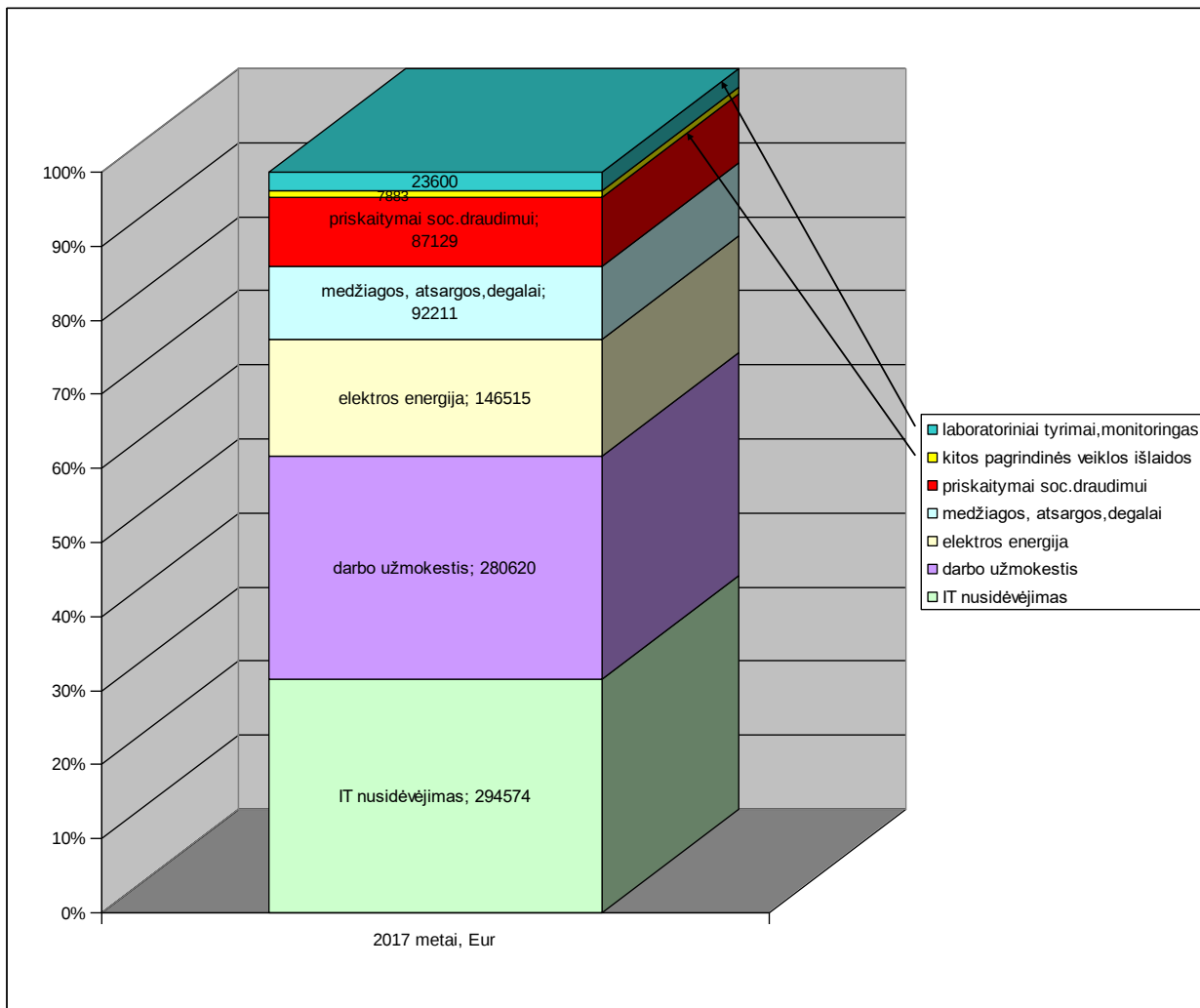
Sąnaudas įmonėje apskaitome, grupuojant jas į pagrindinės veiklos, pardavimų, administracines, veiklos mokesčių, kitos (netipinės) veiklos ir finansinės veiklos sąnaudas.

