



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Kėdainių vandenys akcininkui (-ams)

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Kėdainių vandenys įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 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 2018 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 apibūdinta 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.

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

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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



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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

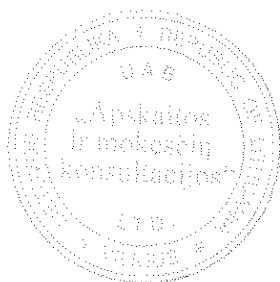
- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo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

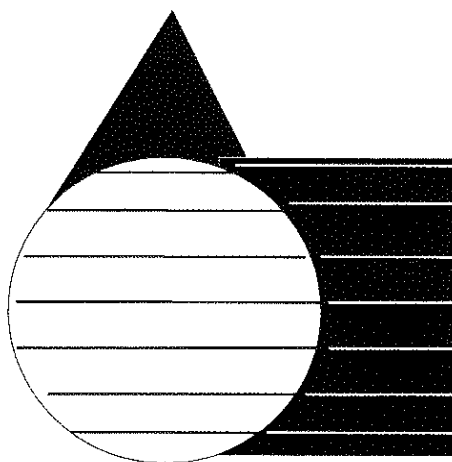
Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2019 m. kovo 29 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





**UAB „KĖDAINIŲ VANDENYS“
METINIS PRANEŠIMAS
2018 m.**

INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“
Bendrovės kodas	161186428
Buveinės adresas	Dotnuvos g. 5, LT 57177, Kėdainiai
Įsteigimo data	UAB “Kėdainių vandenys“ (toliau-bendrovė) buvusi Specialiosios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“, įsteigta 1991m. rugsėjo 9 dieną, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1991 m. birželio 21d. Nutarimu Nr. 246 „Dėl valstybinių vandens tiekimo ir kanalizacijos įmonių perdavimo savivaldybėms“. Bendrovės steigėja - Kėdainių rajono savivaldybė.
Bendrovės vadovas	Direktorius Rimgaudas Praninskas, eina pareigas nuo 2019-03-21.
Įstatinis kapitalas, akcijų pokytis	<p>Bendrovės įstatinis kapitalas yra 18 883 953,20 Eur (aštuoniolika milijonų aštuoni šimtai aštuoniasdešimt trys tūkstančiai devyni šimtai penkiasdešimt trys eurai ir 20 centų). Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 6 511 708 (šešis milijonus penkis šimtus vienuolika tūkstančių septynis šimtus aštuonias) paprastąsias vardines akcijas. Bendrovės akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur (du eurai devyniasdešimt centų).</p> <p>2018 m. kovo 30 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas nepiniginiais įnašais, kurių rinkos vertė 3 335 711 Eur, išleidžiant 1 150 211 naujų paprastųjų vardinių akcijų.</p> <p>Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 6506174 akcijos (99,92 %), 5534 akcijos (0,08 %), perimtos reorganizavus UAB “Akademijos komunalinės paslaugas“, priklauso 51 fiziniam asmeniui.</p>
Pagrindinė veikla	Geriamojo vandens gavyba ir tiekimas, išleidžiamų nuotekų ir lietaus nuotekų surinkimas, išvalymas, apskaitymas, valymo metu susidariusio dumblo ir kitų atliekų sutvarkymas. Lauko vamzdyno, skirto geriamajam vandeniui tiekti nuo jo paruošimo įrenginių iki vartotojo, prižiūra ir remontas.

BENDROVĖS TIKSLAI, VEIKLOS STRATEGIJA.

Veiklos tikslai:

- būti technologiškai pažangai, aplinkai ir visuomenei draugiška bendrove;
- užtikrinti abonentų aprūpinimą geriamuoju vandeniu, nuotekų tvarkymą, vandens ūkio vystymą ir plėtojimą, saugų vandens ir nuotekų sistemų eksploatavimą;
- gauti pelną iš Bendrovės vykdomos veiklos;
- racionaliai naudoti akcininkų Bendrovei perduotą turtą bei Bendrovės veiklos metu sukauptą turtą bei išteklius.

Veiklos strategija:

- 2015-2019 m. veiklos ir plėtros plano įgyvendinimas;

- centralizuoto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio veiklos efektyvumo didinimas;
- elektros ūkio veiklos efektyvumo didinimas;
- vadovų, specialistų ir kitų darbuotojų kvalifikacijos, žinių ir gebėjimų bendrovėje tobulinimas, darbuotojų gebėjimų prisitaikyti prie bendrovės reikmių ir darbo rinkos pokyčių didinimas;
- valdymo procesų tobulinimas pagal ISO 9001:2015 standartų reikalavimus, užtikrinant kokybišką vadybos sistemos funkcionalumą.

VYKDOMOS APLINKOSAUGOS, SOCIALINĖS INICIATYVOS IR POLITIKA

Aplinkosauginė strategija bendrovėje paremta:

- Lietuvos Respublikos vandens įstatymu;
- Geriamojo vandens įstatymu;
- Higienos normomis HN 24:2017;
- Aplinkosaugos reikalavimais nuotekoms tvarkyti;
- Atliekų tvarkymo įstatymu.

Kaip prevencinės taršos mažinimo priemonės vykdomos požeminio - geriamojo vandens monitoringo programos skirtos užtikrinti geriamojo vandens kokybę bei iš valymo įrenginių išleidžiamų nuotekų stebėjimui skirta monitoringo programa. Geriamasis vanduo kontroliuojamas Atestuotoje laboratorijoje pagal nuolatinės ir periodinės priežiūros programą.

Aplinkosaugos politika:

- Laikytis įmonei taikomų aplinkos apsaugos įstatymų ir normatyvinių reikalavimų.
- Veikloje diegti technologijas, darančias mažiausią žalingą poveikį aplinkai, siekti taršos prevencijos ir nuolatinio aplinkos būklės gerinimo.
- Organizuoti veiksmingą žaliavų, energetinių ir neatsinaujinančių (neatsikuriančių) gamtos išteklių naudojimo sistemą, mažinti atliekas bei organizuoti jų antrinį panaudojimą.
- Ugdyti įmonės darbuotojų atsakomybę ir supratimą apie aplinkos apsaugą ir išteklių tausojimą ne tik kaip bendrą įmonės, bet kaip ir asmeninę pareigą.

Socialinės iniciatyvos. Bendrovė dalyvauja įvairiuose projektuose skirtuose skatinti jaunimo užimtumą, saviraišką ir kūrybiškumą, ugdyti aplinkosaugines nuostatas, formuoti požiūrį į supančią aplinką bei jos tausojimą ir juos remia. 2018 m. dalyvauta projekte, kurio metu buvo organizuotas šalies mokinių foto darbų konkursas „Vandens ženklai“.

INFORMACIJA APIE TEIKIAMŲ PASLAUGŲ RINKĄ IR PAGRINDINĖS KLIENTŲ GRUPĖS

Bendrovės teikiamų paslaugų rinka – Kėdainių rajono savivaldybės teritorija.

2018 m. UAB „Kėdainių vandenys“ teikė paslaugas 19176 vnt. vartotojų ir abonentų esančių Kėdainių rajono savivaldybėje, iš jų:

13050 vnt. - daugiabučių namų vartotojams (68 % visų vartotojų ir abonentų);

5588 vnt. - individualių namų vartotojams (29 % visų vartotojų ir abonentų);

538 vnt. - abonentams ((pramonės įmonės, įmonės ir organizacijos ir t.t) 68 % visų vartotojų ir abonentų)).

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VALDYBĄ

Valdybos pirmininkas Algimantas Žvikas.

Pagrindinė darbovietė Kėdainių rajono savivaldybės administracija, biudžetinė įstaiga, kodas 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, 57288 Kėdainiai, pareigos – Žemės ūkio ir aplinkosaugos skyriaus vedėjas.

Nariai: Robertas Baltrimavičius

Pagrindinė darbovietė Kėdainių rajono savivaldybės administracija, biudžetinė įstaiga, kodas 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, 57288 Kėdainiai, pareigos – Statybos ir turto skyriaus vyr. specialistas;

Dalius Ramonas

Pagrindinė darbovietė Kėdainių rajono savivaldybės administracija, biudžetinė įstaiga, kodas 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, 57288 Kėdainiai, pareigos – Teisės ir personalo skyriaus vedėjas.

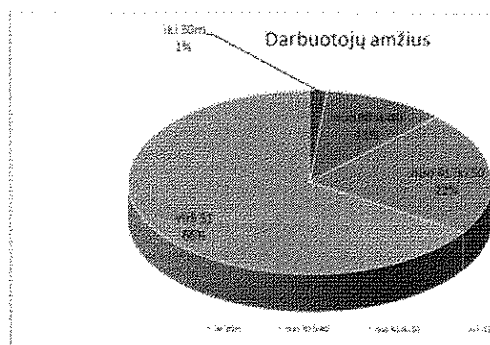
PERSONALAS

2018 m. spalio mėn. bendrovę darbuotojo prašymu paliko direktorius Kęstutis Vaitkevičius. Laikiniai, iki konkurso būdu bus paskirtas naujas UAB „Kėdainių vandenys“ direktorius, 2018 m. rugsėjo mėn. 28 d. bendrovės valdybos sprendimu eiti direktoriaus pareigas paskirtas UAB „Kėdainių vandenys“ direktoriaus pavaduotojas gamybai Robertas Lukoševičius. 2019-02-14 dieną įvykus konkursui uždarosios akcinės bendrovės „Kėdainių vandenys“ direktoriaus pareigoms užimti, išrinktas naujas bendrovės vadovas Rimgaudas Praninskas.

Direktorius vadovauja administracijai, kuri organizuoja ir vykdo bendrovės ūkinę – finansinę veiklą, siekdamas stabilaus ir efektyvaus bendrovės darbo.

Direktoriaus atlyginimą nustato bendrovės valdyba. Bruto išlaidos vadovo darbo užmokesčiui 2018 m. sudarė 29224,57 Eur, išmokėti komandiruočių dienpinigiai sudarė 308 Eur.

2018 m. gruodžio 31 dieną bendrovėje dirbo 129 darbuotojai, 66 % dirbančių darbuotojų yra vyresni nei 50 metų.



Dėl sunkaus darbo ir nedidelių atlyginimų įmonė nėra patraukli jauniems žmonėms. Per 2018 metus bendrovėje įdarbinti 5, atleisti 6 darbuotojai.

Metinis bendrovės darbo užmokesčio bruto (neatskaičius darbuotojo mokesčių) fondas 2018 m. sudarė 1317294,71 Eur.

Vidutinis UAB "Kėdainių vandenys" darbuotojų darbo užmokesčio 2018 m.			
Eil. Nr.	Darbuotojų pareigybių grupės	Darbuotojų skaičius	VDU (našesio)
1	Vadovas	1,75	1841,60
2	Padaukos vadovai	6	1310,80
3	Specialistai, meistrai	20	1074,90
4	Apskaitininkai	2	846,50
5	Kontroleriai-apeivai	10	756,00
6	Chemikai laborantai	4	691,80
7	Elektromonteriai, elekciniai	6	809,40
8	Tektoniniai suvintojai	3	786,10
9	Traktorninkai, įalkalvių-elskavatorininkai, varuotojai	14	928,00
10	Apskaitos prietaisų įalkalvių remonto ininkai, įalkalvių suvintojai	3	905,50
11	Operatoriai, dispečeriai, mašinistai	17	765,50
12	A. a. d. įalkalvių, varuotojų, suvintojų, penginų įalkalvių remonto ininkai	29,25	884,60
13	Turto apservai	8	478,60
14	Pagalboms aptarnaujantis personalas	4	684,60

Bendrovė rūpinasi nuolatiniu darbuotojų kvalifikacijos kėlimu, užtikrina, kad darbuotojai turėtų visus privalomus atestatus, tobulintų darbui reikalingas kompetencijas, tad organizuoja

vidinius bei išorinius mokymus. Per 2018 metus įvairiose programose buvo peratestuoti 95 ir 21 naujai dalyvavęs mokymuose asmuo. UAB „Kėdainių vandenys“ didelį dėmesį kreipia į valdymo tobulinimą, darbų intensyvumo ir darbo efektyvumo didinimą.

PAGRINDINIAI ĮVYKIAI TURINTYS ESMINĖS REIKŠMĖS BENDROVĖS VEIKLAI

Sutarties nutraukimas su rangovu UAB „Kauno dujotiekio statyba“, dėl sutartinių įsipareigojimų nevykdymo, konkurso skelbimas paslaugų pirkimui sustabdė darbus ir turėjo didelės įtakos projekto darbų įvykdymui nustatytais terminais.

