

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 m. kovo 25 d. Nr. 14-220-5

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data.

Uždaroji akcinė bendrovė „Kretingos vandenys“ (toliau tekste - Bendrovė) įregistruota 1991 m. lapkričio 21 d. kaip valstybinė įmonė, 1995 m. gruodžio 12 d. perregistruota į specialios paskirties uždarąją akcinę bendrovę. Vykdamas Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymą (Žin., 2000, Nr. 64 -1914) 4 str. 3 d., 24 str. 2 d. ir įstatymo “Dėl specialios paskirties bendrovių ir jų veiklos sričių” pripažinimo netekusiu galios įstatymą (Žin., 2002, Nr. 72-3014) 2003 m. lapkričio 28 d. perregistruota į uždarąją akcinę bendrovę. Registravimo Nr. AB03-163.

Pakeisti Bendrovės įstatai įregistruoti VI Registrų centro juridinių asmenų registre 2011 m. vasario 15 d., 2013 m. birželio mėn. 5 d., 2014 m. kovo mėn. 25 d., 2016 m. sausio mėn. 18 d., 2016 m. rugpjūčio mėn. 26 d. bei 2018 m. vasario 28 d.

Bendrovės teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė.

Įmonės registravimo pažymėjimo Nr. 105164.

Įmonės kodas 163994426.

PVM mokėtojo kodas LT639944219.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencijos Nr. L7-GVTNT – 14.

Buveinė: Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.

2. Finansiniai metai.

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

3. Bendrovės veikla.

Bendrovė vykdo pagrindinę, kitą, bei finansinę ir investicinę veiklas.

Bendrovės pagrindinė veikla – vandens ėmimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų išvežimas ir valymas, šalto ir karšto vandens skaitiklių įrengimas, pakeitimas, plombavimas, nutekamojo vandens laboratoriniai tyrimai, vandens ir nuotekų tinklų projektavimo darbai, daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vandentiekio tinklų remontas, bei naujų vandens ir nuotekų tinklų statybos, įvadų / išvadų įrengimo darbai.

Bendrovės kita veikla – statinių nuoma ryšių įmonėms, ilgalaikio materialaus turto perleidimo ir kita.

Bendrovės finansinė ir investicinė veikla – paskolų gavimas ir grąžinimas, sumokėtos ir gautos palūkanos, surinkti ir sumokėti delpinigių.

4. Darbuotojų skaičius, struktūra, vidutinis atlyginimas.

Vidutinis metų bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2017 m. – 79; 2018 m. – 76; 2019 m. – 75 darbuotojai. Vidutinis 2019 m. darbuotojų skaičius pagal kategorijas: vadovai – 3; specialistai -23, darbininkai – 49.

Vidutinis atlyginimas sudarė: 2017 m. - 736 Eur, 2018 m. - 776 Eur, 2019 m. – 1075 Eur.

Bendrovė iki 2019-06-30 dirbo pagal Bendrovės valdymo organizacinę struktūrą, patvirtintą 2016-09-20 valdybos posėdžio protokolu Nr. 30-10, kuri buvo pakeista 2019-05-08 d. valdybos posėdžio protokolu Nr. 30-5 ir 2019-06-28 direktoriaus įsakymu Nr. P - 47 patvirtintas naujas struktūrinių pareigybių sąrašas, kuris įsigaliojo nuo 2019 m. liepos 1 d.

5. Finansinių ataskaitų valiutos pasikeitimo faktas.

Nuo 2015 metų sausio 1 d. įmonės finansinių ataskaitų valiuta yra euras.

Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos.

1.1. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos standartus ir reglamentuojančius teisės aktus:

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

2. Bendrovės apskaitos politika.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

Bendrovė tvarkydama apskaitą naudoja kompiuterines programas:

- buhalterinė apskaitos programa „RIVILĖ - GAMA“;
- atsiskaitymo už suvartotą vandenį bei suteiktas paslaugas sistema „MOKESTA“;
- paslaugų valdymo sistema „PVS“.

Balanse parodomas visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji finansinių ataskaitų dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas bendrovės pajamos ir sąnaudos. Pagal jas apskaičiuojamas veiklos pelnas ir nuostoliai.

Bendrovėje pinigų srautai pateikiami tiesioginiu būdu. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas gaunami iš bendrovės apskaitos registru.

2.1. Ilgalaikis turtas.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas ir nematerialusis turtas

atvaizduotas likutine verte, atėmus iš įsigijimo vertės sukauptą nusidėvėjimą (amortizaciją) bei vertės sumažėjimą.

Ilgalaikis ne materialusis ir materialusis turtas nudėvimas taikant proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą.

2.1.1. Nematerialusis turtas.

Nematerialusis turtas, skirtas naudoti bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- a) pagrįstai tikėtina, kad bendrovė ateityje gaus iš turto ekonominės naudos;
- b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės;
- c) bendrovė turtu disponuoja, jį kontroliuoja arba apriboja teisę juo naudotis kitiems asmenims.

Bendrovėje grupuojamas į šias grupes:

- plėtos darbai;
- prestižas;
- programinė įranga;
- koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės;
- kitas nematerialusis turtas;
- sumokėti avansai.

2.1.2. Materialusis turtas.

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

- a) bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, bendrovės nustatytą kiekvienai turto grupei;
- e) bendrovei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Materialusis turtas bendrovėje skirstomas į šias grupes:

- žemė;
- pastatai ir statiniai;
- mašinos ir įranga;
- transporto priemonės;
- kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai;
- investicinis turtas;
- sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai. Bendrovė nuo 2013 m. per ataskaitinį laikotarpį

įsigytus naujus vandens tiekimo ir nuotekų kiekių apskaitos prietaisus pradėjo registruoti ilgalaikio turto straipsnyje, nustačius naują ilgalaikio turto grupę „Apskaitos prietaisai“. Šioje turto grupėje registruojami šalto ir karšto vandens bei nuotekų apskaitos skaitikliai, kuriems nustatyta minimali turto vertė 5 (penki) eurai.

Visam kitam bendrovės ilgalaikiam turtui, kurių naudingo tarnavimo laikas yra netrumpesnis kaip vieneri metai, nustatyta minimali vertė 145 (šimtas keturiasdešimt penki) eurai.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje atliekamas vadovaujantis Verslo apskaitos standartais. Bendrovėje sudaryta komisija, kuri priimdama sprendimą dėl remonto darbų įvertinimo ir registravimo apskaitoje vadovaujasi Verslo apskaitos standartais.

2017-12-14 Valdybos sprendimu patvirtinti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, kuriuos naudoja nuo 2018 m. įsigytam turtui. Bendrovės ilgalaikio materialaus turto apskaitos tvarka patvirtinta 2007-11-13 bendrovės direktoriaus įsakymu Nr. V-34. Taikant įsigijimo savikainos būdą, įsigytas (pasigaminintas) turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą.

2.1.3. Finansinis turtas.

Pirmą kartą pripažindama ilgalaikį finansinį turtą, Bendrovė įkainoja jį įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodo: perduoti laikomą – tikrąją vertę, kitą - amortizuota savikaina. Įsigijimo savikaina nustatoma pagal už finansinį turtą sumokėtą ar mokėtiną pinigų sumą ar kito perduoto turto vertę. Jei įsigijimo dokumentuose palūkanos nenurodytos arba jų dydis reikšmingai skiriasi nuo rinkos palūkanų normos, įsigijimo savikaina apskaičiuojama visą mokėtiną ar gautiną sumą diskontuojant iki dabartinės pinigų vertės pritaikius rinkos palūkanų normą. Nediskontuotos ir diskontuotos sumų skirtumas pripažįstamas palūkanų pajamomis ar sąnaudomis per visą atsiskaitymo laikotarpį.

Ilgalaikiu Finansiniu turtu bendrovėje laikomas šis turtas:

- įmonių grupės įmonių akcijos;
- paskolos įmonių grupės įmonėms;
- iš įmonių grupės įmonių gautos gautinos sumos;
- asocijuotųjų įmonių akcijos;
- paskolos asocijuotosioms įmonėms;
- iš asocijuotų įmonių gautinos sumos;
- ilgalaikės investicijos;
- po vienerių metų gautinos sumos;
- kitas finansinis turtas.

2.1.4. Kitas ilgalaikis turtas.

Kitu ilgalaikiu turtu Bendrovėje laikomas šis turtas:

- atidėtojo pelno mokesčio turtas;
- biologinis turtas;
- kitas turtas.

Atidėtojo mokesčio turtas pagal 24-ąjį Verslo apskaitos standartą – būsimaisiais atskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų, t. y. esant turto balansinės vertės ir jo mokesčių bazės skirtumams.

2.2. Trumpalaikis turtas.

Trumpalaikis turtas laikomas tas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai mokejimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kurių naudojimo laikotarpis nėra ribotas, ir kitas turtas, kuris atitinka trumpalaikio turto apibrėžimą.

2.2.1. Atsargos.

Atsargomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: žaliavos ir medžiagos, kuras ir degalai, inventoriūs ir spec. rūbai. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje atsargų savikainą bendrovė taiko FIFO būdą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Nurašymas fiksuojamas nurašymo aktuose, kuriuos pildo atsakingi asmenys.

Degalų automobiliams apskaita vedama pagal kelionės lapus. Į sąnaudas nurašomi pagal faktinį sunaudojimą, atsižvelgiant į patvirtintas degalų normas.

Bendrovė 2018 m. vadovaudamasi apskaitos optimalumo principu nustatė naują žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių rūšiavimo tvarką – nuspręsta palikti šias rūšis „Medžiagos“, „Kitos medžiagos“, „Kuras - degalai“ ir „Atsarginės dalys“. Bendrovė turi atsargų įsigytų ankstesniais laikotarpiais, kurios yra specifinės ir naudotinos tik avarijos atveju.

2.2.2. Sumokėti avansai.

Bendrovėje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams vykdomi pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas arba jeigu toks apmokėjimas numatytas sutartyje.

2.2.3. Gautinos sumos. Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą ir kitos skolos įmonei. Gautinomis sumomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

- pirkėjų skolos;
- kitos gautinos sumos.

Šiame straipsnyje apskaitomos skolų sumos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomos įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.

Metų eigoje vykdoma gyventojų skolų kontrolė. Nuo 2018 m. balandžio 25 d. bendrovėje patvirtintas Skolų išieškojimo tvarkos aprašas. Vartotojų neapmokėtų skolų kontrolė vykdoma kas mėnesį rašant įspėjimus vartotojams, kurių skola už vandenį ir nuotekas sudaro virš 30 Eur, juridinių asmenų įsiskolinimas viršija 50 Eur, atsižvelgiant į įsiskolinimo terminą.