Per 2017 metus įmonė patyrė 1.317 tūkst.eurų sąnaudų. Iš jų 70,8 % sąnaudų sudaro Pagrindinės veiklos sąnaudos (t.y. 932,5 tūkst.Eur), 8,6 % (t.y. 112,8 tūkst.Eur) sudaro pardavimų sąnaudos, 12,4 % (t.y. 163,8 tūkst.Eur) - administracinės sąnaudos bei 3,1 % (t.y. 40,2 tūkst.Eur) - veiklos mokesčių sąnaudos.



Kaip ir ankstesniais metais, taip ir 2017m. didžiausią dalį vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo išlaidų sudarė ilgalaikio turto nusidėvėjimas (31,6%), darbo užmokestis (30,1%), sodra (9,3%) ir elektros energija (15,7%).

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 ilgalaikio turto, naudojamo vandens tiekimo veikloje, nusidėvėjimas 2017m. buvo 80 tūkst. eurų.

Antrajai grupei priskirto turto nusidėvėjimas per 2017m. – 182,6 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 2017 m. priskaičiuota 32 tūkst.eur.

Subsidijuojamo nusidėvėjimo (kapitalo subsidija) per 2017m. priskaičiuota viso 1.134,1 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 2017 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 2017 metais buvo priskaičiuota 40,8 tūkst.eurų, bet tai taip pat yra subsidijuojamos sąnaudos turto nusidėvėjimo vertės dydžiu ir į rezultatą nepateko.

Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui, lyginant su 2016m. padidėjo 15,8 tūkst. eurų dėl minimalios algos pakėlimo 2016-07-01 nuo 350 iki 380 eurų. Be to buvo atleisti du įmonės darbuotojai, išmokant jiems išeitines pašalpas (2.767 eur). Atitinkamai padidėjo ir socialinio draudimo įmokos.

Palyginus daug sumažėjo elektros energijos sąnaudos - nuo 175,2 tūkst.Eur 2015m. ir 174 tūkst.Eur 2016m. iki 146,5 tūkst. 2017 metais. Tačiau elektros energijos suvartojimas 2017 metais lyginant su 2016 netgi padidėjo apie 38 tūkst. kWh (pagrindinėje veikloje), nes buvo lietingi metai. 2016m. pagrindinėje veikloje buvo sunaudota 1.857,6 tūkst.kWh, o 2017m. 1895,5 tūkst.kWh. Išlaidos elektros energijai sumažėjo dėl sumažėjusios elektros energijos kainos, kuri vidutiniškai nuo 0,0937 eur/kWh nukrito iki 0,0773 eur/kWh.

9.3. Veiklos sąnaudos

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

2017 metais veiklos sąnaudos (be mokesčių) sudarė- 276,6 tūkst. Eur, t.sk. pardavimų sąnaudos (abonentų skyriaus sąnaudos)- 112,8 tūkst.Eur, administracijos darbuotojų darbo užmokestis 96,1 tūkst. ir soc. draudimo įmokos 29,9 tūkst. Eur, elektros energija 9 tūkst. Eur, informacinių technologijų ir VĮ „Registų centras“ paslaugos 5,5 tūkst. Eur, privalomasis transporto priemonių draudimas 2,7 tūkst. Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 1,1 tūkst. Eur, telekomunikacinių ryšių sąnaudos 1,7 tūkst.Eur, auditas 1,5 tūkst. Eur, sumokėjome 3,2 tūkst.Eur mokesčių Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (pagal Geriamojo vandens tiekimo įstatymo 9 str.), kvalifikacijos kėlimui 1,3 tūkst. Eur ir kt..

Mokesčių (be pelno mokesčio) už 2017 m. buvo priskaičiuota 40,2 tūkst.Eur, o t.y. 1,7 tūkst.eurų daugiau nei 2016m.. Daugiausiai buvo sumokėta Gamtos išteklių mokesčio – net 26 tūkst.Eur, žemės nuomos mokesčio- 6,3 tūkst.Eur, Mokesčio už aplinkos teršimą 6,6 Eur (1,7 tūkst. daugiau nei 2016m.).