Dėl į nuotekų surinkimo tinklus išleistų stipriai užterštų didelių nuotekų kiekių 2018 m. rugpjūčio mėnesį sutriko Kėdainių miesto valymo įrenginių darbas, paskelbta ekstremali situacija. Įgyvendinant mokslininkų rekomendacijas ir siekiant kuo skubiau atstatyti ir stabilizuoti aktyviojo dumblo (biologinės masės) darbą buvo pilamos aktyvųjų dumblą skatinančios veikti bakterijos, papildomi polimerai, tačiau šie priedai neleido taip greitai, kaip tikėtasi, atstatyti valymo įrenginių darbą. Ilgas aktyviojo dumblo gaivinimo ir valymo įrenginių darbo gerinimas po ekstremalaus įvykio, šiuo metu duoda teigiamus rezultatus – valymo procesas gerėja.

2018 m. iš akcininko, Kėdainių rajono savivaldybės, gautas 3 335 711 Eur vertės turintis įnašas.

DALYVAVIMAS PROJEKTUOSE

UAB „Kėdainių vandenys“ dalyvauja investiciniuose projektuose pagal 2014-2020 m. Europos sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto priemonės Nr.05.1.1-APVA-R-007 „Paviršinių nuotekų tvarkymas“ ir Nr.05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“. Projektai finansuojamas iš Europos sąjungos struktūrinių fondų ir lygiomis dalimis iš projekto vykdytojo UAB „Kėdainių vandenys“ bei projekto partnerio Kėdainių rajono savivaldybės lėšų lygiomis dalimis.

Projektas „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ Nr. 05.3.2-APVA-R-014-21-0008.

Projekto tikslas - didinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą, Kėdainių miesto ir rajono gyventojams.

Projekto tikslinė grupė – Kėdainių miesto, Šėtos bei Kunionių gyvenviečių gyventojai, įmonės ir įstaigos.

Projekto tikslas: nauji vandens ir buitinių nuotekų tinklai, senų rekonstrukcija, centralizuota nuotekų surinkimo bei valymo sistema, sumažintas neigiamas poveikis požeminiams ir atviriems vandens telkiniams, užtikrinta atvirų vandens telkinių ir vandens ekosistemų apsauga.

Įgyvendinant projektą:

Baigta vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija Kėdainių mieste. Kėdainių mieste rekonstruota apie 2,5 km vandentiekio tinklų ir virš 2,20 km esamų nuotekų tinklų. Rangovai: UAB „Statovita“ ir UAB „Požeminės linijos“, sutarties vertė 1.840.997,00 EUR (be PVM). Darbai baigti 2018 m. rugsėjo mėn. Vyksta objekto pridavimas, tęsiasi defektų šalinimo laikotarpis.

Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų projektavimas, statyba ir rekonstrukcija Kėdainių rajono Šėtos ir Kunionių gyvenvietėse. Dėl konkursą laimėjusio rangovo iniciatyva nutrauktos sutarties, darbai buvo nutraukti, nebaigtus darbus tęs paskelbtą konkursą laimėjusi UAB „Techsis“. Preliminariu vertinimu Šėtoje planuojama pakloti 6,83 km naujų vandentiekio tinklų, 12,71 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruoti 2,93 km esamų vandentiekio tinklų. Kunionių kaime planuojama pakloti 4,42 km naujų vandentiekio tinklų ir 4,67 km naujų nuotekų tinklų, pasatyti 2 nuotekų siurbles. Rekonstruotais bei naujai paklotais vandentiekio ir nuotekų tinklais naudosis 258 namų ūkiai, prisijungę prie vandentiekio tinklų ir 294 namų ūkiai, prisijungę prie nuotekų tinklų Šėtos miestelyje bei 78 namų ūkiai, prisijungę prie vandentiekio tinklų ir 78 namų ūkiai, prisijungę prie nuotekų tinklų Kunionių kaime, t. y. vandens tiekimo paslaugų prieinamumas pagerės per 2,5 proc. namų ūkių, o nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumas pagerės per 1,3 proc. namų ūkių.

Nuotekų valyklos rekonstrukcija Kėdainių rajono Kunionių gyvenvietėje. Rangovas - UAB „Norus“, sutarties vertė 155.550,00 EUR (be PVM). Darbai baigti 2018 m. rugsėjo mėn. Vyksta objekto pridavimas, tęsiasi defektų šalinimo laikotarpis.

Projektas „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ Nr. 05.1.1-APVA-R-007-21-0002 darbai.

Projekto tikslas - sumažinti užtvindymo paviršinėmis nuotekomis riziką ir neigiamą poveikį aplinkai bei ekonomikai Kėdainių mieste.

Projekto tikslinė grupė – Kėdainių miesto, gyventojai, įmonės ir įstaigos.

Projekto metu įvykdyti darbai turi teigiamą įtaką lietaus nuotekų tinklų priežiūros darbams, bus užtikrintas sistemų eksploatavimas, avarinių gedimų padarinių likvidavimas lietaus nuotekų tinkluose, lietaus nuotekų surinkimas ir išvalymas pagal gamtosaugos reikalavimus nuotekoms tvarkyti, išplėtotas ir išvystytas lietaus nuotekų tūkis.

Įsigyta hidrodinaminė mašina naudojama paviršinių nuotekų tinklų eksploatacijai, tinklų ir šulinių valymui Kėdainių miesto teritorijoje.

Nutiesti nauji paviršinių nuotekų surinkimo tinklai - J. Biliūno g., Vasaros skv., S. Jaugelio-Telegos g., Lauko g., Klonio g., Svirskio g., Strazdelio g., Daržų g., Derliaus g., Janušavos g., J. Basanavičiaus g.

Rekonstruoti esami paviršinių nuotekų surinkimo tinklai – Palangos g., Liepų al., J. Žemaitės g., Tulpių g., P. Lukšio g., S. Jaugelio-Telegos g., Sodų g., Respublikos g., J. Basanavičiaus g.

Rangovai: UAB „Požeminės linijos“ (sutarties vertė 1.992.371,00 EUR (be PVM)), UAB „Kelprojektas“ (sutarties vertė 15280 Eur (be PVM)).

Tinklų statybos ir rekonstrukcijos darbai baigti 2018 metų lapkričio pabaigoje, rengiami dokumentai objekto pridavimui. Įrengta ir (ar) rekonstruota lietaus nuotėkio infrastruktūra - iki 2018 pabaigos – 75 ha, 2023 pabaigos 220,2 ha. Inventorizuota neapskaityto paviršinių nuotekų nuotakyno iki 2018 pabaigos – 5 proc., iki 2023 pabaigos - 20 proc.

Projektas prisidės prie siekiamo rezultato „Neigiamų potvynių padarinių potenciali žala ekonominei veiklai“ įgyvendinimo. Bus sumažinta gyvenamųjų namų rūšių užtvindymo rizika liūčių metu.

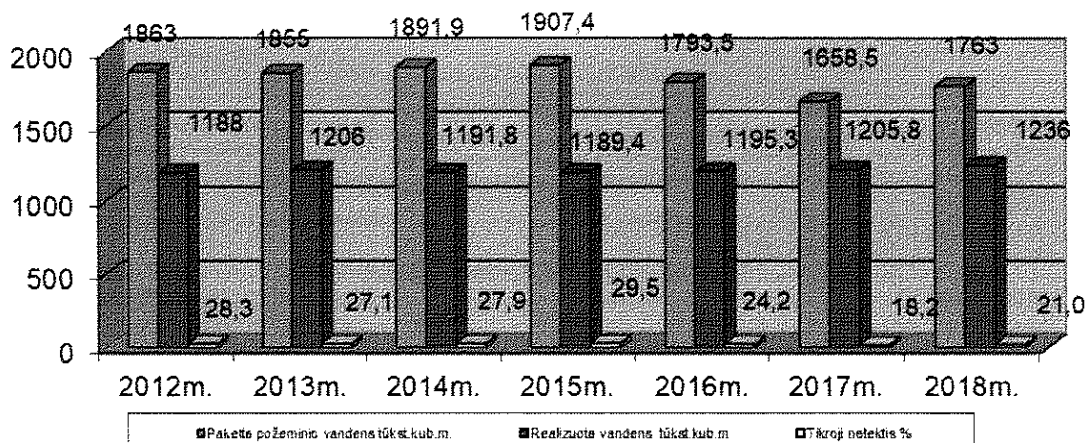
FINANSINIŲ IR NE FINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

Vandens gavyba. UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 51 vandenvietę. Iš Kėdainių vandenvietės geriamasis vanduo tiekiamas ne tik Kėdainių miestui, bet ir Daumantų, Paobelio, Vilainių, Pelėdnagių, Sirutiškio, Medekšių, Keleriškių gyvenvietėms. Iš Josvainių vandenvietės vanduo tiekiamas Juodkaimio gyvenvietei.

2018 m. išgauta 1763 tūkst. m³ vandens. Realizuota 1236 tūkst. m³ vandens. Lyginant su 2017 m. vandens išgavimas padidėjo 104,5 tūkst. m³, realizacija padidėjo 30,2 tūkst. m³.

2018 m. padidėjo vandens netektis, kuri susidaro dėl pasenusių ir susidėvėjusių vidaus ir išorės vandentiekio tinklų (ypač kaimo vietovėse), dėl apskaitos prietaisų poveikio įvairiomis mechaninėmis priemonėmis bei dėl to, kad ne visi gyventojai sąžiningai bei laiku deklaruoja vandens suvartojimą. Didelės vandens netektys patiriamos per magistralinių vandentiekio tinklų vamzdžių sandūrų vietose esančius nesandarumus. Įvertinus vandens sunaudojimą technologinėms reikmėms, 2018 m. tikroji vandens netektis (nuostolis) – 21 % (2017 m. - 18,2 %) Kėdainių mieste tikroji netektis (vandens nuostolis) 9,7 % (2017 m. 9,7 %).

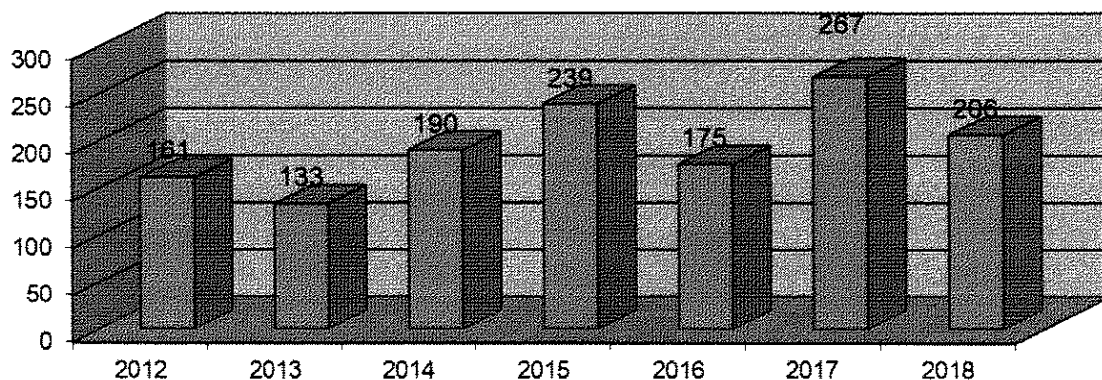
Vandens pakėlimas, realizacija, nuostoliai



Vandentiekio tinklai. 2018 m. vandentiekio tinkluose įvyko 206 gedimai. Didžiausia dalis avarijų buvo kaimuose - 132 vnt. (64,1%), 74 avarijos įvyko mieste. Likviduojant įvykusiais avarijas per 2018 m., 110 vnt. buvo reikalingi kasimo darbai. Pagrindinės avarijų priežastys: vamzdynai pakloti neparuošus pagrindo, dalis vamzdynų plieniniai, kurie veikiami išorinių veiksnių surūdijo, ketinių vamzdžių sandūros užpildytos virve, kuri laikui bėgant supuvo, plastmasiniai vamzdynai sujungti metaliniais trišakiais ir movomis, kurie surūdijo.

Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 351,4 km vandentiekio tinklų. Prie vandentiekio tinklų prijungti 153 hidrantai. Vandens tiekimo paslauga naudojami 33597 gyventojai (74,4 % aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių gyventojų). 2018 m. vandens tiekimo paslauga naudojami 308 gyventojais daugiau nei 2017m. Gyventojai jungėsi Truskavoje, Pajieslyje, Paobelyje, Dotnuvoje, Kėdainiuose, A. Kanapinsko, Akacijų ir kt. gatvėse.