Pakartotinai išsiuntus įspėjimus vėliau yra išsiaiškinamos nemokėjimo priežastys ir pasiūloma sudaryti taikos sutartį dėl skolos sumos išdėstymo apmokėjimo terminais. Vartotojai, kurie atsisako sumokėti pagal įspėjimus ir nesutinka sudaryti taikos sutartis, susidaręs įsiskolinimas išieškomas įprasta tvarka per teismą.

Bendrovė siekdama skatinti savalaikį pirkėjų skolų apmokėjimą skaičiuoja delspinigius už vėluojančius atsiskaitymus, taikydama vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo, bei kitų paslaugų atlikimo sutartyse numatytą delspinigių dydį, kurie dengiami vadovaujantis LR CK 6.54 str. nuostatomis.

Abejotinų skolų įvertinimui taikomas (skolų sumokėjimo terminų) būdas. Abejotinų skolų įvertinimas atliekamas pagal pirkėjų skolos likutį ir tų skolų įsisenėjimo trukmę: 2 % pirkėjams neatsiskaičius nuo 1 iki 6 mėnesių, 5 % pirkėjams neatsiskaičius per 7 mėnesius, 10 % pirkėjams neatsiskaičius per 8 mėnesius, 25 % pirkėjams neatsiskaičius per 9 mėnesius, 40 % pirkėjams neatsiskaičius per 10 mėnesių, 75 % pirkėjams neatsiskaičius per 11 mėnesių, 100 % pirkėjams neatsiskaičius per 12 mėnesių.

2.2.4. Piniginis turtas.

Piniginiam turtui priskiriami visose bendrovės banko sąskaitose turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai kelyje – tai bankų ir įmokų surinkėjų surinkti pinigai už paslaugas mėnesio paskutinę dieną, bet dar neįvesti į bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

2.3. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Sąnaudos, už kurias bendrovė sumokėjo per ataskaitinį laikotarpį (iš anksto), tačiau jos pripažintos bus sekančiais ataskaitiniais laikotarpiais balanse parodomos ateinančių laikotarpių sąnaudose ir sukauptų pajamų straipsniuose. Tai draudimo, atostoginių ir kitos sąnaudos.

Sukauptos pajamos – tai per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius bendrovės uždirtomis pajamomis pripažintos sumos už teikiamas tęstinio pobūdžio paslaugas už kurias uždirtos pajamos kaupiamos tolygiai arba atsižvelgiant į paslaugų įvykdymo lygį ir dėl kurių skolininkas prisiima įsipareigojimą sumokėti ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

2.4. Nuosavas kapitalas.

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- a) apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- b) akcijų priedai;
- c) rezervai;
- d) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Bendrovės Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje pateikiami visi su nuosavo kapitalo pasikeitimu susiję atvejai per einamą ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

2.5. Dotacijos ir subsidijos.

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

Bendrovėje išskirtos dviejų rūšių dotacijos. Tai gautos bei gautinos dotacijos ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti ir dotacijos sąnaudų kompensavimui. Dotacija, kuri panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar pasigaminti yra pripažįstama panaudota proporcingai, turto įsigyto iš dotacijos lėšų, nusidėvėjimo ar nuvertėjimo sąnaudoms (dotacijos panaudojimu mažinamos atitinkamos sąnaudos). Dotacija skirta sąnaudų kompensavimui, pripažįstama panaudota tokia dalimi, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti ji skirta (dotacijos panaudojimu mažinamos atitinkamos sąnaudos).

2.6. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Visi bendrovės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams, kitoms įmonėms, valdžios institucijoms ir kitiems tretiesiems asmenims.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Po vienerių metų mokėtinos sumos – skolos, kurias reikės sumokėti vėliau nei po vienerių metų nuo ataskaitinių metų pabaigos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomi: susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte, kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – savikaina.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kai susidaro apmokestinamieji laikinieji skirtumai. Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas apskaičiuojamas dauginant apmokestinamąjį laikinąjį skirtumą iš pelno mokesčio tarifo, taikant tokį tarifą, koks jis turėtų būti tais ataskaitiniais laikotarpiais, kai įskaitomasis skirtumas išnyks.

2.7. Pajamų pripažinimas.

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirtamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Finansinėse ataskaitose pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tik tais atvejais, kai tikimasi, kad už suteiktas paslaugas bus gauta ekonominės naudos. Tačiau jeigu kyla abejonų, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, tuomet skola, kurios nebesitikima gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas, neatsižvelgiant į tai, kurį laikotarpį pajamos buvo pripažintos.

2.8. Sąnaudų pripažinimas.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirtamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirtimu, bet skirtos pajamoms uždirti būsimaisiais

laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, priskiriamos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks bendrovei ekonominės naudos.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Paslaugų teikimo sąnaudos apima teikiant paslaugas sunaudotas žaliavas, medžiagas, komplektuojamuosius gaminius bei kitą trumpalaikį turtą, darbo užmokesčio sąnaudas, teikiant paslaugas naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas ir panašias sąnaudas. Finansinėse ataskaitose pateikiama paslaugų teikimo grynoji savikaina.

Parduotos produkcijos ar paslaugų savikaina pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai produkcija ar paslaugos yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Bendrosios ir administracinės bei pardavimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, kurių įmonė nepriskiria pagrindinei, finansinei ir investicinei veiklai

Finansinės – investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos, susijusios su paskolomis ir kita.

2.9. Pelno mokestis.

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos vienetais pelno mokesčio tarifas nuo 2010 m. sausio 1 d. taikomas 15 procentų.

3. Susiję asmenys.

Juridinis asmuo laikomas su bendrove susijusiu asmeniu, jei jis patronuojanti arba asocijuotoji įmonė. Susijusiais fiziniams asmenims laikomi bendrovės vadovai bei vyriausias buhalteris ir artimi jų šeimos nariai, taip pat bendrovės valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai.

4. Apskaitos politikos, klaidų taisymas.

Klaida bendrovėje laikoma esmine klaida ir finansinės ataskaitos straipsnis laikomas reikšmingu, kai jų suma yra didesnė nei 1% procentas finansinėse ataskaitose pateikiamų pardavimo pajamų.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose bendrovės apskaitos politikos tvarkose.

Apskaitos politikai priskirtinų apskaitos būdų ir metodų keitimas registruojamas retrospektyviniu būdu – apskaitos politikos pakeitimas parodomas taip, tarsi naujoji apskaitos politika būtų taikyta ūkinėms operacijoms ir įvykiams nuo jų atsiradimo. Taikant retrospektyvinį būdą, koreguojamas nepaskirstytojo pelno (nuostolių) likutis. Kartu perskaičiuojami ir pateikiami ankstesnių ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų straipsniai, aiškinamajame rašte pateikiama lyginamoji informacija.

Tais atvejais, kai taisoma ankstesnių ataskaitinių laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką, taikomas perspektyvinis būdas. Taikant perspektyvinį būdą, praėjusio laikotarpio finansinių ataskaitų informacijos nereikia koreguoti. Pagal šį būdą nauja apskaitos politika taikoma nuo sprendimo ją taikyti priėmimo dienos ir būsimais ataskaitiniais laikotarpiais. Poveikis, kurį apskaitos politikos pakeitimas daro einamojo ir ankstesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams, parodomas einamojo laikotarpio finansinėse ataskaitose ir aprašomas aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos pakeitimu nelaikoma:

- apskaitinių įvertinimų keitimas;
- naujos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių įvykių ar ūkinių operacijų;
- naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių bendrovė iki to laiko nevykdė.

Jei sudėtinga nustatyti, ar pasikeitimas apskaitoje laikytinas apskaitos politikos keitimu, ar apskaitinio įvertinimo pakeitimu, toks pasikeitimas traktuojamas kaip apskaitinio įvertinimo keitimas.

Apskaitiniai įvertinimai atliekami remiantis informacija, kuri yra žinoma įvertinimo atlikimo metu. Taip pat atsižvelgiant į pobalansinius įvykius.

Pasikeitus įmonės planams, prognozėms, prielaidoms arba gavus naujos papildomos informacijos, darančios įtaką ankstesniam vertinimui, apskaitinis įvertinimas tikslinamas. Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis priskiriamas:

- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pakeitimas ir jiems turės įtakos.

Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis įtrauktas į tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje buvo užfiksuotas pirminis įvertinimas.

Balanse Turto, Nuosavo kapitalo ir Įsipareigojimų eilutėse likučiai pateikiami palyginimui su praėjusiais finansiniais metais ir lyginamoji praėjusių finansinių metų informacija yra pateikiama tokia kaip ir finansiniai metai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabose pateikiama tik reikšminga finansinių ataskaitų straipsnius detalizuojanti informacija. Nustatant reikšmingumą, vertinamas ne tik straipsnio dydis, bet ir informacijos pobūdis. Ši nuostata taikoma tiek ataskaitinio, tiek praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenims.

Aiškinamojo rašto pastabos grupuojamos pagal metinių ataskaitų – balanso, pelno (nuostolių), piniginių srautų, nuosavo kapitalo

pokyčių straipsnius.

Aiškinaamojo rašto pastabose pateikiama ir niekur kitur finansinėse ataskaitose nepateikta Verslo apskaitos standartuose reikalaujama informacija, ir ta informacija, kuri būtina norint tiksliau parodyti aplinkybes, galinčias turėti įtakos įmonės veiklai, finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams.

Aiškinaamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka.

A. ILGALAIKIS TURTAS

3.1. Informacija apie nematerialųjį turtą.

Nematerialusis turtas ir jo pokyčiai per 2019 metus.

Nematerialiuoju turtu Bendrovėje laikoma programinė įranga. Per 2019 m. bendrovė įsigijo naujos įrangos už 450 Eur. Per metus nematerialusis turtas nusidėvėjo 9 475 Eur. Nematerialiojo turto vertės pokyčiai atspindėti lentelėje Nr. 1.

3.2. Informacija apie materialųjį turtą.

Materialusis turtas ir jo pokyčiai per 2019 metus.

Bendrovė 2019 m. įsigijo, pasigamino ilgalaikio materialiojo turto už 1 151 251 Eur:

- Mašinos ir įranga (elektros generatorius, siurbiai, elektros įranga, maišyklės, aeratoriai) - 420 203 Eur;

- Transporto priemonės (hidrodinaminis automobilis) – 5 805 Eur;

- Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai (šalto ir karšto vandens skaitikliai, inventoriai, įrankiai, matavimo priemonės ir kt.) – 243 480 Eur;

- Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai - 481 763 Eur.