10. Informacija apie Kitą veiklą

Be centralizuotų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo, įmonė uždirbo pajamų iš Kitos veiklos: transporto paslaugos bei 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 2017m. buvo gauta 25,7 tūkst.Eur.

Su darbo birža ir Šakių rajono savivaldybe iki 2017m vidurio buvo galimybė sudaryti bendradarbiavimo sutartis, kurių dėka galima įdarbinti darbo biržos siūstus darbuotojus sezoniniams darbams atlikti. Per 2014 metus buvo įdarbinti 7, per 2013m. -14, per 2015m.- 2, 2016m.- 4 žmonės pagal terminuotas darbo sutartis su Darbo biržos ir Savivaldybės finansavimu. 2017m. pagal šią programą buvo įdarbinti 3 darbuotojai, kurių darbo užmokesčio ir soc.draudimo išlaidom kompensuoti iš darbo biržos ir Šakių rajono savivaldybės gavome 3150 eurų subsidijų.

Paslaugos pavadinimas	2015m.	2016m.	2017m.
Atlikti darbai ir paslaugos pagal aktus	90754	56760	18966
Transporto paslaugos	0	25782	27913
Nuomos pajamos	19011	21326	25677
Automobilių stovėj. aikštelės pajamos	1222	1068	964
Subsidijos darbo rinkos programai	1161	5061	3150
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos	0	0	200

Iš viso iš Kitos veiklos per 2017 metus įmonė uždirbo 76.870 eurų pajamų. Nuo 2014-12-29d. įmonė nevykdo daugiabučių namų administravimo ir modernizavimo paslaugų ir nerenka įmokų Gelgaudiškyje už UAB „A.Rinkevičiaus valymo įrenginiai“ vykdomas paslaugas, todėl pajamos iš Kitos veiklos, lyginant su ankstesniais metais, žymiai sumažėjo.

Kitos veiklos sąnaudos 2017m. detalios pateikiamos lentelėje (eurais).

Kt.veiklos sąnaudos	48426
Darbo užmokestis	11595
Priskaityta soc.draudimui	3616
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	6884
El.energija	8622
Įv.remontinės medžiagos	3105
Degalai	7209
Automobilių remontas ir atsarg.detalės	4025
LVTA nario mokestis	1851
Likutinė nurašyto turto vertė	79
Vainikai ir pašalpos	835
kt.veiklos sąnaudos	605

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

Įmonė yra Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. 2017m., kaip ir 2015-2016m., sumokėjome 1.851 eurą nario mokesčio (2013m. ir 2014m. - po 1.054 eurus).

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

Prie Finansinės veiklos pajamų 2017 metais buvo priskirta pirkėjų baudų ir delspinigių 1.083 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, 2017m. - 16.303 Eur.

Kitos bankų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 3.318 eurus, netesybos dėl nenupirkto dujų kiekio 146 Eur, delspinigiai - 12 Eur.

12. Pelno paskirstymas

Nepaskirstytasis rezultatas 2016-12-31d. buvo 82.817 eurai nuostolio. Per 2017 m. įmonė patyrė 75.095 eurus nuostolio. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstytinas rezultatas yra 157.912 eurų nuostolio.

Prašytume Šakių rajono savivaldybės tarybos priimti sprendimą dengti įmonės nuostolį, mažinant įstatinį kapitalą dėl keleto svarbių priežasčių:

1) Šakių rajono savivaldybė 2017 metams skyrė 77.000 eurų iš Švarios ir sveikos aplinkos programos lėšų (paviršinių nuotekų tvarkymui), tačiau skirtais pinigais nebuvo padengiamos išlaidos, nes buvo didinamas įstatinis kapitalas, o patirtos išlaidos šiems darbams atlikti balanse „pasirodė“ kaip įmonės veiklos nuostolis.

2) Nepriklausomo turto vertintojo įvertintam ir Šakių rajono savivaldybės perduotam į įmonės balansą turtui (didinant įstatinį kapitalą) Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nusidėvėjimą skaičiuoja nuo pradinių savivaldybės balanse buvusių verčių ir tokiu būdu į tarifą neįskaičiuoja apie 93,5 tūkst. eurų nusidėvėjimo kasmet. Tokiu būdu ne dėl įmonės kaltės didėja nuostolis, kurio įmonė neįtakuoja.