Gedimai vandentiekio tinkluose



Vandens kokybė. 2018 m. atlikta 1617 vnt. cheminių geriamojo vandens tyrimų (neatitiko 131 vnt.) ir 568 vnt. mikrobiologinių tyrimų (neatitiko 5 vnt.). Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 40 vandens gerinimo stočių. 2018 m. nugeležinimo stotyse išvalyta 1734 tūkst. m³ geriamojo vandens, tai sudaro 98,4 % viso pakelto vandens ir yra 104 tūkst. m³ daugiau nei 2017m. 2018m pradėta eksploatuoti nauja vandens gerinimo stotis Beržų kaime.

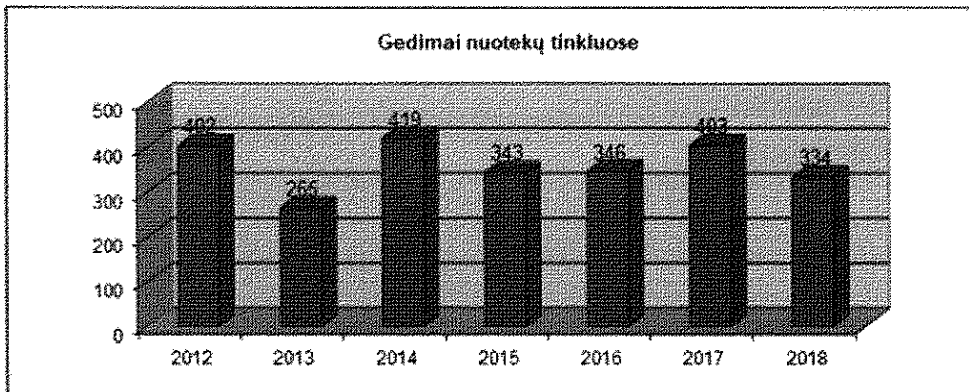
Nuotekų surinkimas. Kėdainių rajone bendrovė eksploatuoja 254,8 km nuotekų tinklų, tame skaičiuje - 35 km spaudiminių nuotekų tinklų, kuriais nuotekos nuvedamos į nuotekų valyklas ir 120 nuotekų siurblių, kuriomis nuotekos pakeliamos vidutiniškai į 29,75 m aukštį. 51 nuotekų

perpumpavimo siurbline nuotekos pumpuojamos į miesto valymo įrenginius, 69 nuotekų siurblinės yra kaimuose.

Nuotekų tvarkymo paslauga naudojasi 30276 gyventojai (67 % visų savivaldybės teritorijoje gyvenančių gyventojų). 2018 m. nuotekų paslauga naudojosi 310 gyventojų daugiau nei 2017 m.

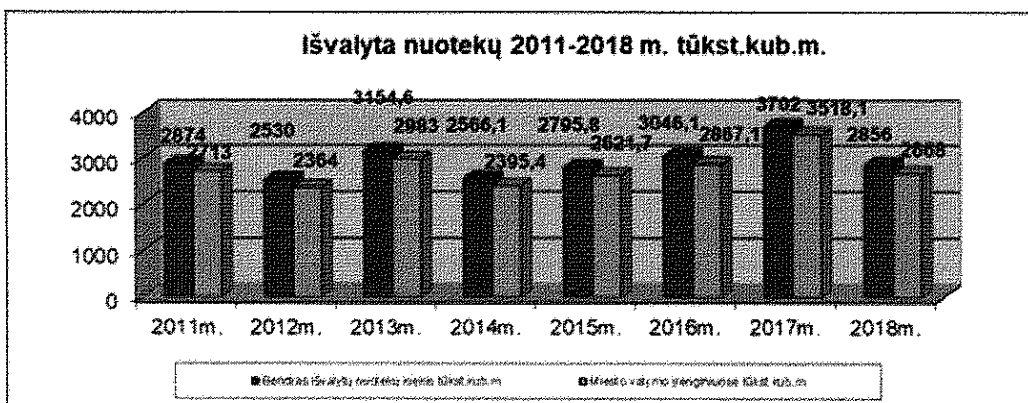
Kaip ir vandentiekio tinklai, nuotekų tinklai pakloti tuo metu, kai nuotekų kiekiai buvo žymiai didesni. Dabar dalies vamzdžių skersmenys neatitinka šiandieninių nuotekų kiekių. Esant mažiems nuotekų kiekiams ir dideliems vamzdžių skersmenims, mažėja nuotekų greitis, tinkluose kaupiasi sąnašos bei nuosėdos sąlygojančios tinklų užsikimšimus, todėl reikalingas papildomas tinklų valymas ir dažnesnė profilaktika.

Ataskaitiniais metais nuotekų tinkluose įvyko 334 avarijos (didžioji dalis jų – užsikimšimai).



2018 m. sumažėjo nuotekų infiltracija (2018 m. - 46,8%, 2017 m. – 60 %), kuri susidaro dėl greitai lūžtančių keramikinių ar gelžbetoninių vamzdžių įlūžimų, įtrūkimų, nelanksčių sandūrų, kuriais į nuotekų tinklus patenka paviršinės nuotekos. 2018 m. dėl sausros į nuotekų tinklus pateko žymiai mažiau paviršinių nuotekų.

Nuotekų valymas ir nuotekų valymo kokybė. Bendrovė eksploatuoja 32 nuotekų valymo įrenginius. Per 2018 m. išvalyta 2856 tūkst. m³ nuotekų iš jų 93,4 %, t. y. 2668 tūkst. m³ Kėdainių miesto valymo įrenginiuose. 2017 m. Kėdainių miesto valymo įrenginiuose išvalyta 3518,1 tūkst. m³. Dėl nesandarių nuotekų tinklų į valymo įrenginius patenka didelis kiekis paviršinių nuotekų.



2018 m. nuotekų apvalymo efektas pagal BDS₇ sudaro 97,6%, suspenduotas medžiagas – 96,04%, bendrą fosforą – 88,3%, bendrą azotą – 73,2%, riebalus – 94,5%. 2017 m. nuotekų apvalymo efektas pagal BDS₇ sudarė 97,2%, suspenduotas medžiagas – 95,4%, bendrą fosforą – 89,1%, bendrą azotą - 67,9%, riebalus – 96,9%. Blogesnius rodiklius žymiai didesnė nei 2017m. atitekančių nuotekų taršos koncentracija ir sumažėjęs lyginant su 2017m. atitekančių nuotekų kiekis.

Nuotekų laboratorijoje, kontroliuojant miesto valymo įrenginių darbą, per 2018 m. atlikta 10669 analizių.

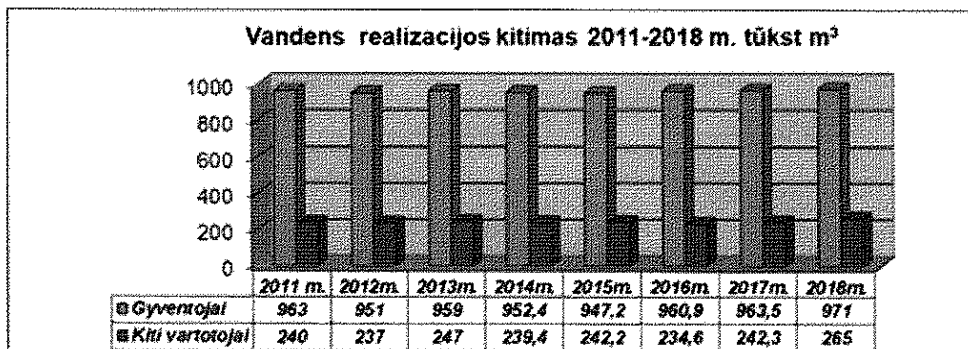
Dumblo tvarkymas. Valant nuotekas, susidaro nemažai nuosėdų – skystojo dumblo, kuriame yra ne tik daug naudingųjų augalams maisto medžiagų, bet ir ekologiniu požiūriu kenksmingų teršalų. Sprendžiant dumblo tvarkymo problemą Kėdainiuose miesto nuotekų valykloje buvo pastatyti ir 2014 m. pradėti eksploatuoti Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginiai, kuriuose sukurti pajėgumai Kėdainių miesto nuotekų valykloje bei Josvainiuose ir Akademijoje esančiose valyklose susidariusiam dumblui tvarkyti.

Iki 2014 m. dumblas buvo sausinamas filtpresais ir vežamas į dumblo kaupimo - sandėliavimo aikšteles. Nuo 2014 m. pradėjus eksploatuoti naujus dumblo apdorojimo įrenginius dumblas yra pūdomas, po to sausinamas centrifugomis ir džiovinamas dumblo džiovinimo įrenginyje iki 96% sausumo. Išdžiovintas dumblas kraunamas į maišus ir sandėliuojamas dumblo sandėlyje.

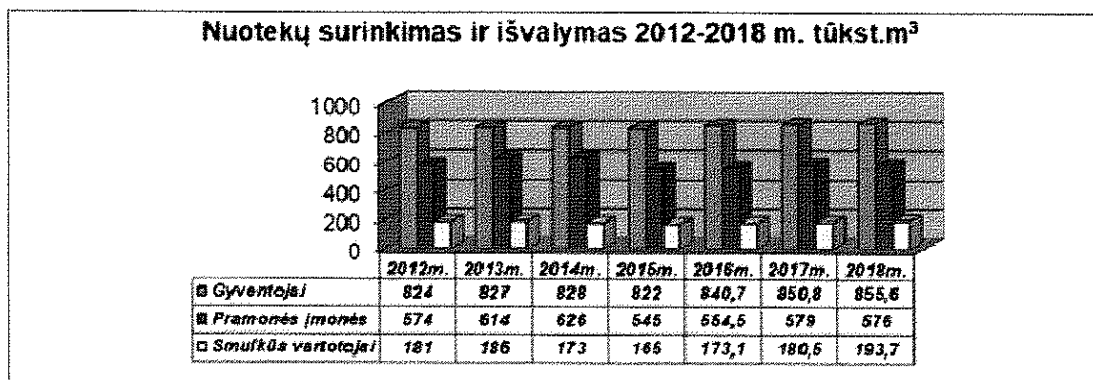
Dumblo apdorojimo įrenginiuose, per 2018 m. susandėliuota apie 473 tonų dumblo granuliu. Dėl mažesnio valomų nuotekų kiekio, bei sutrikusios valymo įrenginių veiklos 2018 m. 173 tonom išdžiovinta mažiau nei 2017m.

Pūdant dumblą išgaunamos biodujos, o iš jų gaminama elektros ir šilumos energija. Apdorojant (pūdant) dumblą per 2018 m. išgauta 248,4 tūkst. m³ (2017 m. -227,8) biodujų, pagaminta 467,7 MWh (2017 m. -474,90) šilumos, 482,2 tūkst. kwh (2017 m.- 442,81) elektros energijos. Dumblo apdorojimui 2018 m. suvartota 502,9 tūkst. kwh (2017 m.- 529,66) elektros energijos.

Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo paslaugų vartojimas. 2018 m. lyginant su 2017 m. vandens realizacija padidėjo 30,2 tūkst. m³ arba 2,5 %. Iš jų 7,5 tūkst. m³ daugiau suvartojo rajono gyventojai ir 22,7 tūkst. m³ daugiau suvartojo kiti abonentai: įmonės, įstaigos, biudžetinės įstaigos (UAB „Texdanas“, UAB „Rivona“, UAB „Deikanta“).



Nuotekų realizacijos kiekis lyginant su 2017 m. padidėjo 15 tūkst. m³ (realizuota 1625,3 tūkst. m³ nuotekų). 4,8 tūkst. m³ gauta daugiau iš gyventojų, 3 tūkst. m³ mažiau iš pramonės įmonių ir 13,2 tūkst. m³ daugiau iš smulkių įmonių ir įstaigų.



Geriamojo vandens apskaitos prietaisų keitimas. 2018 m. naujai įrengta 180 vnt. vandens skaitiklių (16 daugiabučiuose, 124 privačiuose namuose, 40 įmonėms). Šiuo metu 384 vnt.

virtotojų ir abonentų skaitiklių neturi, iš jų: 235 daugiabučių namų virtotojai (136 bendrabučių tipo butuose), 143 individualių namų virtotojai. Šiems virtotojams ir abonentams vanduo skaičiuojamas pagal normas. 2013 m. pradėti statyti daugiabučių namų įvadiniai vandens skaitikliai, per 2013-2018 m. laikotarpį pastatyti 452 vnt. liko pastatyti 20 vnt.