Po rekonstrukcijos 2019 m. buvo nurašytas bendrovės veikloje nebenaudojamas turtas - mašinos ir įrenginiai (siurbiai, minkštas paleidėjas, automatinio valdymo skydas ir t. t.). Nurašyto turto įsigijimo vertė 17 725 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 16 396 Eur, likutinė vertė 1 329 Eur.

Kai ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, jis yra nurašomas. Per 2019 m. bendrovė nurašė transporto priemones, kurios buvo parduotos. Nurašytų transporto priemonių pradinė vertė 44 904 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 44 834 Eur, likutinė vertė 70 Eur.

2019 m. pastačius naujus vandens gerinimo įrenginius Rūdaičiuose ir Baubliuose esami geriamojo vandens įrenginiai – gręžiniai veikloje nebenaudojami, o jų likvidavimo išlaidos viršija likutinę vertę, todėl nutarta šį turtą nuvertinti. Nuvertinto turto įsigijimo vertė 20 310 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 967 Eur, likutinė vertė 19 343 Eur.

Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai.

2019 m. balanso straipsnyje materialiojo turto statybos (gamybos) darbai iš nuosavų lėšų apskaitė vandenvietės mašinų stovėjimo aikštelės statybą Švyturio g. Padvarių k. Kretingoje už 4,9 tūkst. Eur, sklypo servituto išlaidas Lubių k. Kalniškiuose 0,4 tūkst. Eur, vandentiekio ir nuotekų tinklų įsigijimą Jaunystės g. Kretingsodžio k. 0,1 tūkst. Eur, už tinklų statybos darbus Sodų ir Perlių g. Padvarių k., Kretingos r. 50,2 tūkst. Eur. Iš viso 55,6 tūkst. Eur.

Bendrovės vykdomus materialiojo turto statybos (gamybos) darbus pagal 2017 m. pradėtą vykdyti projektą Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ sudarė atlikti statybos darbai už 663,3 tūkst. Eur

Sumokėtų avansų likutį 25,2 tūkst. Eur sudarė apmokėtos lėšos už kompiuterinę įrangą 9,7 tūkst. Eur ir 15,5 tūkst. Eur Kretingos rajono savivaldybei už nuotekų tvarkymo infrastruktūros objekto statybą Sodų g. Padvarių k. Kretingos r. sav.

Sumokėtų avansų likutį 28,0 tūkst. Eur sudaro projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ rangovui UAB „Gensera“ sumokėti avansai.

Sumokėtų avansų likutį 25,0 tūkst. Eur sudarė apmokėtos lėšos už aktyvintą anglies filtrą pagal projektą „Mažiau yra daugiau - energiją tausojančios technologijos, skirtos vaistų bei kitų, vis didesnį susirūpinimą keliančių teršalų pašalinimui“.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikta lentelėje Nr. 2.

Įkeisto ilgalaikio materialiojo turto, kuriam taikomi nuosavybės teisių apribojimai.

Bendrovė 2010 m. įkeitė ilgalaikį materialųjį turtą bankui AB Swedbank, bei 2017 m. įkeitė papildomai turto imdama perskolinimo paskolą iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos. Įkeisto turto balansinė vertė – 1 mln. 739,2 tūkst. Eur. Įkeista pastatų už 83,6 tūkst. Eur ir statinių už 1 mln. 655,6 tūkst. Eur balansine verte. Įkeistas turtas apskaitoje apskaitomas balanse ir užbalansinėse sąskaitose.

Informacija apie šį turtą pateikta lentelėje Nr. 3.

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas.

Bendrovės ilgalaikis turtas per 2019 m. nusidėvėjo 89,3 tūkst. Eur, iš dotacijų lėšų įsigytas turtas nusidėvėjo 1 mln. 7,3 tūkst. Eur. Iš viso 1 mln. 96,6 tūkst. Eur. Informacija apie bendrovėje taikomas vidutines ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normas pateikta lentelėje Nr. 4.

Naudojamas nusidėvėjęs materialusis turtas.

Bendrovė savo veikloje naudoja ir pilnai nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą, kurio 2019-12-31 įsigijimo savikaina yra 2 mln. 227,6 tūkst. Eur. Paminėtą turtą sudaro nuotekų tinklai, keliai ir aikštelės, bei kiti statiniai – 403,9 tūkst. Eur, darbo mašinos, transporto priemonės ir kitas turtas – 1 mln. 823,7 tūkst. Eur. Ši informacija pateikta lentelėje Nr. 5.

Bendrovė turi nenaudojamo turto, kurio reali vertė sumažėjusi. Nenaudojamą bendrovės veikloje ilgalaikį materialųjį turtą 2019-

12-31 sudaro pastatai - įsigijimo vertė 46 565 Eur ir statiniai - įsigijimo vertė 164 417 Eur. Bendrovė nesiruošia šio turto parduoti ar keisti jo paskirtį. Ateityje lieka tik nugriovimo galimybė. Šio turto nuvertinimas atliktas, taikant naudojimo vertės metodą. Šio turto balansinė vertė sumažinta iki 0.

Turtas, priimtas eksploatacijai.

Bendrovė turi ilgalaikio materialaus turto, kuriuo disponuoja pagal panaudos ir nuomos sutartis. 2019 m. pagal panaudos sutartis naudojamų pastatų ir statinių vertė sudarė 680,2 tūkst. Eur.

Bendrovė iš valstybės nuomoja žemės sklypus pagal 43 nuomos sutartis 268,2 tūkst. Eur verte, iš įvairių tiekėjų nuomoja įrangos už 3,0 tūkst. Eur.

Turtas pagal panaudos ir nuomos sutartis bendrovėje apskaitomas už balansinėje sąskaitoje. Informacija pateikta lentelėje Nr. 6.

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turta.

Veiklos nuoma.

Bendrovė pagal automobilių veiklos nuomos sutartis nuomojasi 10 vnt. Škoda Fabia automobilių ir 1 vnt. Škoda Superb Style automobilį 48 mėn. laikotarpiui. Bendra išsinuomotų pagal veiklos nuomos sutartis automobilių vertė 148 752 Eur. Veiklos nuomos sutarties galiojimo data - automobilių Škoda Fabia 2023-07-31, automobilio Škoda Superb Style – 2023-09-25. Informacija pateikta lentelėje Nr. 6.

3.3.Kitas ilgalaikis turtas.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas.

Bendrovėje įskaitomieji laikinieji skirtumai, dėl kurių atsiranda atidėtojo mokesčio turtas, tai kaupimai nuo nepanaudotų atostogų ir nuo finansinės pataisos už įstatymo 29 str. 1 d. pažeidimą.

Atidėtojo mokesčio turtas už 2019 m. paskaičiuotas nuo nepanaudotų atostoginių kaupimų sumos 13 056 Eur ir palyginus su 2018 m. padidėjo 717 Eur arba 5,8 proc. Susidariusiu skirtumu Eur padidintas atidėtojo mokesčio turtas ir sumažintos 2019 m. pelno mokesčio sąnaudos. Kaupimų suma susidariusi dėl baudų, sumažino atidėtojo mokesčio turta 2 680 Eur ir tai pačiai sumai padidino pelno mokesčio sąnaudas.

Straipsniai	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Pokytis %
Atidėtojo pelno mokesčio turtas nuo atostoginių kaupimų	13 056	12 339	5,8
Atidėtojo pelno mokesčio turtas nuo baudos už be leidimo išgautą požeminį vandenį	-	16 160	-
Finansinė pataisa už įstatymo 29 str. 1 d. pažeidimą	13 480	-	-
Iš viso:	26 536	28 499	- 6,9

B. TRUMPALAIKIS TURTAS

3.4. Atsargos.

Atsargų grupė	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės iš viso:	16 572	15 088	9,8
- medžiagos	13 205	13 844	-4,6
- kitos medžiagos	2 102	105	20 k.
- kuras – degalai	1 185	1 139	4,0
- atsarginės dalys	80	-	-
Sumokėti avansai	3 838	83	46 k.
Iš viso:	20 410	15 171	34,5

Bendrovė turi atsargų įsigytų ankstesniais laikotarpiais, kurios yra specifinės ir naudotinos tik avarijos atveju. Nuvertėjusių ir/ar įkeistų žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių bendrovė neturėjo.

3.5. Per vienus metus gautinos sumos.

Skolų grupė	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Pirkėjų skolos už vandens ėmimą, valymą ir paskirstymą	256 927	256 311	0,2
Pirkėjų skolos už kitas atlygintinas paslaugas	18 555	12 123	53,1
Pirkėjų skolos iš viso:	275 482	268 434	2,6

2019-12-31 įvertinus skolas už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą pagal abejotinių skolų kriterijus, apskaičiuota 4 504 Eur abejotinių skolų suma - už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą, bei 1 363 Eur abejotinių skolų suma – už kitas atlygintinai teikiamas paslaugas.

2019 m. nurašyta skolų už pateiktą vartotojams vandenį ir surinktas nuotekas - 340 Eur.

Pirkėjų skolų apyvartumas dienomis 38 d. Pateikiame iš pirkėjų už vandens ėmimą, valymą ir paskirstymą (įskaitant abejotinas skolas) gautinų sumų analizę pagal mokėjimo terminus:

Laikotarpis	Nepradelstos		Pradelstos gautinos sumos						Iš viso:	
	Iki 30 d.		Daugiau kaip 30 d.		Daugiau kaip 60 d.		Daugiau kaip 90 d.		Eur	%
	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
2019.12.31	226 602	87	20 131	8	4 298	2	10 400	4	261 431	100

Skolų grupė	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Kitos gautinos sumos iš viso:	148 272	171 350	-13,5
Gautinos sumos pagal ES projektus:	90 018	169 716	-47,0
- Pagal projektą Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“.	60 582	133 632	-54,7
- Pagal LAAIF projektą	-	34 88	-
- Pagal investicinį projektą Nr. STHB.02.0200-SE-0119/17 „Mažiau yra daugiau“	29 436	1 396	21,1 k.
- Avansinis pelno mokestis	11 570	-	-
-Kitos gautinos sumos	46 684	1 634	26,6 k.
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos:	423 755	439 784	-3,6

Kitas gautinas sumas 46 684 Eur sudaro:

- 43 383 Eur gautina draudimo išmoka pagal UAB „LitCon“ avansinio laidavimo draudimą;
- 3 282 Eur gautinos sumos, susijusios su projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ administravimo ir viešinimo sutartimi Nr. 8-62;
- 19 Eur kitos gautinos sumos.