Priede 12.1. pateikiamas Pelno paskirstymo projektas.

Direktorius



Kęstutis Vilkauskas

Vyr. finansininkė



Reda Bilskienė

2017 m.

Priedas Nr.1.1.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS

(įmonės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Nematerialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				844		844
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				14104		14104
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				1104		1104
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	15208	0	15208
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				13260		13260
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				638		638
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	13898	0	13898
c) 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
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	0	1310	0	1310

2017 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 įrenginiai	Ne- baigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	996213	7311805	529021	22051838	31593	46778	30969041
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1793	1645556	10889520	890046	25138017	31593	228989	38825514
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas iš jm.lėšų	0	0	5148	12244	5995	35420	22247	81054
- turto įsigijimas (pagal Patikėj.sut.)	0	17382			0	0		17382
- perleistas ir nurašytas turtas (įmonės) (-)		0	0	6169		0	69227	75396
- perleistas ir nurašytas turtas (pagal Patik.sut.) (-)		44716	1322	6850	0	0	0	52888
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		0	0	0	0	0	0	0
Finansinių metų pabaigoje	1793	1618222	10893346	889271	25144012	67013	182009	38795666
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		649343	3577715	361025	3086179	0	182211	7856473
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		88697	681329	84571	581113	0	14599	1450309
- atstatantys įrašai (-)		-1932			0			-1932
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				6090			69227	75317
- perleisto ir nurašyto turto pagal Patikėj.sut. nusidėv.(-)		15363	1322	6849	0		0	23534
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	724609	4257722	432657	3667292	0	127583	9209863
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	893613	6635624	456614	21476720	67013	54426	29585803



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

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

2014 m. balandžio 03 d. Nr. DV-18¹
Šakiai

Tvirtinu 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 (siurbiai, 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

UAB "Šakių vandenys", 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

V. Kudirkos g. 62, Šakiai

(adresas)

2017-12-31

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	Vamzdinių 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 ažuolinė (dir.kab.)	303	530
29	Spinta ažuolinė (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 Samsng	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 AStra3-540cgt"	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	Ivadinis 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

2017m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(monės pavadinimas, kodas)

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Priedas Nr.3.1.

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	13571				13571
Finansinių metų pabaigoje	17492				17492
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)	17492	0	0	0	17492
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

2017m.

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.6.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

Istatinio kapitalo struktūra

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

2017m.

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 dotacijos (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Pagal patikėjimo sut. gauto turto subsidija (nusidėv.)	266282	15451		15688	29354	236691
Kap.subsidija-vandenv.perėm., hidroin.įreng.	23026			2332		20694
Kap.subsidija-Išdagų NT	62178			1369		60809
Savivald.subsid. Vandens gerin.įr.-Užpjaučių, Ploksčių, Karilių vandenvietėse)	285879			21395		264484
Nemuno vidurupio projektas	7783408			458139		7325269
Vandentvarkos proj.Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-018 -iš APVA	4301923			163660		4138263
Vandentvarkos proj.Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-049 -iš APVA	6494648			283667		6210981
Vandentvarkos proj.Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-047 -iš APVA	6961008			187854		6773154
Vandentvarkos proj.Nr.05.3.2-AAPVA-R-014-41-003- iš APVA	0	133775		0		133775
Iš viso	26178352	149226	0	1134104	29354	25164120

2017m.

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 2. Kredito įstaigoms 3. Kitos finansinės skolos	0 141727	331138	159108
Kitos skolos			
IŠ VISO	141727	331138	159108

2017m.

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	1083	1041
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Pirkėjų baudos ir delspinigiai	1083	1041
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	19779	24367
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Paskolų palūkanos	16303	20316
Bankų paslaugų sąnaudos	3318	3543
Baudos, delspinigiai	12	508
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	146	
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-18696	-23326

UAB ŠAKIŲ VANDENYS, 174264880

(įmonės pavadinimas, kodas)

Priedas Nr.12.1.

V.KUDIRKOS 62, ŠAKIAI

(adresas)

2017m.

Pelno paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-82817
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	-75095
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-157912
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti, mažinant įstatinį kapitalą	157912
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	0
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	0