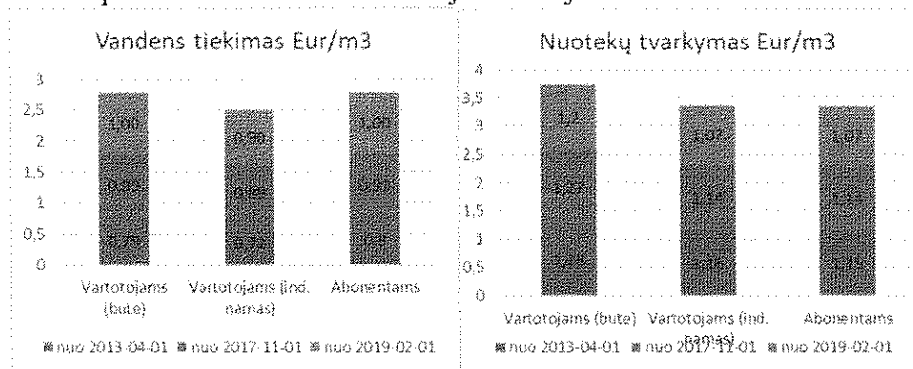
2018 m. bendrovė pakeitė ir metrologiškai patikrino 4707 skaitiklius, įrengtus butuose, individualiuose namuose ir įmonėse. 2017 m. - 2743 vnt. Dėl pasikeitusių metrologinių laiko intervalų keičiant šalto vandens skaitiklius butuose ir individualiuose namuose 2018 m. bendrovė turėjo pakeisti didesnę skaitiklių kiekį nei 2017 m.

Teikiamų paslaugų kainos. Bazinės kainos nustatomos 3 metų laikotarpiui ir perskaičiuojamos kiekvienais metais.

2018 m. galiojo 2017-09-28 Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-170 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos.

2018 m. gruodžio 21 d. Kėdainių rajono savivaldybė nutarimu Nr. 232 patvirtino naujas perskaičiuotas, kurios įsigalios nuo 2019 m. vasario 1 d.

UAB „Kėdainių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų dinamika pateikiama žemiau esančioje lentelėje.



Investicijos. 2018 m. bendrovė savo lėšomis rekonstravo ir įrengė vandentiekio ir nuotekų tinklų už 282,54 tūkst. Eur. Rekonstruota 1689,62 m vandentiekio tinklų Kėdainių mieste Kanapinsko g., 554,9 m Sirutiškyje, 510 m Beržų kaime ir 775,07 m Truskavos kaime. Naujai paklota 665,92 m vandentiekio tinklų Akacijų gatvėje, 521,11m Dotnuvoje ir 393,75 m Pajieslio kaime. 2018 m. naujai paklota 1102,02 m nuotekų tinklų iš jų: 369,01 m Kėdainių mieste, 519,26 m Dotnuvoje ir 213,75 m Pajieslio kaime. Statybos darbai Pajieslyje ir Dotnuvoje bus tęsiami ir 2019 m. 2018 m. buvo rekonstruoti II pakėlimo rezervuarai, nuotekų siurblinė Akademijoje. pradėta Tiskūnų VĮ rekonstrukcija (89,99 tūkst. Eur).

Skolos. 2018 metais už suteiktas paslaugas bendra skola bendrovei padidėjo nuo 756,7 tūkst. Eur (2017-12-31) iki 781,2 tūkst. Eur (2018-12-31). Skolų kaita pagal pagrindines klientų grupes: Kėdainių miesto daugiabučių namų gyventojų bendra skola, palyginus su 2017 m., padidėjo 14,3 tūkst. Eur ir 2018 m. pabaigoje sudarė 279,7 tūkst. Eur. Kaimų gyventojų įsiskolinimas padidėjo 4,7 tūkst. Eur. Įmonių skolos padidėjo 14,7 tūkst. Eur ir 2017-12-31 sudarė – 359,9 tūkst. Eur.

Didžiausią įsiskolinimą už bendrovės suteiktas paslaugas turi UAB „Kėdainių butai“ 143,3 tūkst. Eur (skola sena, bendrovė veikianti).

Antstolių išieškota ir bendrovei pervesta suma per 2018 m. sudarė 18300,31 Eur.

Bendrovė su tiekėjais ir rangovais atsiskaito laiku, praterminuotų skolų neturi.

Pajamos. 2018 metais iš viso gauta 3623,38 tūkst. Eur pajamų iš kurių :

- Pajamos už vandens tiekimą 1170,39 tūkst. Eur;
- Pajamos už nuotekų tvarkymą 1872,91 tūkst. Eur;

- Nuotekų surinkimas asenizacinėmis mašinomis 6,49 tūkst. Eur;
- Pajamos už apskaitos prietaisų priežiūrą ir vandens apskaitą 334,45 tūkst. Eur;
- Pajamos už lietaus nuotekų nuvedimą 96,72 tūkst. Eur;
- Kitos veiklos pajamos 136,61 tūkst. Eur;
- Finansinės veiklos pajamos 5,81 tūkst. Eur.

2018 m., lyginant su 2017 m., bendrovės pajamos padidėjo 316,13 tūkst. Eur, dėl padidėjusio suvartojamo vandens ir nuotekų kiekio, pasikeitusių paslaugų įkainių, naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų statybos.

Sąnaudos. Bendrovės patiriamos sąnaudos, lyginant su 2017 m., padidėjo 11,1 % (359,3 tūkst. Eur) ir sudarė 3606,2 tūkst. Eur. Didžiausią patiriamų sąnaudų dalį sudaro pagrindinės veiklos sąnaudos, kurios didėjo dėl padidėjusių amortizacinių atskaitymų (91 tūkst. Eur) dėl 2018 m. Kėdainių rajono savivaldybės perduoto 3 335 711 Eur rinkos verte turtingo įnašo, didėjančių kuro, remonto bei eksploatacinių medžiagų kainų, kylančio darbo užmokesčio.

Veiklos rezultatai. 2018 m. bendrasis veiklos pelnas sudarė 910,1 tūkst. Eur, pelnas iki apmokestinimo - 17,14 tūkst. Eur, grynas pelnas - 3,6 tūkst. Eur.

Finansiniai veiklos rodikliai. Įmonės veiklos finansinis efektyvumas įvertinamas trimis pagrindiniais rodikliais: pardavimų pelningumo, veiklos rentabilumo ir turto pelningumo rodikliais.

Rodiklis	Metai		
	2018	2017	2016
Pardavimų pelningumas, Eur <i>Bendrasis pelnas / Pardavimai</i>	0,26	0,28	0,27
Turto pelningumas, Eur <i>Pelnas prieš mokesčius / Turto vertė</i>	0,0004	0,0019	0,0016
Veiklos rentabilumas, Eur <i>Veiklos pelnas/(savikaina + veiklos sąnaudos)</i>	0,004	0,017	0,013
Bendrasis likvidumas, kartais <i>Trumpalaikis turtas / Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>	2,0	2,7	2,1
Finansinės priklausomybės koeficientas <i>Skolintas kapitalas / Nuosavas kapitalas</i>	1,1	1,2	1,4

Pardavimų pelningumas parodo kiek pelno tenka kiekvienam piniginiam realizuotam produkcijos vienetui. Rekomenduojamas pardavimų pelningumo koeficientas ne mažesnis 0,1.

Turto pelningumo rodiklis parodo kiek pelno uždirbo įmonės turtas visose veiklos srityse (kiek pelno tenka vienam investuotam į turtą eurui). Rekomenduojamas turto pelningumo koeficientas ne mažesnis nei 0,08. Mažesnis rodiklis rodo, kad turtas neefektyviai naudojamas pelnui uždirbti.

Veiklos rentabilumo rodiklis parodo kiek pelno uždirbo vienas sąnaudų euras, t. y. kiek išlaidų patyrė uždirbdama pelną. Rekomenduojamas veiklos rentabilumo koeficientas ne mažesnis nei 0,05. Mažesnis rodiklis rodo dideles veiklos išlaidas.

Įmonės tiekėjams ir rangovams svarbus *bendrojo likvidumo* rodiklis, kuris parodo įmonės sugebėjimą padengti skolas likvidžiu trumpalaikiu turtu. Trumpalaikis turtas didesnis už trumpalaikius įsipareigojimus, todėl įmonė gali užtikrinti bendrąjį likvidumą.

Finansinės priklausomybės koeficientas parodo kiek kartų įsipareigojimai viršija nuosavo kapitalo apimtį. 1,1 koeficientas parodo, kad kiekviename eure investuotame į turtą yra 0,1 euro

skolinto kapitalo.

PASIEKTŲ VEIKLOS REZULTATŲ ATITIKTIS BENDROVĖS VEIKLOS TIKSLAMS

Pasiekti veiklos rezultatai atitinka bendrovės sau išsikeltus tikslus: didėja bendrovės teikiamų paslaugų vartotojų skaičius, modernizuojami įrenginiai ir įranga, veikla nenuostolinga.

INFORMACIJA APIE ATLIKTA METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITĄ

Metiniam finansinių ataskaitų auditui atlikti 2016 m. sudaryta sutartis 3 metams su UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“, sutarties kaina 6990 Eur.

RIZIKOS FAKTORIAI

- geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų augimas dėl ES reikalavimų įgyvendinimo;
- vandens ūkis išsidėstęs per visą rajoną, todėl paslaugų savikaina kaimuose žymiai didesnė už miesto, sunku užtikrinti paslaugų kokybę bei vykdyti plėtrą;
- nevykdant renovacijos ir išplėtimo centralizuoto vandens ir nuotekų tvarkymo, sistemos sens ir blogės tiekiamų paslaugų kokybė.

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

UAB „Kėdainių vandenys“ išgauna pakankamai ir geros kokybės požeminio vandens. pakankamai išvystyta centralizuotam vandens tiekimui ir nuotekų tvarkymui reikalinga infrastruktūra, plėtrai palankūs teritorijų planavimo principai.

2019 m. prioritetiniais tikslais bendrovė laiko šių priemonių vykdymą:

- tęsti dalyvavimą vykdomuose investiciniuose projektuose;
- pradėti naują investicinį projektą – „Kėdainių nuotekų valymo įrenginių plėtra ir rekonstrukcija“;
- tęsti vandentiekio ir nuotekų tinklų renovaciją bendrovės lėšomis pagal veiklos ir plėtros planą papildomai derinat su Kėdainių rajono savivaldybės administracija.

INFORMACIJA APIE SVARBIUS ĮVYKIUS ĮVYKUSIUS PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2019-01-04 pasirašytos rankos darbų sutartys su UAB „Techsis“ atlikti projektavimo ir statybos darbus projektuose „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ ir „Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“.

2019-03-01 Kėdainių rajono savivaldybės sprendimu Nr. TS-1 pritarta projekto „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ įgyvendinimui, skiriant ne mažiau 10 procentų finansavimą iš savivaldybės lėšų ir ne mažiau 10 procentų finansavimą iš UAB „Kėdainių vandenys“ lėšų. Pradėtas rengti investicijų projektas.