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai sąskaitoje ir kasoje yra atvaizduoti nominalia verte, likutis susideda iš:

	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %
Atsiskaitomoji sąskaita	494 922	574 672	-13,9
Pinigai kelyje	13 165	15 102	-12,8
Iš viso:	508 087	589 774	-13,9

Pinigai kelyje – tai bankų ir įmokų surinkėjų surinkti pinigai už paslaugas mėnesio paskutinę dieną, bet dar neįvesti į bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

3.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Straipsniai	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Ateinančių laikotarpių sąnaudos iš viso :	5 372	5 174	3,8
Laikraščių prenumeratos sąnaudos	267	276	-3,3
Turto draudimo sąnaudos	3 658	1 607	2,3 k.
Darbuotojų draudimo nuo nelaimingų atsitikimų sąnaudos	140	170	-17,6
Bendros civilines atsakomybės draudimo sąnaudos	233	263	-11,4
Direktorių civilinės atsakomybės darbuotojų draudimas	417	417	-
Su investiciniu projektu susijusios sąnaudos	-	2 441	-
Darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokos už 2019 m. sausio mėn.	657	-	-
Sukauptos pajamos iš viso:	2 034	1 505	35,2
Iš viso:	7 407	6 679	10,9

3.8. Informacija apie nuosavą kapitalą. Įstatinio kapitalo struktūra.

Šio balanso straipsnio struktūra atvaizduota Lentelėje Nr. 7. Įstatinio kapitalo struktūra.

Vienintelis akcininkas Kretingos rajono savivaldybė – 100 % emitento įstatinio kapitalo. Bendrovės įstatinis kapitalas 2019-12-31 sudarė 6 218 688 Eur ir padalintas į 2 144 375 paprastąsias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur. Kapitalas pilnai apmokėtas.

3.9. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Grynasis pelnas per 2019 m. sudaro 62 816 Eur. Viso nepaskirstytieji nuostoliai 2019-12-31 sudaro 267 869 Eur.

Pelno (nuostolių) paskirstymo projekte numatoma susidariusius nuostolius perkelti į kitus finansinius metus. Lentelė Nr. 8.

3.10. Informacija apie dotacijas, subsidijas.

2019 m. bendrovė investicinių projektų įgyvendinimui gavo Europos Sąjungos sanglaudos fondo ir LR valstybės biudžeto lėšų 488,8 tūkst. Eur. Iš Kretingos rajono savivaldybės biudžeto gauta projektų įgyvendinimui 168,0 tūkst. Eur lėšų. Iš viso projektams finansuoti gauta 656,8 tūkst. Eur dotacijos lėšų. Gautinų dotacijų suma už atliktus statybos darbus ir paslaugas 2019-12-31 sudarė 81,8 tūkst. Eur.

Nepanaudotų dotacijų (ilgalaikio turto) likutis 2019-12-31 sudarė 25 327 tūkst. Eur. Tai iš Kretingos savivaldybės dotacijų lėšų įsigytas turtas 65,5 tūkst. Eur ir iš Nemuno žemupio baseino investicinio projekto lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas – 9 mln. 578,6 tūkst. Eur, iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ (Salantai, Vydmantai) dotacijų lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas 4 mln. 970,5 tūkst. Eur, iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone (Kartenoje, Kūlupėnuose, Padvariuose, Darbėnuose)“ dotacijų lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas 4 mln. 376,9 tūkst. Eur, bei iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone (Jokūbave, Grūšlaukėje ir Salantuose)“ dotacijų lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas, įskaitant turto statybos darbus 4 mln. 705,0 tūkst. Eur. Pradėto projekto "Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros rekonstravimas ir plėtra Kretingos rajone“ lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas – 1 mln. 482,8 tūkst. Eur ir iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) projekto lėšų pasistatytas ilgalaikis turtas – 65,9 tūkst. Eur. Per 2019 m. priskaičiuota 1 mln. 7,3 tūkst. Eur nusidėvėjimo proporcingai mažinusio nepanaudotas dotacijas.

Informacija pateikta lentelėje Nr. 9.

3.11. Informacija apie atidėjinius.

Bendrovė vykdydama vandens tiekimo nuotekų surinkimo ir valymo veiklą, surenka buitines nuotekas ir išvalo nuotekų valyklose. Po nuotekų išvalymo susidaręs dumblas yra kaupiamas ir sandėliuojamas ilgiau kaip vienerius metus. Kitos susidariusios atliekos laikomos ne ilgiau kaip 6 mėnesiai ir atiduodamos įmonėms turinčios teisę verstis atliekų šalinimu. Bendrovė pagal 19-ojo Verslo apskaitos standarto nuostatas, patikimai įvertinusi dumblo likvidavimo išlaidas, turėtų sudaryti atidėjimą dumblo likvidavimui. Tačiau bendrovė dar ir šiais metais negali patikimai įvertinti dumblo likvidavimo išlaidų, nes vis dar nėra aišku koku ar kokias būdais bus galima likviduoti 98,5 % drėgnumo sukauptą dumblą.

Šiuo metu Kretingos miesto biologinio nuotekų valymo įrenginių teritorijoje yra sandėliuojamas 98,5 % ir 82 % drėgnumo dumblas. Sandėliuojamo 98,5 % drėgnumo dumblo kiekis apie 58 000 tonų yra nekintantis. Toks dumblas bendrovėje buvo kaupiamas iki 2008 metų ir šiuo metu sandėliuojamas.

Sandėliuojamo ir tvarkomo 82 % drėgnumo dumblo kiekis 2019 m. pradžioje buvo 1156,7 tonos. Per 2019 m. susidarė 357,1 tonos ir 2019 metų pabaigoje sandėliuojama iš viso 1513,8 tonų dumblo. Šio drėgnumo dumblo tvarkymas yra numatytas 2020 metais, išvežant beveik visą esantį kiekį ir panaudojant jį tręšimui.

Bendrovė 2019 m. vykdė viešųjų pirkimų procedūrą projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 apimtyje pagal sutartį „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Kurmaičiuose ir Padvariuose projektavimo ir statybos darbai“. 2019-10-18 LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra informavo bendrovę, kad, pažeidžiant LR pirkimų, atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančiųjų subjektų, įstatymo 29 str. 1 d. buvo nustatytas pažeidimas. Atsižvelgiant į nurodytas aplinkybes, bendrovei taikytina 5 proc. finansinė pataisa nuo sutarties vertės, 89 865 Eur pripažįstant netinkamomis finansuoti išlaidomis, kurios bus išskaičiuotos iš teikiamų mokėjimo prašymų. Su pažeidimu bendrovė nesutinka, kreipėsi į teismą.

Vadovaujantis aukščiau išdėstyta informacija, bendrovė suformavo atidėjinį 89 865 Eur sumai.

3.12. Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus po vienu metų.

Kredito įstaiga	Sutarties data	Sutarties suma, Eur	Gražinimo terminas	Likutis 2019 12 31	Likutis 2018 12 31
LR FM investicinė paskola	2017-05-10	775 600	2036-10-04	431 181	263 144
AB „Swedbank“	2010-11-11	463 392	2022-10-11	82 919	133 439
Iš viso:				514 100	396 583

3.13. Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie finansinius įsipareigojimus per vienus metus.

Kredito įstaiga	Sutarties data	Sutarties suma, Eur	Gražinimo terminas	Likutis 2019 12 31	Likutis 2018 12 31
-----------------	----------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

UAB „Swedbank lizingas“	2014-06-20	32 873	2019-06-30	0	3 861
AB „Swedbank“	2010-11-11	463 392	2022-10-11	52 023	50 520
Iš viso:				52 023	54 381

Skolos tiekėjams.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio Pasikeitimas %/ kartai
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	165 828	91 191	1,8 k.
Skolos rangovams ir kitiems tiekėjams pagal projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ sutartis	209 281	173 936	20,3
Iš viso:	375 109	265 128	41,5

Skolos projekto rangovams ir kitiems tiekėjams susidarė, nes 2019 m. gruodžio mėn. bendrovė gavo sąskaitas iš rangovų už atliktus statybos darbus, projektavimo darbus, administravimą ir FIDIK inžinieriaus paslaugas, tačiau jos buvo deklaruotos 2020 m. mokėjimo prašymuose, kurias apmokėjo 2020 m. vasario mėn., gavusi lėšas pagal patvirtintus mokėjimo prašymus.

Per vienus metus mokėtinos sumos biudžetui, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019 12 31 Eur	Likutis 2018 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Gauti avansai	14 843	9 070	63,7
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	18 805	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	108 222	82 255	31,6
Darbuotojų darbo užmokestis, soc. draud.	21 186	-	-
Nepanaudotų atostogų kaupimai	87 036	82 255	5,8
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	66 402	54 094	22,8
Nekilnojamojo turto mokesčiai	615	484	27,1
Pridėtinės vertės mokesčiai	31 150	23 692	31,5
Aplinkos teršimo mokesčiai	14 209	10 723	32,5
Gamtos išteklių mokesčiai	19 596	18 363	6,7
Kitos mokėtinos sumos	832	834	-0,2
Iš viso:	189 467	164 224	15,4

Priedas. Lentelė Nr. 10. Įmonės įsipareigojimų būklė.

3.14. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos.

Straipsnyje sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos 2 836 Eur apskaito:

- 2 500 Eur - su bendrovės ketvirtinių tarpinių ir metinio finansinių ataskaitų rinkinio auditu bei reguliuojamosios apskaitos auditu susijusias sąnaudas.
- 336 Eur – sukauptas delspinigių pajamas už vandenį ir nuotekas.

Informacija apie įmonės veiklą.

4.1 Pardavimo pajamos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis %/kartai
4.1.	Pardavimo pajamos	2 446 345	2 212 698	10,6
4.1.1.	Geriamojo vandens tiekimo pajamos	910 336	882 876	3,1
4.1.2.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos	1 092 746	1 007 929	8,4
4.1.3.	Apskaitos veiklos pajamos	226 127	194 865	16,0
4.1.4.	Paviršinių nuotekų tvarkymas	91622	53 113	72,5
4.1.5.	Laboratoriniai tyrimai	358	871	-58,9
4.1.6.	Metrologinės patikros ir kitos apskaitos veiklos pajamos	29 072	28 880	0,7
4.1.7.	Projektavimo darbų pajamos	5 018	7 941	-36,8

4.1.8.	Tinklų ir vandens apskaitos atlygintinos paslaugos	13 009	4 942	2,6 k.
4.1.9.	Tinklų įvadų /išvadų įrengimo darbai ir kita	78 057	31 281	2,5 k.

Pagrindinės veiklos pardavimo pajamos 2019 m. lyginant su 2018 m. padidėjo 10,6 proc. arba 233 647 Eur daugiau:

a) dėl 2 proc. padidėjusios vandens ir nuotekų tvarkymo kainos, kuri pradėta taikyti nuo 2019-01-01;

b) surinkus 72,5 proc. daugiau pajamų už paviršines nuotekas ir 16,0 proc. daugiau apskaitos veiklos pajamų.

Informacija apie bendrovės verslo segmentus pateikiama pagal paslaugų rūšis lentelėje Nr. 11.

Informacija apie patvirtintas kainas.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. bendrovė teikia vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, vadovaudamasi Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2018 m. lapkričio 16 d. nutarimu Nr. O3E-387 suderintomis perskaičiuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainomis, bei 2018 m. lapkričio 21 d. bendrovės direktoriaus įsakymu Nr. V-71 „Dėl perskaičiuotos vidutinės atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinės kainos abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, diferencijavimo“ nustatytais kainomis.

Bendrovė nuo 2014 m. liepos mėn. teikdama atlygintinas paslaugas (nuotekų išvežimo gyventojams, laboratorinių tyrimų, projektavimo darbų, transporto ir mechanizmų paslaugų, naujų abonentų pajungimo) vadovavosi 2014 m. birželio 27 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T2-197 „Dėl UAB „Kretingos vandenys“ teikiamų atlygintinių paslaugų kainų nustatymo“ patvirtintomis kainomis. Perskaičiuotos atlygintinių paslaugų kainos patvirtintos 2020 m. sausio 30 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T2-8 „Dėl UAB „Kretingos vandenys“ teikiamų atlygintinių paslaugų kainų nustatymo“.

Nuo 2014 m. bendrovė atlieka karšto vandens skaitiklių priežiūrą. Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis patvirtintas 2013 m. spalio 31 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-255.

4.1. Pardavimo savikaina.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
4.1.1	Atlyginimai ir socialinis draudimas	676 490	589 316	14,8
4.1.2.	Nepanaudotų atostogų, soc. draudimo sąn.	6 135	2 952	2,1 k.
4.1.3.	Einamojo remonto ir ekspl. medžiagos	81 261	77 744	4,5
4.1.4.	Degalai	50 141	51 792	-3,2
4.1.5.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	206 844	198 889	4,00
4.1.6.	Elektros energijos sąnaudos	353 583	347 693	1,7
4.1.7.	Geriamojo vandens laboratorinių tyrimų pasl.	15 598	14 204	9,8
4.1.8.	Remonto darbai pagal sutartis	79 268	30 511	2,6 k.
4.1.9.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priem.)	22 167	18 689	18,6
4.1.10.	Turto nuomos paslaugos	19 953	4 350	4,6 k.
4.1.11.	Technologinės medžiagos	12 942	10 719	20,7
4.1.12.	Nuotolinių valdymo sistemų priežiūra	11 393	9 250	23,2
4.1.13.	Dumblo vežimas iš Kretingos m. valyklus	10 283	18 484	-44,4
4.1.14.	Tinklų įvadų/išvadų įrengimo darbai	57 699	29 952	92,6
4.1.15.	Kitos atlygintinių paslaugų sąnaudos	6 115	1 029	5,9 k.
4.1.16.	Kitų paslaugų sąnaudos	38 209	34 613	10,4
Iš viso:		1 648 081	1 440 187	14,4

Pardavimo savikaina 2019 m. lyginant su 2018 m. padidėjo 14,4 proc. Bendrovė patyrė 14,8 proc. daugiau atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudų padidinus atlyginimus bei išmokėjus išeitines išmokas ir kompensacijas už nepanaudotas atostogas nuo 2019-08-01 pakeitus bendrovės organizacinę struktūrą.

- 2019 m. palyginus su 2018 m. bendrovė patyrė 2,6 karto daugiau remonto sąnaudų, nes buvo remontuojami: dumblo presas (7 400 Eur), Scada sistemos (10 817 Eur) vandens ir nuotekų siurbliai (17 394 Eur), asfalto dangą (11 845 Eur).

- 2019 m. bendrovė patyrė daugiau turto nuomos paslaugų už išsinuomotus automobilius pagal veiklos nuomą (11 640 Eur), vaizdo stebėjimo įrangos nuomos (3 029 Eur), alkotesterio įrangos nuomos (2 397 Eur) ir dėl automobilių nuomos iš bendrovės darbuotojų (2 287 Eur) iki 2019-08-01.

- Kitos atlygintinių paslaugų sąnaudos padidėjo dėl patirtų sąnaudų už vandens bokštų techninės būklės tyrimus (2950 Eur), sąnaudos už leistinos vartoti galios kategorijų nustatymą (431 Eur).

4.2. Pardavimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
4.2.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	35 407	29 839	18,7

4.2.2.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	3092	3488	-11,4
4.2.3.	Atlyginimai ir socialinis draudimas	114 660	85 619	33,9
4.2.4.	Nepanaudotų atostogų sąnaudos	4 650	1 582	2,9 k.
4.2.5.	Remonto darbai pagal sutartis (komp. spausd., aptarn.)	521	1 432	-63,6
4.2.6.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priem.)	2 906	2 768	5,0
4.2.7.	Turto nuomos paslaugos	2 442	323	7,6 k.
4.2.8.	Draudimo paslaugos	360	224	60,7
4.2.9.	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	2 769	1 944	42,4
4.2.10.	Telekomunikacijos paslaugos	1 433	1 477	3,0
4.2.11.	Kompiuterinių programų priežiūros paslaugos	11 480	2 974	3,7 k.
4.2.12.	Techninių apžiūrų paslauga	24	51	-52,9
4.2.13.	Meteorologinė informacija	157	135	16,3
4.2.14.	Elektros, šilumos energija	2 093	1 230	1,7 k.
4.2.15.	Degalai	3 320	3 255	2,0
4.2.16.	Personalo mokymo (atestavimo), komandir. sąn.	560	0	-
4.2.17.	Darbo saugos priemonės, sveikatos patikrinimai	754	335	2,3 k.
4.2.18.	Kanceliarinės prekės	676	839	-19,4
4.2.19.	Sąskaitų spausdinimas ir vokavimas, pateikimas	14 347	10 281	39,6
4.2.20.	Įmokos valstybinei energetikos tarybai	5 429	4 834	12,3
4.2.21.	Gyventojų įmokų administravimo ir bankų pasl.	11 146	9 477	17,6
4.2.22.	Atlygintinų apsk. veiklos paslaugų medžiagų savikaina	229	205	11,7
Iš viso:		218 455	162 312	34,6

Pardavimo sąnaudos 2019 m. lyginant su 2018 m. padidėjo 34,6 proc. dėl:

- 33,9 proc. didesnių atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudų padidinus darbuotojams atlyginimus bei išmokėjus išeitines išmokas ir kompensacijas už nepanaudotas atostogas atlikus struktūrinius pakeitimus.
- 7,6 karto padidėjusių turto nuomos sąnaudų už išsinuotus automobilius pagal veiklos nuomą bei dėl automobilių nuomos sąnaudų iš bendrovės darbuotojų.
- 3,7 karto padidėjusių kompiuterinių programų priežiūros sąnaudų (7 280 Eur už programos „Mokesta“ funkcionalumo praplėtimą).
- 39,6 proc. padidėjusių sąnaudų už sąskaitų spausdinimą ir vokavimą paslaugų teikėjams padidinus įkainius.

4.3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
4.3.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	4 528	3 173	42,7
4.3.2.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	4 927	804	6,1 k.
4.3.3.	Atlyginimai ir socialinis draudimas	260 577	233 837	11,4
4.3.4.	Nepanaudotų atostogų sąnaudos	-6 006	8 971	-
4.3.5.	Remonto darbai (komp.progr.aptarn.ir spausd.)	1 775	921	1,9 k.
4.3.6.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priemonių)	1 370	772	1,8 k.
4.3.7.	Remonto darbai (administracinio pastato)	36 149	0	-
4.3.8.	Turto nuomos paslaugos	11 629	2 656	4,4 k.
4.3.9.	Draudimo sąnaudos	1 938	1 396	2,4 k.
4.3.10.	Bankų paslaugos	992	972	2,1
4.3.11.	Telekomunikacijos paslaugos	1 009	1 903	-47,0
4.3.12.	Teisinės ir konsultacinės paslaugos	17 684	1 176	15,0 k.
4.3.13.	Kompiuterinių programų priežiūra	2 928	1 535	1,9 k.
4.3.14.	Literatūra, prenumerata	1 145	866	32,2
4.3.15.	IT sist., svetainės, pašto dėžutės priežiūra	922	2 230	-58,7

4.3.16.	Techn. dok.ir turto registravimo paslaugos	6 564	10 943	-40,0
4.3.17.	Degalai	3 877	3 843	0,9
4.3.18.	Buitinės sąnaudos (elektra, šiluma, komunal. pasl.)	2 471	1 493	65,5
4.3.19.	Personalo mokymo (atestavimo), komandir. sąn.	11 320	3 839	2,9 k.
4.3.20.	Darbo saugos priemonės, sveikatos patikrinimai	752	589	27,7
4.3.21.	Kanceliarinės, pašto sąnaudos	2 432	2 138	13,8
4.3.22.	Rinkodara, reklama, monitoringas	5 422	728	7,5 k.
4.3.23.	Reprezentacinės sąnaudos	3 600	227	15,9 k.
4.3.24.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	2 230	2 230	-
4.3.25.	Investicinių projektų sąnaudos	42 239	3 980	10,6 k.
4.3.26.	Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos	-911	-649	40,4
4.3.28.	Renginių org., dovanos ir kitos soc. išlaidos	5 128	7 968	-35,6
4.3.29.	Audito paslaugos	2 500	2 500	-
4.3.30.	Turto nurašymo, nuvertinimo sąnaudos	20 591	322	63,9 k.
4.3.31.	Atidėjiny už LR pirkimų įstatymo 29 str. 1 d. paž.	89 865	0	-
4.3.32.	Atidėjimų baudos už gamtos išteklių išgavimą be leidimų sąnaudos	-96 960	10 7733	-
4.3.33.	Asmens duomenų apsaugos paslaugos	960	560	1,7 k.
4.3.34.	Advokatų išlaidos (neleidž. atskaitymai)	2 570	405	6,3 k.
4.3.35.	Įvairios kitos sąnaudos	8 378	7 896	6,1
4.3.36.	Veiklos mokesčių sąnaudos	99 821	90 842	9,9
Iš viso:		554 416	508 799	9,0

Bendrųjų ir administracinių sąnaudų bendrovė 2019 m. patyrė 9,0 proc. daugiau lyginant 2018 m., dėl:

- 11,4 proc. didesnių atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudų padidinus darbuotojams atlyginimus bei išmokėjus išeitines išmokas ir kompensacijas už nepanaudotas atostogas atlikus struktūrinius pakeitimus.