Direktorius



Rimgaudas Praninskas

Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“, 161186428

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Dotnuvos g. 5, Kėdainiai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA

Visuotinio akcininkų susirinkimo

_____ m. _____ d.

sprendimu Nr. _____

2018 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS2019 m. vasario 14 d. Nr. FA/2018-1

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		35617742	30328432
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		5286	8446
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga	1	5286	8446
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	35530461	30291104
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		29152927	26648952
2.3.	Mašinos ir įranga		1291814	1407548
2.4.	Transporto priemonės		427640	515809
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		138352	146314
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	3	4519728	1572481
3.	FINANSINIS TURTAS		81995	28882
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		81995	28882
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		1642591	1710403
1.	ATSARGOS		196298	122732
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		146476	121689
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		49822	1043
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		700342	737307
2.1.	Pirkėjų skolos	5	684730	726575
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		12848	7968
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		2764	2764
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		86886	86886
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos	6	86886	86886
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	659065	763478
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	8184	9697
	TURTO IŠ VISO		37268517	32048532
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		16566442	13227227
1.	KAPITALAS		18883953	15548338
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	9	18883953	15548338
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		3	3
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		89639	84216
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		89639	84216
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2407153)	(2405330)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	10	3600	54235
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2410753)	(2459565)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	18631507	17864001
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	2070568	957304
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1263325	323781
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		640671	159418
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		622654	164363
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		807243	633523
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		45450	45450
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		503823	345676
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Peño mokesčio įsipareigojimai		8947	4548
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		98075	85246
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		150948	152603
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		37268517	32048532

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

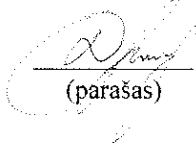

(parašas)

Rimgaudas Praninskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Danguolė Andrijauskienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“, 161186428

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Dotnuvos g. 5, Kėdainiai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA

Visuotinio akcininkų susirinkimo

_____ m. _____ d.

sprendimu Nr. _____

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. vasario 14 d. FA/2018-2

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

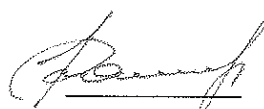
Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	13	3480960	3196873
2.	Pardavimo savikaina	14	(2570860)	(2311478)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		910100	885395
5.	Pardavimo sąnaudos	14	(313066)	(282153)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(607003)	(609233)
7.	Kitos veiklos rezultatai	13;14	27495	60300
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5814	6704
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(6199)	(684)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		17141	60329
14.	Pelno mokestis		(13541)	(6094)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3600	54235

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

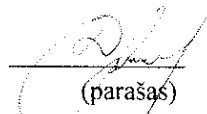

(parašas)

Rimgaudas Praninskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Danguolė Andrijauskienė

(vardas ir pavardė)

	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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									3600	3600
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai							5423		(5423)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	3335615									3335615
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	18883953	3	-	-	-	89639	-	-	(2407153)	16566442

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

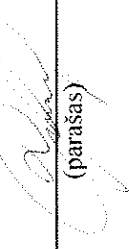

(parašas)

Rimgaudas Praninskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Danguolė Andrijauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "KĖDAINIŲ VANDENYS", 161186428

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Dotnuvos g. 5, Kėdainiai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA

Visuotinio akcininkų susirinkimo

_____ m. _____ d.

sprendimu Nr. _____

2018 M.GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 m. kovo 22 Nr. FA/2018-5

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		3600	54235
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		474180	301806
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		26720	6082
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		385	(6020)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		6179780	176894
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(53113)	(28882)
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(24787)	(24868)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(48779)	4959
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		17300	5579
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(4880)	(5795)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	12766
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		1513	(3293)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		458291	164363
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		140544	222483
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)		-	(394976)
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		4399	4548
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		12829	6539
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1655)	77282
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		7186327	573702
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(9172331)	(4786729)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		2559	43629
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		5814	6704
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(9163958)	(4736396)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	2895493
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	2895493
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		1873218	1486588
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		481253	159418
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		481253	159418
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(6199)	(684)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(6199)	(684)
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		1551201	1377225
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(153037)	(49371)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		1873218	4382081

Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“
Įm. k. 161186428, Dotnuvos g. 5, Kėdainiai

PATVIRTINTA:
Visuotinio akcininkų susirinkimo
_____ m. _____ d.
sprendimu Nr. _____

2018 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 5 d. Nr. FA/2018-4

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB „Kėdainių vandenys“ (toliau - Bendrovė) Kėdainių rajono savivaldybėje įregistruota 1991 m. rugsėjo 9 d. Įmonės kodas juridinių asmenų registre 161186428, PVM mokėtojo kodas LT611864219. Bendrovės buveinės adresas Dotnuvos g. 5, Kėdainiai.

2. Informacija apie Bendrovės patronuojančią įmonę

Bendrovė priklauso įmonių grupei, kurios patronuojanti įmonė yra Kėdainių rajono savivaldybė, įm. kodas 188768545, buveinė J. Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai.

3. Bendrovės veikla

Bendrovės tikslas - užtikrinti vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo ūkio gyvybingumą ir poreikius atitinkančią plėtrą, tuo sudarant prielaidas kuo didesniai fizinių ir juridinių asmenų skaičiui aprūpinti tinkamos kokybės geriamuoju vandeniu bei suteikti kokybiškas nuotekų tvarkymo paslaugas.

UAB „Kėdainių vandenys“ savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, uždarytųjų akcinių bendrovių, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Aplinkos ministerijos teisės aktais ir įmonės įstatais.

4. Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimai

2018-05-03 pasirašyta sutartis su akcininku Kėdainių rajono savivaldybe dėl akcijų pasirašymo, kurios pagrindu padidintas UAB „Kėdainių vandenys“ įstatinis kapitalas išleidžiant 1150211 vnt. naujų paprastųjų vardinių akcijų, kurių verčių suma 3335711 Eur.

Detalesnė informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

5. Darbuotojų skaičius

2017 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje - 129

2018 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje - 128

6. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. baigiasi gruodžio 31 d. (12 mėnesių).

7. Finansinių ataskaitų rengimas

Bendrovėje sudaromų finansinių ataskaitų rinkinį reglamentuoja LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 20 straipsnis. Įmonės balanse nurodyto turto vertė, vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą viršija Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nustatytus dydžius ir priskiriama viešo intereso įmonėms¹, todėl sudaro vidutinių ir didelių įmonių finansinių ataskaitų rinkinį.

Bendrovėje atliekamas finansinių ataskaitų auditas, kurį reglamentuoja LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 20 straipsnio 1 punktą „Valstybės ir savivaldybės įmonėse, viešojo intereso įmonėse, taip pat uždaruose akcinėse bendrovėse, kuriose akcininkė yra valstybė ir (arba) savivaldybė, turi būti atliktas metinių finansinių ataskaitų auditas.“

¹ Dalis akcijų, suteikiančių daugiau kaip ½ visų balsų bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime, priklauso savivaldybei nuosavybės teise.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys ir ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR Akcinių bendrovių įstatymą ir kt. teisiniais aktais bei norminiais dokumentais.

Bendrovės apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti bendrovės vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti bendrovės finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Bendrovės finansinė atskaitomybė, prieš pateikiant akcininkų susirinkimui, svarstoma ir tvirtinama įstatuose numatyta tvarka prieš tai atlikus finansinės atskaitomybės auditą.

Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

Bendrovės apskaitos politika per 2018 m. nesikeitė.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu.

Bendrovėje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaita bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 13-uju verslo apskaitos standartu.

Neturintis materialios formos nepiniginis turtas, skirtas naudoti Bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės ir kurį naudojama Bendrovė tikisi gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu.

Nematerialiuoju turtu Bendrovėje laikomas šis turtas: prestižas, patentai, licencijos, programinė įranga.

Bendrovė nematerialųjį turtą apskaito įsigijimo savikainos būdu, balanse parodomas likutine verte. Turto įsigijimo savikainai gali būti priskiriamos ir kitos tiesiogiai priskirtinos turto parengimo numatomam naudojimui išlaidos.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nematerialiam turtui nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to atskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo, turi būti pripažįstamos sąnaudomis tuo atskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, išskyrus atvejus, kai bendrovė gali patikimai nustatyti, kad jos leis ateityje gauti iš to turto didesnę ekonominę naudą, tada didinama nematerialiojo turto įsigijimo savikaina.

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas - pelnas arba nuostolis.

Nematerialiam turtui minimali vertė nenustatoma. Nematerialusis bendrovės viduje nekuriamas.

Nustatytas nusidėvėjimo laikas programinei įrangai – 3 metai.

Nematerialusis turtas ir jo kitimas pateiktas 1.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 1 pastaboje.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Materialiojo turto apskaita bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 12-uoju verslo apskaitos standartu. Įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka nustatytus požymius:

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 290 Eur bendrovei yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu;
- nustatyta kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė 0,29 Eur, nuo 2015 m. naujai įsigijamo turto likvidacinė vertė 1 Eur.

Bendrovė materialųjį turtą registruoja ir apskaito įsigijimo savikainos būdu, balanse turtas parodomas likutine verte. Turto įsigijimo savikainai priskiriama: sumokėta ar mokėtina pinigų suma, pristatymo, muitų, akcizų ir kitų negražinamų mokesčių, projektavimo darbų, sumontavimo, instaliavimo, paruošimo naudoti ir kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos. Palūkanos ir veiklos sąnaudos į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįskaitomos. Ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimo savikaina nustatoma prie pagrindinių žaliavų, medžiagų, komplektuojamų gaminių, sunaudotų gaminant ilgalaikį turtą, įsigijimo savikainos pridėdant tiesiogines ir netiesiogines gamybos išlaidas, patirtas gaminant šį turtą iki jo naudojimo pradžios. Jei bendrovė ilgalaikį materialųjį turtą gauna turtinio įnašo forma, jo įsigijimo savikaina sudaro turto vertintojo įvertinta turto vertė bei visos su jo įregistravimu ir paruošimu naudoti susijusios išlaidos.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas įforminamas atidavimo naudoti aktu, kurį pasirašo komisija. Komisija privalo įvertinti turto būklę, nustatyti naudingo tarnavimo laiką, likvidacinę vertę.

Direktorius tvirtina ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ir atidavimo naudoti dokumentus.

Kiekvienam įsigyto ilgalaikio materialiojo turto vienetai suteikiamas inventorinis numeris, kuris yra pagrindinis turto identifikavimo požymis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos po perdavimo naudoti ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo ar pardavimo.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma, kurią bendrovė nustato, atsižvelgdama į:

- planuojamą naudingo tarnavimo laiką;
- turto naudojimo intensyvumą;
- technologijų bei ekonominę pažangą, morališkai sendinančią turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma Bendrovėje priskiriama gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Bendrovėje ilgalaikis materialus turtas skirstomas į grupes:

- pastatai ir statiniai;
- mašinos ir įrengimai;
- transporto priemonės;
- kita įranga ir įrengimai;
- kitas turtas.

Pastatų ir statinių grupėje parodoma gamybiniai ir negamybiniai pastatai bei statiniai. Statinius sudaro vandentiekio ir nuotekų tinklai. Į bendrovės pastatų vertę įeina sumontuotų konstrukcijų įrangos ir įrenginių, kurių negalima atskirti nuo pastato vertės.

Mašinos ir įrengimai turto grupėje parodomos mašinos (darbo ir jėgos) ir įrengimai, kurie aktyviai naudojami įmonės veikloje.

Transporto priemonės turto grupėje parodomos bendrovės transporto priemonės (lengvieji, krovininiai, specialios paskirties automobiliai).

Kita įranga, prietaisai ir įrenginiai turto grupėje parodomas gamybinis ir ūkinis turtas – inventoriūs, baldai, kompiuteriai ir jų įranga, matavimo prietaisai.

Nebaigtos statybos turto grupėje parodoma nebaigto statyti ilgalaikio materialiojo turto vertė, kurią sudaro sukauptos tiesioginės turto gamybos išlaidos, avansiniai apmokėjimai, darbo užmokesčio ir kt. vykdant statybą patirtos sąnaudos. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra baigta ir turtas nepradėtas naudoti.

Nustatyti vidutiniai turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes pateikti lentelėje:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Vidutinis tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	31
2.	Mašinos ir įrengimai	5
3.	Transporto priemonės	7
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	5
5.	Kitas materialusis turtas	4

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų atvaizdavimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Jei ilgalaikio materialinio turto 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;
- tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina šio turto naudingo tarnavimo laiko - šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina.
- nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką - šių darbų verte turi būti padidinta turto įsigijimo savikaina ir patikslintas turto naudingo tarnavimo laikas;
- nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko - šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio turto inventorizacija atliekama vieną kartą metuose - lapkričio 30 d. Inventorizacija atliekama ir jos rezultatai įforminami vadovaujantis direktoriaus įsakymu patvirtinta inventorizacijos atlikimo tvarka.

Informacija apie bendrovėje naudojamą materialųjį turtą pateikta 2.1. – 2.4. lentelėse, aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

Nebaigto statyti turto informacija pateikiama aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

4. Finansinis turtas

Finansinio turto sąvoka apibrėžta 18-ame verslo apskaitos standarte, kuriuo vadovaujantis Bendrovėje tvarkoma finansinio turto apskaita.

Bendrovėje turimas finansinis turtas - pinigai, esantys įmonės kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose ir sutartinė įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, apsiukeisti finansiniu turtu ar finansiniais įsipareigojimais, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas gautinos sumos, iš anksto sumokėtos sumos už finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos įmonei.

Bendrovės apskaitoje finansinis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurais. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami eurais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.

2018 m. bendrovė užsienio valiuta jokių operacijų nevykdė.

P pinigų straipsnio detalizacija ir jo kitimas pateiktas 7.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 7 pastaboje.

Bendrovė negali įsigyti kitų įmonių akcijų, nes jai draudžiama būti kitų juridinių asmenų dalyve.