- Bendrovė 2019 m. remontavo administracinio pastato patalpas ir patyrė 13 149 Eur sąnaudų. 2018 m. bendrovė tokių sąnaudų nepatyrė.

- 4,4 karto padidėjusių turto nuomos sąnaudų už išsinuomotus automobilius pagal veiklos nuomą bei dėl automobilių nuomos sąnaudų iš bendrovės darbuotojų. Dėl šių priežasčių išaugo turto draudimo sąnaudos.

- 15,0 kartų išaugo teisinių paslaugų sąnaudos dėl vykstančių teisminių procesų.

- Bendrovė vykdydama investicinius projektus patyrė 10,6 karto daugiau investicinių projektų sąnaudų susijusių su vykdomais ir naujais investiciniais projektais – 4 900 Eur už galimybių studiją „Viešojo vandens tiekimo teritorijų nustatymą“, 16 450 Eur už naujai prasidėjusių investicinių projektų: Nr. 05.3.2-VIPA-T-024-1-0011, Nr. 8-207/LAAIF-S-53 (2019) paraiškų bei pirkimo dokumentų parengimą.

- 2019 m. bendrovė patyrė 63,9 karto daugiau turto nuvertinimo, nurašymo sąnaudų, nes pagal projektą pastačius naujus vandens gerinimo įrenginius Rūdaičiuose ir Baubliuose geriamojo vandens įrenginiai – gręžiniai veikloje nebenaudojami, o jų likvidavimo išlaidos viršija likutinę vertę, todėl nutarta šį turtą nuvertinti. Nuvertinto turto likutinė vertė sudaro 19 343 Eur.

Bendrovė 2019 m. patyrė 9,9 proc. daugiau veiklos mokesčių sąnaudų. Tai įtakojo padidėję mokesčiai už aplinkos teršimą, nes 2019 m. buvo išleista 300 tūkst. kub. m. nuotekų daugiau nei 2018 m. ir buvo viršytos išleidžiamų į aplinką teršalų normos.

2019 m. žemės nuomos mokesčio sąnaudų bendrovė nepatyrė, nes bendrovė yra atleista nuo prievolės mokėti mokesį.

4.4. Informacija apie įmonės kitą veiklą.

Straipsniai	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
Patalpų, statinių nuomos ir kt.	11 387	13 025	-12,6
Materialinių vertybių pardavimai	1 294	184	7,0 k.
Įvairios kitos pajamos	42 058	108 825	-3,2 k.
Iš viso – pajamos	54 739	122 034	-2,2 k.
Statinių nuomos sąnaudos	552	2 370	-4,3 k.
Materialinių vertybių pardavimo savikaina	323	65	5,0 k.
Kitos sąnaudos	34	44	-22,7
Iš viso – sąnaudos	909	2 479	-2,7 k.
Kitos veiklos rezultatai	53 830	119 555	-2,2 k.

2019 m. kitos veiklos pajamos lyginant su 2018 m. sumažėjo 2,2 karto, nes 2018 m. iš draudimo bendrovės buvo gauta darbų atlikimo užtikrinimo garantijos išmoka 107 420 Eur, nutraukus sutartį su rangovu.

Kitas įvairias pajamas 42 058 sudaro:

- 21 917 Eur draudimo išmoka už (diukerio) žalą;
- 8 000 Eur išmoka pagal taikos sutartį su AB "Žemaitijos keliai";
- 5 000 Eur kompensacija už darbų pagal sutartis uždelsimą su UAB "Eigesa";
- 5 828 Eur pajamos už parduotą ilgalaikį turtą (transporto priemones);
- 946 Eur gauti delspinigiai už sutarties sąlygų nevykdymą UAB „Infes“;
- 367 Eur Compensa draudimo išmoka už automobilį Citroen Berlingo.

4.5. Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą.

Straipsniai	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
1	2	3	4
Pirkėjų delspinigiai	2 952	3 839	-23,1
Kitos pajamos iš pirkėjų	-	-	-
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2 952	3 839	-23,1
Investicinės paskolos palūkanos	4 661	6 126	-23,9
EIB investicinės paskolos palūkanos	5 454	1 869	2,9 k.
Lizingo sutarčių palūkanos	25	179	-86,0
Delspinigiai tiekėjams, biudžetui, žala	507	2 433	-79,2
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	10 647	10 607	0,4
Rezultatas	-7 695	-6 768	13,7

Informacija apie susijusius asmenis.

Bendrovės vadovai iš bendrovės gauna tik atlyginimą pagal darbo sutartį. Informacija pateikta lentelėje Nr. 13. Bendrovėje veikia stebėtojų taryba ir valdyba. Per ataskaitinį laikotarpį išmokų stebėtojų tarybos ir valdybos nariams išmokėta nebuvo.

4.6. Informacija apie pelno mokesť.

Straipsniai	2019 m. Eur	2018 m. Eur	Pokytis % / kartai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	71 528	214 186	-3,0 k.
Pelno mokestis (-)	10 402	36 326	-3,5 k.
Praėjusių metų pelno ir panašūs mokesčiai	-3 653	-	-
Atidėtojo Pelno mokesčio turtas nuo nepanaudotų atostogų (+)	-717	2 026	-
Atidėtojo Pelno mokesčio turtas nuo atidėjimų (+)	2 680	16 160	-83,4
Atidėtojo Pelno mokesčio turto sąnaudos iš viso	1 963	18 186	-9,2 k.
Iš viso pelno mokesčio sąnaudos	8 712	18 140	-2,1 k.
Grynasis pelnas (nuostoliai)	62 816	196 046	-3,1 k.

Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuotas 2019 m. grynasis finansinių metų pelnas – 62 816 Eur. Apskaičiuotas pelnas prieš apmokestinimą už 2019 m. sudaro 71 528 Eur.

Pelnas apskaičiuotas vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymu, bei bendrovės patvirtinta apskaitos politika.

Skaiciuojant apmokestinamąjį pelną prie neleidžiamų atskaitymų priskirta 128 094 Eur. Tai atostoginių kaupimų sąnaudos – 4 779 Eur, nuostoliai dėl turto nurašymo, nuvertinimo 20 591 Eur, delspinigiai, baudos ir netesybos, žala, atidėjiniai – 94 930 Eur ir įvairios kitos sąnaudos –7 794 Eur. 2019 m. laimėjus bylą buvo atstatytas atidėjiny 96 960 Eur sumai. 2019 m. suskaičiuota 32 869 Eur neapmokestinamųjų pajamų.

Po balansiniai įvykiai.

Bendrovė 2019 m. vykdė viešųjų pirkimų procedūrą projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 apimtyje pagal sutartį „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Kurmaičiuose ir Padvariuose projektavimo ir statybos darbai“. 2019-10-18 LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra informavo Bendrovę, kad, pažeidžiant LR pirkimų, atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančiųjų subjektų, įstatymo 29 str. 1 d. buvo nustatytas pažeidimas. Atsižvelgiant į nurodytas aplinkybes, bendrovei taikytina 5 proc. finansinė pataisa nuo sutarties vertės, 89 865 Eur pripažįstant netinkamomis finansuoti išlaidomis, kurios bus išskaičiuotos iš teikiamų mokėjimo prašymų. Su pažeidimu bendrovė nesutinka, kreipėsi į teismą.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija, gavusi iš Aplinkos projektų valdymo agentūros 2017-08-28 pažeidimo tyrimo išvadą apie bendrovės, kaip projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojo rodiklių ne pasiekimą, 2017 m. rugsėjo 4 d. paskelbė Lietuvos Respublikos aplinkos ministro įsakymą Nr. D1-737 „Dėl Europos sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, išmokėtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojui UAB „Kretingos vandenys“, grąžinimo ir nurodė, kad grąžintina netinkamomis finansuoti pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma sudaro 385 840,27 Eur.

2017 m. spalio 4 d. bendrovė padavė skundą Vilniaus apygardos administraciniam teismui dėl Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-09-04 įsakymo Nr. D1-737 panaikinimo ir korekcijos netaikymo, bet pratęsiant rodiklių pasiekimo terminą. Teismas skundą priėmė. Byla buvo išnagrinėta ir 2018 m. gegužės 8 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimu ministro įsakymas buvo panaikintas. Vėliau abi šalys Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimą apskundė Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Teismo posėdis buvo paskirtas 2020-02-26, tačiau byla sustabdyta iki Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo pirmininko sudaryta išplėstinė penkių teisėjų kolegija išnagrinės ir bus priimtas teismo sprendimas ar nutartis administracinėje byloje, nagrinėjamoje pagal analogišką UAB „Aukštaitijos vandenys“ skundą.

<u>Direktorius</u> (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	 (parašas)	<u>Tomas Jurgutis</u> (vardas ir pavardė)
<u>Vyr. buhalterė</u> (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų pavadinimas)	 (parašas)	<u>Reda Zubienė</u> (vardas ir pavardė)

Nematerialusis turtas

(Eur) Lentelė Nr. 1

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestizas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				23614		23614
a) Ilgalakis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				49513		49513
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				450		450
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				49963		49963
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				25898		25898
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				9476		9476
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				35374		35374
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				14589		14589

Ilgalakis materialusis turtas

(Eur) Lentelė Nr. 2

Rodikliai	Pastatai, statiniai ir perdavimo įtaisai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	28 463 906	1 323 116	104 749	354 418	1 263 745	31 509 934
a) Įsigijimo savikaina						0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	35 721 765	4 346 931	475 165	1 085 203	1 263 745	42 892 809
Finansinių metų pokyčiai:						0
- turto įsigijimas		420 203	5 805	243 480	481 763	1 151 251
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-17 725	-44 904		-43 383	-106 012
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	886 541	7 073	4 950	6 452	-905 016	0
Finansinių metų pabaigoje	36 608 306	4 756 482	441 016	1 335 135	797 109	43 938 048
b) Perkainojimas						0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						0
Finansinių metų pokyčiai:						0
- 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
c) Nusidėvėjimas						0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7 121 460	3 023 815	370 416	730 786		11 246 477
Finansinių metų pokyčiai:						0
- finansinių metų nusidėvėjimas	576 534	375 010	28 720	116 350		1 096 614
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas		-16 396	-44 834			-61 230
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-7 485	1 830	4 950	705		0
Finansinių metų pabaigoje	7 690 509	3 384 259	359 252	847 841	0	12 281 861
d) Vertės sumažėjimas						0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	136 435					136 435
Finansinių metų pokyčiai:						0
- finansinių metų vertės sumažėjimas	19 343					19 343
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	155 778	0	0	0	0	155 778
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	28 762 019	1 372 223	81 764	487 294	797 109	31 500 409