5. Atsargos

Materialiojo turto apskaita bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 9-uoju verslo apskaitos standartu. Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas atsargų pirkimo PVM.

Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO metodą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat.

Sunaudotų medžiagų apskaitinė vertė turi būti pripažinta to laikotarpio, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

Atsargų straipsnio detalizacija ir jo kitimas pateiktas 4.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

6. Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus už suteiktas paslaugas, t. y. finansinis turtas, išankstiniai mokėjimai ir kitos nesutartinės skolos įmonei (grąžintini ir iš anksto sumokėti mokesčiai biudžetui, mokesčių permokos iš biudžeto, gautinos sumos priteistos už pavogtą turtą ir kt.)

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotinų skolų dalį. Pirkėjų įsiskolinimo dydžio informacija pateikta aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

7. Nuosavas kapitalas

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- akcijų priedai;
- perkainojimo rezervas (rezultatai);
- privalomasis rezervas;
- rezervas savoms akcijoms įsigyti;
- kiti rezervai;
- nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Nuosavo kapitalo apskaita bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 8-uoju verslo apskaitos standartu.

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatatai.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno ir naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo pelno, kol bus pasiekta 1/10 bendrovės įstatinio kapitalo.

Kiti rezervai sudaromi įstatymų nustatyta tvarka bei nusprendus akcininkams. Rezervai didinami ir mažinami bendrovės įstatų nustatyta tvarka. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas (sumažėjimas), ta pačia suma mažinant (didinant) nepaskirstytąjį pelną.

Įstatinio kapitalo struktūros detalizacija ir jo kitimas pateiktas 9.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 9 pastaboje, pelnos paskirstymas 10.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

8. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovėje gautos dotacijos – ES Sanglaudos fondų materialinė parama vandens tiekimo ir nuotekų tinklams tiesti, rekonstruoti nuotekų valyklą, pastatyti Kėdainių dumblo apdoravimo įrenginius. Dotacijoms taip pat priskiriamas ir nemokamai gautas turtas.

Dotacijos registruojamos apskaitoje kaip gautos ar gautinos, apskaita tvarkoma kaupimo principu vadovaujantis 21 verslo apskaitos standartu.

Dotacijos pripažįstamos panaudotos tiek, kokios ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sumos, nuo įsigyto turto, įskaičiuojamos į sąnaudas.

Dotacijų likutis ir jo kitimas pateiktas 11.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

9. Įsipareigojimai.

Finansinių įsipareigojimų apskaita vykdoma vadovaujantis 18 verslo apskaitos standartu.

Finansiniai įsipareigojimai Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai rodomi balanso dalies Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai straipsniuose.

Kai kurie įsipareigojimai gali būti nustatomi skaičiavimo būdu, naudojant tam tikrus įvertinimus. Tokie įsipareigojimai vadinami atidėjimais. Atidėjimai – įsipareigojimai, kurie yra tikėtini arba garantuoti, tačiau jų sumos arba įvykdymo laikotarpis nėra visiškai aiškūs.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto 12 pastaboje.

10. Pajamų pripažinimo principai

Pajamų apskaita bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 10-uoju verslo apskaitos standartu. Pagrindinės veiklos Bendrovės pajamas sudaro paslaugų pardavimo pajamos, tai įprastinės veiklos pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, už vandens tiekimą ir nuotekų nuvedimą bei valymą ir kitos veiklos pajamos, nesusijusios su pagrindine veikla.

Pajamos apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimu principu. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu (išskyrus papildomus savininkų įnašus). Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kompensuojamos arba gražinamos sumos, nes tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. PVM sąskaitos – faktūros pramonės įmonėms, biudžetinėms organizacijoms, ūkininkams, kitiems vartotojams, gyventojams sąskaitos pranešimai už suteiktas paslaugas yra pateikiamos kas mėnesį.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Nepagrindinės veiklos pajamas bendrovėje sudaro:

- lietaus nuotekų nuvedimo pajamos;
- pajamos iš tinklų statybos;
- ilgalaikio turto pardavimo pajamos;
- trumpalaikio turto pardavimų pajamos;
- pajamos iš vietos nuomos telekomunikacijos bendrovės;
- kitos netipinės veiklos pajamos.

Bendrovės kitos veiklos pajamos laikomos uždirbtomis, per ataskaitinį laikotarpį suteikus paslaugas.

Finansinės veiklos pajamas Bendrovėje sudaro palūkanos už bankuose laikomą turtą, gautos baudos ir delspinigiai. Pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kai jos uždirbamos. Detalesnė informacija apie pajamas, jų struktūrą ir pokytį pateikta 13.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 13 pastaboje.

11. Sąnaudų pripažinimo principai

Sąnaudos bendrovės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 11-uoju verslo apskaitos standartu Sąnaudomis pripažįstama ta išlaidų dalis, kuri patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos.

Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių

laikotarpių ir dėl to pajamų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus.

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąją verte.

Detalesnė informacija apie sąnaudas, jų struktūrą ir pokytį pateikta 14.1.-14.3. lentelėse, aiškinamojo rašto 14 pastaboje.

12. Pelno mokestis

Bendrovėje pelno mokestis apskaičiuojamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymais. Taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas.

Mokestiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

1.1. lentelė

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestizas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.				8446		8446
a) Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				88931 1100 0 0		88931 1100 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	90031	0	90031
b) Amortizacija 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				80485 4260 0		80485 4260 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	84745	0	84745
c) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	5286	0	5286

Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, tai 2010 m. įsigyta iš A. Lukošienės įmonės „Edrana“, kuri susideda iš darbo užmokesčio „Alga 2000“ ir „ProfitW“ finansinės, ilgalaikio turto, atsargų ir abonentų, vandens ir nuotekų apskaitos atskyrimo, PVM s. f. perdavimui į Valstybinės mokesčių inspekcijos i.SAF posistemį modulį, dumblo proceso apskaitos

programa, AutoCAD IT programos, Kainų procesų ir apskaitos programa. 2018 m. įsigyta papildomų apskaitos vietų ProfitW Abonentų apskaitos modulyje, antivirusinė programa.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

2018 m. akcininkui Kėdainių rajono savivaldybei įsigytas akcijas apmokant turtiniu įnašu, Bendrovės valdomo turto vertė padidėjo 3335711 Eur.

Bendrovė turi įmonės veikloje nebenaudojamo turto (žr. 2.2 lentelę). Nenaudojamo turto nusidėvėjimas per 2018 m. sudarė 9228,32 Eur.

Bendrovės veikloje naudojamas nusidėvėjęs, bet dar tinkamas naudoti turtas (žr. 2.3. lentelę). 2018 m. paskelbus aukcioną 2 nenaudojamo turto objektai, kurių likutinė vertė sudarė 28094,88 Eur, buvo parduoti.

Bendrovė savo veikloje naudoja tretiesiems asmenims (Kėdainių rajono savivaldybei) priklausantį turtą, kuris apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje „Ilgalaikės teisės naudotis turtu“ ir kurio vertė 1281447,14 Eur (žr. 2.4 lentelę).

Su Asociacija „Vainotiškių bendruomenė“ 2009 m. balandžio 15 d. sudaryta „Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis“, kurios terminas 99 m. Panaudos sutarties objektas – 136,87 kv. m. bendrojo ploto negyvenamosios patalpos, esančios adresu Kačiupio g. 4a Vainotiškių k., Kėdainių r.

2017-09-12 UAB „Kėdainių vandenys“ pasirašė paskolos sutartį iš ES fondų lėšų vykdomų projektų (detaliau 12 pastaboje) savai daliai finansuoti ir įkeitė turtą, kurio vertė sutarties pasirašymo metu buvo 2420911 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

2.1. lentelė

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	0	26648952	1407548	515809	146314	1572481	0	30291104
a) Įsigijimo savikaina								
2017 m. gruodžio 31 d.		38203561	2370234	1590853	587545	1572481		44324674
Pasikeitimai per 2018 m.:								
- turto įsigijimas		3335711	95426	3900	37938	5715859		9188834
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-69370	-6850	-9558	-6401	-19656		-111835
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						-2748956		-2748956
2018 m. gruodžio 31 d.	0	41469902	2458810	1585195	619082	4519728	0	50652717
b) Perkainojimas								
2017 m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2018 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.		11144645	962686	1075044	441231	0	0	13623606
Pasikeitimai per 2018 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		811082	211160	92068	51339			1165649
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-36824	-6850	-9557	-11840			-65071
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	11918903	1166996	1157555	480730	0	0	14724184
d) Vertės sumažėjimas								
2017 m. gruodžio 31 d.		409964						409964
Pasikeitimai per 2018 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)		-11892						-11892
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	398072	0	0	0	0	0	398072
e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	29152927	1291814	427640	138352	4519728	0	35530461

Nenaudojamas turtas 2018-12-31

2.2. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Gavimo data	Eksploatacijos data	Norma metais	Kiekis	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas	Amort. suma	Likutinė vertė
Grupė: Pastatai (1)										
1	Pramonės raj. I-os pakel. siurblinės pastatas su gerb.	10011E	1988-03-01	1988-03-01	60	1,00	89515,47	60123,02	99,63	29392,45
2	Pramonės raj. I-os pakel. siurblinės disp.pastatas su gerb.	10012E	1988-03-01	1988-03-01	60	1,00	31648,83	18804,88	43,96	12843,95
3	Geniamo vandens siurbline	10033E	1987-09-01	1987-09-01	60	1,00	5675,86	2510,57	7,88	3165,29
4	Pastatas siurbline su rezervuaru 20H 1/P	10036E_3	1987-09-01	1987-09-01	60	0,25	6308,57	3333,29	7,40	2975,28
5	Pastatas siurbline su rezervuaru 21H 1/P	10036E_4	1987-09-01	1987-09-01	60	0,25	6308,57	3333,29	7,40	2975,28
Iš viso pagal grupę Pastatai (1):						3,50	139457,30	88105,05	166,27	51352,25
Grupė: Įrenginiai (2)										
6	Vandens rezervuaras III pakel.	20056E	1986-12-01	1986-12-01	25	1,00	31473,66	31473,37	0,00	0,29
7	Vilainiai. Pramoninio vandens siurbline prie Nevežio	20058E	1977-01-01	1977-01-01	35	1,00	5515,45	4220,66	34,99	1294,79
8	Vilainiai. Vandentiekio bokštas	20062E	1977-01-01	1977-01-01	24	1,00	2835,26	2834,97	0,00	0,29
9	Vilainiai. Vandens siurbline prie bokšto	20063E	1959-01-01	1959-01-01	35	1,00	325,91	248,77	2,03	77,14
10	Aerotankai su aerobiniu mineralizatorium	20071E	1987-09-01	1987-09-01	32	1,00	538060,17	515871,42	321,57	22188,75
11	Pirminiai sėdintuvai	20074E	1987-09-01	1987-09-01	32	1,00	42164,99	42164,70	0,00	0,29
12	Antriniai sėdintuvai	20076E	1987-09-01	1987-09-01	32	1,00	32857,20	32856,91	0,00	0,29
13	Antriniai sėdintuvai	20077E	1987-09-01	1987-09-01	32	1,00	32857,20	32856,91	0,00	0,29
14	Antriniai sėdintuvai	20078E	1987-09-01	1987-09-01	32	1,00	33552,30	33552,01	0,00	0,29
15	Antrinis sėdintuvas	20090E	1992-09-01	1992-09-01	32	1,00	25265,42	25265,13	0,00	0,29
16	Nutekamojo vandens numetimo traktas į Nevežio upę	20091E	1992-09-01	1992-09-01	32	1,00	87954,02	58612,86	184,53	29341,16
17	Sirblinė aerodrone	20096E	1994-01-01	1994-01-01	60	1,00	779,47	246,93	1,08	532,54
18	Artezinis gręžinys Babenuose	20099E	1994-10-01	1994-10-01	12	1,00	472,12	471,83	0,00	0,29
19	Vandens nugeležinimo filtras(su pastatu)100F Babenuose	20100E	1994-10-01	1994-10-01	60	1,00	558,53	176,30	0,78	382,23
20	Žalio dumblų talpa	20101E	1987-09-01	1987-09-01	60	1,00	285,52	122,41	0,40	163,11
21	Dumblų siurbtuvas	20105E	1987-09-01	1987-09-01	60	1,00	4673,41	1996,74	6,49	2676,67
22	Artezinis gręžinys Babenuose	20141E	1997-12-17	1997-12-17	12	1,00	17503,85	17503,56	0,00	0,29
Iš viso pagal grupę Įrenginiai (2):						17,00	857134,48	800475,48	551,87	56659,00
Grupė: Vandentiekio tinklai (3)										
23	Artezinio gręžinio Nr. 1 prijungimo linija 5m	30005E	1962-01-01	1962-01-01	18	1,00	152,73	133,76	0,71	18,97
Iš viso pagal grupę Vandentiekio tinklai (3):						1,00	152,73	133,76	0,71	18,97
Iš viso:						21,50	996744,51	888714,29	718,85	108030,22

68 % viso nenaudojamo turto sudaro seni miesto valymo įrenginiai, pastatyti 1969 m. Biochemijos gamyklos ir pritaikyti biochemijos nuotekų valymui, priimant visas Kėdainių miesto nuotekas. 2007 m. užbaigus Kėdainių miesto nuotekų valyklos rekonstrukciją, Biochemijos gamyklos statyta valymo įrenginių dalis liko nenaudojama. Skelbiami aukcionai nenaudojamo ir nereikalingo turto pardavimui. 2018 m. liepos ir rugpjūčio mėnesiais, paskelbus aukcionus, parduoti 2 nenaudojamo turto objektai.