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas**(Eur) Lentelė Nr. 3**

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
PASTATAI	83556	2022-10-11
STATINIAI	84063	2022-10-11
STATINIAI	1571563	2036-10-04
IŠ VISO	1739182	

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas**(Eur) Lentelė Nr. 4**

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai	50
Statiniai	35-50
Mašinos ir įranga	10
Transporto priemonės	8-10
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	5-10

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas**(Eur) Lentelė Nr. 5**

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	403853
Mašinos ir įranga	1420441
Transporto priemonės	92702
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	310614
IŠ VISO	2227610

Ilgalaikio materialaus turto naudojimas pagal panaudos ir nuomos sutartis

(Eur) Lentelė Nr. 6

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Turto buvimo, registracijos vieta	Turto vertė (Eur)	Sutarties sudarymo data	Sutarties galiojimo data	Sutarties galiojimo terminas metais
1	2	3	4	5	6	7
1.	Arteziniai gręžiniai, vandentiekio linijos, vandens bokštai.	Kartenos seniūnija	10046	2012-03-07	2022-02-28	10
2.	Arteziniai gręžiniai, vandentiekio tinklai, vandens bokštai	Darbėnų seniūnija	101864	2012-03-07	2022-02-28	10
3.	Arteziniai gręžiniai, vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandens bokštai	Kretingos r. seniūnija	25869	2012-03-07	2022-02-28	10
4.	Arteziniai gręžiniai, vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandens bokštai	Kūlupėnų seniūnija	54654	2012-03-07	2022-02-28	10
5.	Arteziniai gręžiniai, elektros skydinės, vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandens bokštai, valymo įrenginiai, kompresorinė	Žalgirio seniūnija	20672	2012-03-07	2022-02-28	10
6.	Arteziniai gręžiniai, vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandens bokštai	Imbarės seniūnija	87919	2012-03-07	2022-02-28	10
7.	Vandens bokštas	Raguviškių k., Žalgirio seniūnija	707	2013-11-12	2023-10-31	10
8.	Lietaus nuotekų šalinimo tinklai, kiti statiniai	J. Pabrėžos g. ir Kranto g., Kretinga	206234	2014-09-03	2024-08-31	10
9.	Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklai	Šventosios g., Kretingos r.sav.		2014-09-30	2024-09-30	10
10.	Pastatas-Vandens bokštas ir Pastato - Vandens bokšto, priklausinys: Artezinis šulinys, tvora.	Kluonalių k., Žalgirio sen., Kretingos r. sav.	13189	2019-05-08	2021-12-31	2
11.	Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklai	Rožių g., Kretingsodžio k., Kretingos r. sav.	11210	2015-02-05	2025-02-05	10
12.	Vandentiekio tinklai nuo šulinio Nr. 121 iki aklės A (Un.Nr.4400-4142-1994)	Vingių g., Padvarių k., Kretingos r.sav.	3280	2016-05-17	2026-05-17	10
13.	Vandentiekio tinklai nuo šulinio Nr. 241 iki taško Nr. 12, kurių ilgis 210,76 m. (Un.Nr.4400-3893-6177)	Rytų g., Klibių k., Kretingos r. sav.	17700	2017-01-24	2027-01-24	10
14.	Vandentiekio tinklai nuo šulinio Nr. 55 iki taško Nr. 12, kurių ilgis 152,99 m. (Un.Nr.4400-4748-9494), buitinių nuotekų tinklai, kurių ilgis 190,22 m. (Un.Nr.4400-4748-9450)	Teresiečių g. 21, Kretingos m.	40800	2017-10-23	2027-10-23	10
15.	Vandentiekio tinklai nuo sklendės Nr. 221 iki sklendės Nr. 182, kurių ilgis 40,39 m. (Un.Nr.4400-4775-8461)	Perlų g., Padvarių k., Kretingos r. sav.	2590	2017-11-02	2027-11-02	10

16.	Vandentiekio tinklai nuo sklendės Nr. 241 iki sklendės Nr. 201, kurių ilgis 35,27 m. (Un.Nr.4400-4775-8450)	Alksnio g., Padvarių k., Kretingos r. sav.	2280	2017-11-02	2027-11-02	10
17.	Vandentiekio tinklai nuo sklendės Nr. 205 iki posūkio į gyv. Namą Rūdaičių g. 12, Vydmantų k., Kretingos r.sav., kurių ilgis 40,35 m. (Un.Nr.4400-4835-0209), buitinių nuotekų tinklai nuo šulinio Nr. 201 iki šulinio Nr. 206, kurių ilgis 38,74 m. (Un.Nr.4400-4835-0196)	Rūdaičių g. 12, Vydmantų k., Vydmantų sen., Kretingos r. sav.	5750	2018-01-29	2028-01-29	10
18.	Vandentiekio tinklai nuo esamo šulinio Nr.49 iki šulinio Nr.12, kurių ilgis 236,73 m. (Un.Nr.4400-5049-8016), buitinių nuotekų tinklai nuo šulinio Nr.50 iki šulinio Nr.81, kurių ilgis 1,36 m. (Un.Nr.4400-5053-2360), buitinių nuotekų tinklai nuo šulinio Nr.121 iki šulinio Nr.11, kurių ilgis 141,22 m. (Un.Nr.4400-5049-8027) ir slėginiai buitinių nuotekų tinklai nuo siurblynės Nr.123 iki šulinio Nr.81, kurių ilgis 102,37 m. (Un.Nr.4400-5051-9870)	Tolių g., Kluonalių k., Žalgirio sen., Kretingos r. sav.	50603	2018-08-08	2028-08-08	10
19.	Vandentiekio tinklai nuo esamo šulinio Nr.161 iki trišakio Nr.2, kurių ilgis 17,32 m. (Un.Nr.4400-5010-4473), buitinių nuotekų tinklai nuo šulinio Nr.162 iki šulinio Nr.165, kurių ilgis 22,15 m. (Un.Nr.4400-5010-4484)	Žalioji g., Vydmantų k., Kretingos r. sav.	3530	2018-10-17	2028-10-17	10
20.	Vandentiekio tinklai nuo šulinio Nr.154 iki šulinio Nr.31, kurių ilgis 131,99 m. (Un.Nr.4400-5100-6789), buitinių nuotekų tinklai nuo šulinio Nr.33 iki šulinio Nr.55, kurių ilgis 98,58 m. (Un.Nr.4400-5100-6790)	Jaunystės g. 2, Kretingsodžio k., Kretingos r. sav.	21320	2018-11-21	2028-11-21	10
21.	Vandentiekio tinklai nuo prisijungimo taško Nr.1 iki taško Nr. 6, kurių ilgis 72,63 m. (Un.Nr.4400-5131-9612), buitinių nuotekų tinklai nuo prisijungimo taško Nr. 1 (šulinio Nr.12 (43)) iki taško Nr. 5 (šulinio Nr. 42), kurių ilgis 66,05 m. (Un.Nr.4400-5131-9630)	Krekenavos g., Kretingos m., Kretingos r. sav.	10630	2019-03-25	2029-03-25	10
	Iš viso pastatų ir statinių		680217			
	Iš viso pagal panaudos sutartis		680217			
22.	Žemės skypas Nr. 5634-0004-0342	Lankų g. 17 , Kretinga	94593	2003-01-09	2090-01-09	87

23.	Žemės skypas Nr. 5634-0008-0489	Pievų g. 2A , Kretinga	1816	2002-12-10	2101-12-10	99
24.	Žemės skypas Nr. 5634-0010-0029	Klaipėdos g. 131M, Kretinga	490	2000-01-08	2099-01-08	99
25.	Žemės skypas Nr. 4400-2044-5230	Padvarių k., Kretingos sen. Kretingos r. sav.	2545	2011-05-19	2055-05-19	44
26.	Žemės skypas Nr. 5634-0006-0244	Savanorių g. 27B, Kretinga	2429	2002-10-14	2101-10-14	99
27.	Žemės skypas Nr. 4400-1143-3382	Rūdaičių g., Vydmantų k., Kretingos r. sav.	64	2007-08-09	2078-08-09	71
28.	Žemės skypas Nr. 4400-1143-3617	Žalioji g.37, Vydmantų k., Kretingos r. sav.	7150	2007-09-26	2058-09-26	51
29.	Žemės skypas Nr. 4400-1464-5348	Palangos pl.17, Vydmantų k., Kretingos r. sav.	2525	2008-01-31	2059-01-31	51
30.	Žemės skypas Nr. 4400-2107-0044	Slėnio g.5, Kūlupėnų k., Kretingos r. sav.	16453	2011-05-19	2060-05-19	49
31.	Žemės skypas Nr. 4400-2107-0022	Lino g.10A , Kūlupėnų k., Kretingos r. sav.	1686	2011-05-19	2060-05-19	49
32.	Žemės skypas Nr. 4400-2106-9112	Lino g. 10B, Kūlupėnų k., Kretingos r. sav.	1396	2011-05-19	2060-05-19	49
33.	Žemės skypas Nr. 4400-2107-0077	Plungės g.41, Kartenos mstl., Kretingos r. sav.	592	2011-05-19	2060-05-19	49
34.	Žemės skypas Nr. 4400-2106-9012	Pievų g.7, Žadeikių k, Kartenos sen., Kretingos r. sav.	2198	2011-05-19	2060-05-19	49
35.	Žemės skypas Nr. 4400-2107-0133	Kartena, Kretingos r. sav.	72	2011-05-19	2060-05-19	49
36.	Žemės skypas Nr. 4400-2152-0972	Vaineikių g. 7A, Grūšlaukės k., Kretingos r. sav.	1549	2014-03-24	2061-03-24	47
37.	Žemės skypas Nr. 4400-2112-0714	Laukžemės g. 11A, Darbėnai, Kretingos r. sav.	1118	2011-05-19	2060-05-19	49
38.	Žemės skypas Nr. 4400-2112-0758	Klevų g.12, Darbėnai, Kretingos r. sav.	174	2011-05-19	2060-05-19	49
39.	Žemės skypas Nr. 4400-2112-0603	Darbėnai, Kretingos r. sav.	4741	2011-05-19	2060-05-19	49
40.	Žemės skypas Nr. 4400-2111-9826	Darbėnai, Kretingos r. sav.	432	2011-05-19	2060-05-19	49
41.	Žemės skypas Nr. 4400-1961-1642	Šašaičių g. 3, Jokūbavo k., Kretingos r. sav.	2880	2014-03-24	2052-03-24	38
42.	Žemės skypas Nr. 4400-1834-6180	Žemaitės g. 30A, Salantai, Kretingos r. sav.	10652	2009-03-30	2012-03-30	3
43.	Žemės skypas Nr. 4400-1834-8875	Parko g. 2B, Salantai, Kretingos r. sav.	302	2009-03-30	2012-03-30	3
44.	Žemės skypas Nr. 4400-1834-6259	Parko g. 2A, Salantai, Kretingos r. sav.	18912	2009-03-30	2012-03-30	3
45.	Žemės skypas Nr. 4400-2099-6861	Malūno g. 8, Grūšlaukės k., Kretingos r. sav.	439	2016-01-29	Neterminuota	
46.	Žemės skypas Nr. 4400-2099-6929	Grūšlaukės k., Kretingos r. sav.	103	2016-01-29	Neterminuota	
47.	Žemės skypas Nr. 4400-2257-5646	Babrūnės g. 6, Jokūbavo k., Kretingos r. sav.	2130	2016-01-29	2096-01-29	80
48.	Žemės skypas Nr. 4400-1009-9057	Guobų aklg. 30, Kretingos m.	2577	2016-09-22	Neterminuota	
49.	Žemės skypas Nr. 5614-0003-0089	Lakštingalų g. 2, Grūšlaukės k., Kretingos r. sav.	446	2016-12-20	Neterminuota	
50.	Žemės skypas Nr. 4400-1009-9779	Guobų aklg. 32, Kretingos m.	2287	2017-06-27	Neterminuota	
51.	Žemės skypas Nr. 4400-0685-4722	Lubių k, Kartenos sen., Kretingos r. sav.	1741	2017-09-19	Neterminuota	
52.	Žemės skypas Nr. 4400-0685-4677	Kalniškių k, Kartenos sen., Kretingos r. sav.	491	2017-09-19	Neterminuota	
53.	Žemės skypas Nr. 5654/0002:109	Vienkiemio g. 32, Padvarių k., Kretingos sen., Kretingos	4832	2018-03-12	Neterminuota	