2.3. lentelėje pateikimas visiškai nusidėvėjusio turto, tačiau vis dar naudojamo veikloje vertės pagal turto grupes.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

2.3. lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Pradinė vertė, Eur
1.	Pastatai ir statiniai	1519360
2.	Mašinos ir įrengimai	164078
3.	Transporto priemonės	799854
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	352809
Iš viso:		2836101

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą

2.4. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Gavimo data	Kiekis	Pradinė vertė
1	Vandentiekio tinklai Pagirių gyvenvietė	2017-09-30	1,00	7412,53
2	Vandentiekio valymo įrenginiai prie Krakių M.Katkaus gimnazijos	2017-09-30	1,00	138206,67
3	Vandentiekio tinklai Ažytių k. Kėdainių raj.	2017-09-30	1,00	0,29
4	Tiskūnų gyvenvietės vandentiekio tinklai	2017-09-30	1,00	111782,08
5	Siurblinė Sičionių kaime Pelednagių sen.	2017-09-30	1,00	0,29
6	Vamzdynų valymo mašina	2017-09-30	1,00	1882,24
7	Nuotekų valymo įrenginiai prie mokyklos Pamarava	2017-09-30	1,00	409,52
8	Valymo įrenginiai prie Barkūniškio pagr. mokyklos	2017-09-30	1,00	19085,38
9	Gaisrinis hidrantas Šeta	2017-09-30	1,00	263,55
10	Budrio gatvės drenažo tinklai	2017-09-30	1,00	52131,60
11	Valymo įrenginiai su inžineriniais tinklais Ažytių kaime	2017-09-30	1,00	3585,50
12	Vandens tiekimo sistemos įrenginiai Plinkaigaliu gyvenvietėje	2017-09-30	1,00	17329,41
13	Vandentiekio tinklai ir artezinis gręžinys Dovidiškių kaime Kėdainiai	2017-09-30	1,00	12656,39
14	Dažnio keitiklis su instaliacine spinta Krakės	2017-09-30	1,00	732,45
15	Artezinis gręžinys su bokštu Kalnaberžės kaime	2017-09-30	1,00	0,29
16	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Plevų g. Juodkaimių kaimas	2017-09-30	1,00	29419,07
17	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Putinų g.	2017-09-30	1,00	32313,70
18	Valymo įrenginiai Pagirių gyvenvietėje	2017-09-30	1,00	82412,82
19	Nuotekų siurblinė Metalistų 2	2016-01-31	1,00	0,29
20	Vandentiekio tinklai Šėtos miestelyje	2017-09-30	1,00	58902,34
21	Kompresorius CB/C-100LB50 Krakės	2017-09-30	1,00	573,45
22	Vandentiekio sistemos įrenginiai Nociūnų gyv.	2017-09-30	1,00	20270,79
23	Nuotekų tinklai Pagirių gyv. Kėdainių raj.	2017-09-30	1,00	6495,89
24	Tiskūnų gyvenvietės nuotekų šalinimo tinklai	2017-09-30	1,00	184788,89
25	Vandentiekio tinklai Aušros kaime Pavasario g. 5,64m,5,75m,5,10m	2017-09-30	1,00	200,99
26	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Šlapaberžės k.	2017-09-30	1,00	0,29
27	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Bokštų kaime	2017-09-30	1,00	0,29
28	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Paežerių k. Truskava	2017-09-30	1,00	0,29
29	Vandentiekio tinklai 229,33 m 12,02 m Aušros kaimas	2017-09-30	1,00	15726,36
30	Valymo įrenginiai su inžineriniais tinklais Pajieslio kaime	2017-09-30	1,00	2175,34
31	Truskavos gyv. vandenvietė (artezinis gręžinys ir įreng.) su tinklais	2017-09-30	1,00	28578,55
32	Vandentiekio tinklai Parko g. Šlapaberžė Dotnuvos sen.	2017-09-30	1,00	8111,72
33	Nuotekų tinklai Šlapaberžės kaime Dotnuvos sen.	2017-09-30	1,00	49749,11
34	Vandens bokštas su vand. tinklais Sičionių kaime Peled sen.	2017-09-30	1,00	0,29
35	Nuotekų tinklai 311,97 m Aušros kaimas Naujoji g.	2017-09-30	1,00	204,76
36	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Miegių kaime	2017-09-30	1,00	28948,68
37	Vandentiekio tinklai Krakių miestelyje	2017-09-30	1,00	156,11
38	Nuotekų tinklai Aušros kaime Pavasario g 108,69 m Valinavos g. 128,99m	2017-09-30	1,00	12315,08
39	Buitinių nuotekų valymo tinklų įrengimas Pavermenio kaime Truskavos sen.	2017-09-30	1,00	281065,87
40	Vannebs tiekimo sistemos Pameklių kaimas Labūnava	2017-09-30	1,00	14460,15
41	Artezinis šulinys Vaiškonių kaime	2017-09-30	1,00	429,80
42	Gręžinys ir vandentiekio tinklai Okainių kaime Truskavos sen.	2017-09-30	1,00	0,29
43	Artezinis gręžinys Krakės	2017-09-30	1,00	474,11
44	Artezinis gręžinys Labūnavos kaime Kėdainių sav.	2017-09-30	1,00	241,25
45	Vandentiekio tinklai 82,54 m Aušros k. Naujoji g.	2017-09-30	1,00	4778,73
46	Pavermenio nuotekų valyklos įrengimas	2017-09-30	1,00	45903,90
47	Elektros generatorius su suv. aparatu Pamarava	2017-09-30	1,00	2245,42
48	Artezinis gręžinys su trasomis sublokotas su gręžiniu Songailių kaime	2017-09-30	1,00	4174,29
49	Elektrinis perforatorius	2017-09-30	1,00	850,04
Iš viso:			49,00	1281447,14

3. Informacija apie nebaigtą statyti turtą

2018-12-31 baigta miesto II pakėlimo siurblinės ir rezervuarų rekonstrukcija (91668,05 Eur), vandens ir nuotekų tinklų išplėtimas Jazminių - Akacijų g. (16479,95 Eur), nuotekų siurblinės remontas Akademijos mstl., vandens tinklų rekonstravimas Beržų k. (12720,53 Eur), vandens tinklų išplėtimas (34962 Eur) ir įvadų įrengimas (15694,64 Eur) Kanapinsko g. Kėdainių m., vandens tinklų rekonstravimas Truskavoje (30277,12 Eur), vandens tinklų rekonstravimas Sirutiškio k. (26347,79 Eur), nuotekų tinklų išplėtimas Miškininkų g. Kėdainių m., nuotekų tinklų statyba Biliūno g. Kėdainių m., Lietaus tinklų įrengimas Liepų al. Kėdainių m. (493,03 Eur), Josvainių mstl. valyklos rekonstravimas (3024,39 Eur).

2018-12-31 nebaigtas Tiskūnų k. valymo įrenginių rekonstravimas, vandens ir nuotekų tinklų įrengimas Pajieslio k., bei vandens ir nuotekų tinklų išplėtimas Vytauto g. Dotnuvos mstl. (bendra nebaigto statyti turto vertė 224839,09 Eur).

ES fondų lėšomis finansuojami projektai: „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių k. bei Kėdainių mieste“ (2029624,93 Eur) ir „Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ (2009885,01 Eur).

4. Atsargos

Įmonės pagrindinė veikla – vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos, todėl didžiąją įmonės atsargų dalį (83 %) sudaro medžiagos ir žaliavos skirtos tinklų remontui ir eksploatacijai, likusi dalis – įrankiai, spec. rūbai, ūkinei veiklai naudojamas mažavertis inventorių, kuras (žr. 4.1 lentelėje).

Atsargos pagal grupes

4.1. lentelė

Atsargos	Suma, Eur	
	2018-12-31	2017-12-31
Žaliavos	127502	100883
Mažavertis inventorių, spec. rūbai	11689	13161
Degalai	5998	5066
Atsarginės dalys	1286	2579
Iš viso:	146475	121689

Bendrovė neturi kuro talpyklų ir degalų nesandėliuoja. Kuro atsargų vertę sudaro degalai esantys transporto priemonių kuro bakuose ir nupirkti tepalai.

5. Gautinos sumos

2018 metais už suteiktas paslaugas bendra skola bendrovei padidėjo 3,66 %, nuo 820 tūkst. Eur (2018-01-01) iki 850 tūkst. Eur (2018-12-31).

Vadovaujantis 18 verslo apskaitos standarto reikalavimais (55-58 p.) finansinių metų pabaigoje patikrinus skolų nuvertėjimo požymius (sutarties sąlygų nesilaikymas, prielaidos, kad bus gautos ne visos gautinos sumos) vartotojų įsiskolinimai už paslaugas, kurie uždelsti apmokėti 61 ir daugiau dienų, buvo pripažinti nuostoliu dėl finansinio turto vertės sumažėjimo, t. y. abejotomis skolomis ir nuvertinti atsižvelgiant į uždelstų dienų skaičių (žr. 5.1. lentelę).

Gautinių debitorinių skolų pripažinimas abejotinomis

5.1. lentelė

Permokėta (EUR)	Neuždelėta (EUR)	Uždelsėta (EUR)				Σ	Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
10 881,95	346 162,14	42 060,84	21 197,26	19 049,41	435 194,65	517 502,16	849 890,81
					291 929,13	UAB „Kėdainių butai“ skola 143 265,52	
Skolos struktūra		8,13%	4,10%	3,68%	56,41%	27,68%	100%

	Uždelsėta (EUR)					Skola (EUR)
	1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
Skolos dydis iki nuvertinimo (be permokos ir neuždelsių skolų)	42060,84	21197,26	19049,41	291929,13	143 265,52	374236,64
Nuvertinimo procentas	0%	1%	10%	15%	30%	
Nuvertinimo suma 2018 m.	0	211,97	1904,94	43789,37	42979,66	88885,94
Skolos dydis po nuvertinimo 2018 m.	42060,84	20985,29	17144,47	248139,76	100285,86	428616,22
Skolos dydis po nuvertinimo 2017 m.	40898,03	15790,55	9583,14	357657,55	0	423929,27
Skolų pokytis	1162,81	5194,74	7561,33	-109517,79	100285,86	4686,95
Nuvertinimo suma 2017 m.	0	159,50	1064,79	63116,04	0,00	64340,33
Nuvertinimo sumos pokytis	0	52,47	840,15	-19326,67	42979,66	24545,61

6. Trumpalaikės investicijos

Trumpalaikės investicijas sudaro terminuotas indėlis (86886 Eur) AB Šiaulių bankas Palūkanos už terminį indėlį nereinvestuojamos ir pervedamos į AB Šiaulių banko einamąją sąskaitą.

7. Informacija apie pinigus

Bendrovė turi atidariusi einamąsias sąskaitas AB „Swedbank“, AB „SEB bankas“, AB „DnB bankas“, AB „Šiaulių bankas“ ir elektroninių pinigų sąskaitą UAB „Perlo paslaugos“, piniginių straipsnių likutis ir pokytis pateikti 7.1. lentelėje.