		r. sav.				
54.	Žemės skypas Nr. 5654/0002:102	Vienkiemio g. 22, Padvarių k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	2279	2018-03-16	Neterminuota	
55.	Žemės skypas Nr. 5637/0001:490	Dirsupio g. 39, Tintelių k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	7305	2018-03-23	Neterminuota	
56.	Žemės skypas Nr. 5654/0002:115	Padvarių k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	6504	2018-03-26	Neterminuota	
57.	Žemės skypas Nr. 4400-2077-6478	Kretingos g. 21, Jokūbavo k., Kretingos r. sav.	8986	2018-03-27	Neterminuota	
58.	Žemės skypas Nr. 4400-1569-0516	Genčių g. 2, Prysmančių k., Vydmantų sen., Kretingos r. sav.	8800	2019-04-11	2023-04-11	4
59.	Žemės skypas Nr. 4400-2046-9332	Mokyklos g. 49, Rūdaičių k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	9690	2019-04-11	2069-04-11	50
60.	Žemės skypas Nr. 4400-1961-1606	Budrių k., Žalgirio sen., Kretingos r. sen.	3320	2019-04-11	2069-04-11	50
61.	Žemės skypas Nr. 4400-1790-3492	Pikteklių g. 2, Baublių k., Žalgirio sen., Kretingos r. sen.	10100	2019-04-11	2084-04-11	65
62.	Žemės skypas Nr. 4400-2046-9087	Liepų g. 17, Žibininkų k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	1450	2019-04-11	2064-04-11	45
63.	Žemės skypas Nr. 4400-1834-6259	Parko g.2A, Salantų m., Kretingos r. sav.	11500	2019-03-14	2083-03-14	64
64.	Žemės skypas Nr. 4400-1834-6180	Žemaitės g. 30A, Salantų m., Kretingos r. sav.	8450	2019-02-06	2069-02-06	50
	Iš viso žemės sklypų		268199			
65.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR150	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
66.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR147	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
67.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR139	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
68.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR142	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
69.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR145	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
70.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR144	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
71.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR138	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
72.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG549	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
73.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG142	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
74.	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG145	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	11900,83	2019-07-16	2023-07-31	4
75.	Lengvasis automobilis ŠKODA SUPERB STYLE, Valst. Nr. LFH345	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	29743,8	2019-09-19	2023-09-25	4

	Iš viso lengvųjų automobilių		148752,1			
76.	Spausdinimo įranga (Triumph-Adler 3560i)	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	2000	2018-03-19	2020-03-19	1, ne <3 m.
77.	Inventorius (šviesos spąstai Luminos I Pro)	Kretingos, Vydmantų, Salantų, Kartenos, Kūlupėnų vandens gerinimo įrenginių pastatuose	720	2019-04-01	2021-04-01	1 1(pap.susit.)
78.	Personalo blaivumo kontrolės su veidų biometrine atpažinimo sistema	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	230	2019-04-10	2020-04-10	1
	Iš viso įrangos		2950			
79.	Konteineris 1,1 I (RFID Nr. 56-M-006541)	Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.	0	2018-07-17	Neterminuota	
	Iš viso inventorius		0			
	Iš viso pagal nuomos sutartis		271149			
	Iš viso		951366			

Įstatinio kapitalo struktūra

(Eur) Lentelė Nr. 7

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis	2144375	6218688
1.1. Paprastosios akcijos	2144375	6218688
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	2144375	6218688
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	2144375	6218688
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

(Eur) Lentelė Nr. 8

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-330685
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	62816
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-267869
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	0
Pervedimai iš rezervų:	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai):	-267869
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-267869

Gautinių ir gautų dotacijų panaudojimo ataskaita

(Eur) Lentelė Nr. 9

Eil. Nr.	Išlaidų objekto pavadinimas	Gautų dotacijų likutis 2019-01-01	Gautinių dotacijų likutis 2019-01-01	Gautos dotacijos	Gautinos dotacijos	Dotacijos sumažinamos sąnaudas (amortizacija)	Dotacijos mažinamos veiklos sąnaudas	Gautinių dotacijų panaud. IMT įsigyti(jskaitant nebaigtą statybą)	Gautų dotacijų panaud. IMT įsigyti(jskaitant nebaigtą statybą)	IMT išdotacijų nurašymas	Dotacijos gražinimas	Gautinių dotacijų likutis 2019-12-31	Gautų dotacijų likutis 2019-12-31
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.	Neamortizuota dotacijų suma	67767				2263							65504
3.	Investicinių projektų dotacijų lėšos	25496614	169716	705260	705364	1005076	17126	253139	0	0	0	81790	25179672
3.1.	Nemuno žemupio baseino I paketo projektas	9823259	0	0	0	244688	0	0	0	0	0	0	9578571
3.1.1.	Rangos sutartis Nr. K/51	3710024				92890							3617134
3.1.2.	Rangos sutartis Nr. S1-633	2577757				65378							2512379
3.1.3.	Rangos sutartis Nr. S1-870	931230				23978							907252
3.1.4.	Rangos sutartis Nr. S1-871	1389553				36368							1353185
3.1.5.	Rangos sutartis Nr. S1-873	615059				6253							608806
3.1.6.	Rangos sutartis Nr. S1-622	227768				5355							222413
3.1.7.	Sutartis Nr. 2006/38/A/P/LT(PVG)	89940				3215							86725
3.1.8.	Sutartis Nr. 2005/27/A/P/LT(SW)	67756				2704							65052
3.1.9.	Sutartis Nr. 2005/10/A/P/LT	214172				8547							205625

3.3.4.	Rangos sutartis Nr.8-223	2804572								73431										2731141
3.3.5.	Rangos sutartis Nr.8-128	193113								4198										188915
3.3.6.	Paslaugų sutartis Nr.8-153	25034								544										24490
3.3.7.	Rangos sutartis Nr.8-176	296439								17885										278554
3.3.8.	Projekto vykdymo priežiūros paslaugų sutartis Nr. 8-12	5797								127										5670
3.4.	Projektas "Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kretingos rajone(Jokūbave, Grūšlaukėje ir Salantuose)	4916518	0	0	0	0	0	0	0	211540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4704978
3.4.1.	Rangos sutartis Nr.8-105	32381								2553										29828
3.4.2.	Rangos sutartis Nr.8-67	95099								2027										93072
3.4.3.	Rangos sutartis Nr.8-71	3325726								166695	0								0	3159031
3.4.4.	Paslaugų sutartis Nr.8-96	25426								542										24884
3.4.5.	Paslaugų sutartis Nr.8-97	52603								1101	0								0	51502
3.4.6.	Rangos sutartis Nr.8-98	1333727								37540										1296187
3.4.7.	Rangos sutartis Nr.8-41	51556								1082										50474
3.5.	Projektas "Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros rekonstravimas ir	846043	133632	656864	656864	656864	656864	656864	16761	3314	219516	0	0	0	0	0	0	0	60583	1482832

3.4.18.	Rangos sutartis Nr.8-38	32987	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32987
3.4.19.	Paslaugų sutartis Nr.8-94	1586	0	0	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1567
3.4.20.	Paslaugų sutartis Nr.8-124	0	0	310007	302883	0	0	355033	0	0	0	0	0	0	0	0	52150	310007
3.4.21	Paslaugų sutartis Nr.8-125	0	0	2142	2142	0	0	2142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2142
3.4.22.	Paslaugų sutartis Nr.8-134	0	0	0	7124	0	0	7124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.	Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) projektas	39864	34688	34584	34688	8589	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65859
3.6.1.	Rangos sutartis Nr.8-138	39864	34688	34584	34688	8589	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65859
3.6.	Projektas Nr. STHB.02.02.00-SE-0119/17	0	1396	13812	13812	0	13812	33623	0	0	0	0	0	0	0	0	21207	0
	Sutartis 8-98	0	1396	13812	13812	0	13812	33623	0	0	0	0	0	0	0	0	21207	0
	Iš viso	25564381	169716	705260	705364	1007339	17126	253139	0	0	0	0	0	0	0	0	81790	25245176
		25734097																25326966

Įmonės įsipareigojimų buklė

(Eur) Lentelė Nr.10

	Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinės		
		Per vienus finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis				
Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)				
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		-	-	-
2. Kredito įstaigoms		52023	82919	
3. Kitos finansinės skolos			86236	344945
Kitos skolos		564576		
IŠ VISO:		616599	169155	344945

Informacija apie verslo segmentus

(Eur) Lentelė Nr. 11

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)									Visos įmonės	
	Vandens tiekimas			Nuotekų valymas			Kitos paslaugos			2019 m.	2018 m.
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.			
Pardavimo pajamos	1136463	1077741	1184368	1061042	125514	73915	2446345	2212698			
Pardavimo savikaina	647244	560926	937022	848280	63815	30981	1648081	1440187			
Bendrasis pelnas (nuostolis)	489219	516815	247346	212762	61699	42934	798264	772511			

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(Eur) Lentelė Nr. 12

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	90281	58579	6218
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatdyginantai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	2	