Piniginių straipsnių detalizacija

7.1. lentelė

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma, Eur	
	2018.12.31	2017.12.31
Grynieji pinigai kasoje	2054	281
Pinigai bankų sąskaitose	644789	747867
Pinigai kelyje	12223	15330
Viso:	659065	763478

Sąskaitos „Pinigai kelyje“ subsąskaitose apskaitomi gyventojų atsiskaitymai banko kortele, sumokėti pinigai bankuose, pašte, perlo paslaugos terminale, Maximos kasose ir kitose įmokas surenkančiose įmonėse už jiems suteiktas paslaugas, bet dar nepervesti į bendrovės sąskaitas.

8. Ateinančių laikotarpių pajamos ir sukauptos sąnaudos

Bendrovėje ateinančių laikotarpių sąnaudas 2018-12-31 sudarė draudimo (92 %), prenumeratos (6 %) ir reklamos bei kitos (2 %) sąnaudos.

9. Įstatinio kapitalo struktūra

2018 m. birželio 27 d. buvo padidintas Bendrovės įstatinis kapitalas gavus akcininko, Kėdainių rajono savivaldybės, turtinį įnašą.

Iki įstatinio kapitalo didinimo:

Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 5355963 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų verčių suma sudaro 15532292,70 Eur.

Fiziniam asmeniui priklauso 5534 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų nominalių verčių suma sudarė 16048,60 Eur.

Išstatinio kapitalo didinimas

9.1. lentelė

Įnašo pavadinimas	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė, Eur	Akcijų nominalių verčių suma, Eur
Nekilnojamo ir kilnojamojo turto įnašas	1150211	2,90	3335611,90

Po įstatinio kapitalo didinimo:

Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 6506174 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų verčių suma sudaro 18867904,60 Eur.

Fiziniam asmeniui priklauso 5534 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų verčių suma sudaro 16048,60 Eur.

Išstatinio kapitalo struktūra

9.2.lentelė

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Dalis, %	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje					
1. Pagal akcijų rūšis					
1.1. Paprastosios akcijos	6511708				18883953,20
1.1.1. Kėdainių m. savivaldybės admin. akcijos	6506174	99,92		2,9	18867904,60
1.1.2. Fizininių asmenų akcijos	5534	0,08		2,9	16048,60
1.2. Privilegijuotosios akcijos					
1.3. Darbuotojų akcijos					
1.4. Specialiosios akcijos					
1.5. Kitos akcijos					
IŠ VISO:	6511708				18883953,20

Bendrovė savų akcijų įsigijusi neturi.

10. Pelno paskirstymas

Pelno paskirstymo projektas

10.1. lentelė

Straipsniai	Suma, Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-2410753
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	3600
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-2407153
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	0
Pervedimai iš rezervų	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-2407153
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	200
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-2407353

11. Dotacijos subsidijos

Bendrovė turi ankstesniais finansiniais metais gautų dotacijų likutį balanse. 2017 m. pradėti ir tebevykdomi du nauji, ES fondo lėšomis finansuojami projektai (žr. 11.1. lentelėje Nr. 7 ir 8).

Dotacijų detalizacija

11.1. lentelė

Eil. Nr.	Dotacijų (subsidijų rūšis)	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų sumos)	Panaudotų dotacijų (subsidijų sumos)	Gražintinos dotacijų (subsidijų sumos)	Likutis laikotarpio pabaigoje
1	Nugeležinimo stoties rekonstrukcija	232981,74		-7299,84		225681,90
2	Kėdainių NVJ rekon. VT ir NT išplėt. (2002/LT/16/P/PE/009)	6478383,25	0,00	-192602,16		6285781,09
3	Nemuno vidurupio baseino inv. Pr. I etapas (2004/LT/16/C/PE/002)	4318458,38	0,00	-103307,40		4215150,98
4	Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginių st. (VP3-3.1-AM-01-V-01-040)	4117886,40	0,00	-258246,33		3859640,07
5	VT ir NT tinklų plėtra Josvainiai - Vainotiškės (VP3-3.1-AM-01-V02-086)	888616,90	0,00	-21787,95		866828,95
6	VT ir NT tinklų plėtra Paobelio gyv. (VP3-3.1-AB-01-V-05-018)	472936,87	0,00	-10280,37	-508,71	462147,79
7	Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstr. ir plėtra (05.1.1-APVA-R-007-2-002)	1006966,51	809219,70	-38324,36		1777861,85
8	VT ir NT tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šėtos mstl., Kunionių k. bei Kėdainių m. (05.3.2-APVA-R-014-21)	347770,45	718381,64	-5468,98	-145868,60	914814,51
9	Lėtaeigio pūduriuojančio aeratoriaus įsigijimas (savivaldybės dotacija)	0,00	23600,00	0,00		23600,00
Iš viso:		17864000,50	1551201,34	-637317,39	-146377,31	18631507,14

Remiantis 21 verslo apskaitos standarto rekomendacijomis, gautinos dotacijos balanse neparodomos, nes negalima įvertinti ar bus įvykdytos visos dotacijai gauti keliamos sąlygos ir dotacija tikrai bus gauta.

12. Informacija apie įsipareigojimus

Per ataskaitinį laikotarpį su LR finansų ministerija buvo pasirašyta 899230 Eur vertės sutartis dėl paskolos, skirtos investicijų projektams „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ ir „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ finansuoti. Paskolos gražinimo laikotarpis prasideda 2020 m.

Paskolos informacija

11.2. lentelė

Balanso įsipareigojimų dalies straipsnis	Projekto, kuriam paimta paskola, pavadinimas	Likutis 2018-12-31, Eur
Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“	162111,26
	„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“	476248,47
Iš viso:		638359,73

LR aplinkos ministerijai priėmus sprendimą dėl netinkamos finansuoti išmokėtų lėšų sumos gražinimo 45450 Eur (projektas „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Kėdainių rajone

(Josvainiuose, Vainotiškiuose)“ buvo sumažinta gautų dotacijų suma ir priskaičiuotas įsiskolinimas LR aplinkos ministerijai bei LR valstybės biudžetui. Sprendimo įsigaliojimas sustabdytas, detaliau 15 pastaboje.

Skolas tiekėjams ir rangovams sudaro įsipareigojimai, kuriems mokėjimo terminas dar nesuėjęs;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – atostoginių kaupiniai;

Kitas mokėtinas sumas sudaro priskaityti, bet dėl nesuėjusio termino dar nesumokėti, PVM, nekilnojamojo turto, už gamtos išteklius, aplinkos taršą mokesčiai.

13. Pajamos

Bendrovė pagrindinės veiklos pajamas gauna vykdydama pagrindinę veiklą – tiekdamą vartotojams geriamą vandenį, šalindama ir išvalydama nuotekas, jų kiekį apskaitydama vandens apskaitos prietaisais ir apmokestindama Kėdainių rajono savivaldybės patvirtintais tarifais.

2017-09-28 Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-170 nustatytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų bazinės kainos, kurios įsigaliojo nuo 2017-11-01. 2018-12-21 sprendimu Nr. TS-232 patvirtintos naujos bazinės kainos įsigaliosiančios 2019-02-01. Bendrovės gaunamų pajamų detalizacija pateikta 13.1 lentelėje.

Pajamų struktūra

13.1 lentelė

Straipsnių pavadinimas	2018 m.		2017 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Pardavimo pajamos	3480961	96,07	3196873	96,80
1.1. Geriamojo vandens tiekimas	1170386		943486	
1.2. Nuotekų tvarkymo pajamos	1872909		1842110	
1.3. Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	96723		113424	
1.3. Nuotekų surinkimas ascenizacinėmis mašinomis	6494		5437	
1.4. Apskaitos prietaisų priežiūros ir vandens apskaitos kainos pajamos	334449		292416	
2. Kitos veiklos pajamos	136604	3,77	99134	3,00
2.1. Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	826		1900	
2.2. Pajamos iš tinklų statybos	90611		57728	
2.3. Pajamos už vietos nuomą telekomunikacijos bendrovėms	8237		7743	
2.4. Mechanizmų nuomos pajamos	1464		2811	
2.4. Medžiagų pardavimo pajamos	1452		487	
2.5. Nuotekų laboratorijos teikiamų paslaugų pajamos	979		1293	
2.6. Kitos vandens tarmybų ir nuotekų tvarkymo padalinių teikiamų paslaugų pajamos	29340		27102	
2.7. Realizacijos tarnybos teikiamų paslaugų pajamos	3315		4547	
2.7. Kitos pajamos	380		70	
3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	5814	0,16	6704	0,20
3.1. Baudų ir delspinigių pajamos	5670		6546	
3.2. Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	144		158	
Visos:	3623379	100,00	3302711	100,00

14. Sąnaudos

Sąnaudų struktūra

14.1. lentelė

Straipsnių pavadinimas	2018 m.		2017 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	2 570 860	71,02	2 311 478	71,19
1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	922 743		851 803	
1.2. IT nusidėvėjimas	502 483		407 637	
1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	1 145 634		1 052 038	
2. Veiklos sąnaudos	920 069	25,42	891 386	27,45
2.1. Pardavimų sąnaudos	313 066		282 153	
2.1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	86 329		62 579	
2.1.2. IT nusidėvėjimas	13 622		15 876	
2.1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	213 115		203 698	
2.2. Bendrosios ir administracinės sąnaudos	607 003		609 233	
2.2.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	128 332		96 160	
2.2.2. IT nusidėvėjimas	8 684		10 290	
2.2.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	227 599		213 132	
2.2.4. Gyventojų įmokų administravimo ir banko komisinių sąnaudos	17 162		14 385	
2.2.5. Personalo mokymų sąnaudos	1 482		1 796	
2.2.6. Kanceliarinių prekių sąnaudos	1 415		1 415	
2.2.7. Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymo sąnaudos	27 003		25 400	
2.2.8. Veiklos mokesčių sąnaudos	195 326		205 431	
2.2.9. Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	0		41 224	
3. Kitos veiklos sąnaudos	109 110	3,01	43 372	1,34
3.1. Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	27 546		3 572	
3.2. Parduotų statybos darbų savikaina	81 561		39 753	
3.3. Kitos sąnaudos	3		47	
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	19 740	0,55	684	0,02
4.1. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6 199		407	
4.2. Pelno ir panašūs mokesčiai	13 541		277	
Visos:	3 619 779	100,00	3 246 920	100,00

Personalo sąnaudos

14.2. lentelė

Personalo sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio sąnaudos	1218903	1207403
Socialinio draudimo sąnaudos	382746	372405
Garantinio fondo sąnaudos	2470	2404
Iš viso:	1604119	1582212

Sandoriai su įmonės vadovais*

14.3. lentelė

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1) pagrindinis darbo užmokestis	40888	38352	
2) išeitinės kompensacijos	2362		
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	308	372	
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			X
D. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
E. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	X

*Įmonės vadovams priskiriami: direktorius, direktoriaus pavaduotojas gamybos reikalams.

15. Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

Bendrovės finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

....Lietuvos Respublikos aplinkos ministras 2017-08-31 įsakymu Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kėdainių vandenys“, gražinimo“ nustatė, kad: 1) lėšų pervedimo būdu gražintina netinkamomis finansuoti pripažinta Projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma yra 50 797,59 Eur, iš jų 45 450,48 Eur Europos Sąjungos fondų lėšos ir 5 347,11 Eur – Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos; 2) Projekto vykdytojas gražintinas lėšas ne vėliau kaip per 90 dienų nuo Įsakymo įsigaliojimo dienos privalo pervesti į Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos banko sąskaitą ...“

UAB „Kėdainių vandenys“ nesutikdama su 2017-08-24 Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros pažeidimo tyrimo išvada Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086/IT02, pažeidimo unikalus Nr. R1828/APVA/VP3-3.1-AM-01-V/0237, ir jos pagrindu priimtu Įsakymu, 2017 m. spalio 2 d. Vilniaus apygardos administraciniame teisme pateikė skundą „Dėl Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-08-31 įsakymo Nr. D1-713 panaikinimo“. Be kito ko, bendrovė prašė taikyti reikalavimo užtikrinimo priemonę – iki įsiteisės galutinis procesinis sprendimas šioje administracinėje byloje sustabdyti Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-08-31 įsakymo Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kėdainių vandenys“, gražinimo“ galiojimą.

2017 m. spalio 11 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas nutartimi (administracinėje byloje Nr. Ei-5435-789/2017) tenkino UAB „Kėdainių vandenys“ prašymą taikyti reikalavimo užtikrinimo priemones – iki įsiteisės galutinis procesinis sprendimas šioje administracinėje byloje sustabdė ginčijamo Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-08-31 įsakymo Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kėdainių vandenys“, gražinimo“ galiojimą.

2017 m. spalio 11 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas nutartimi (administracinėje byloje Nr. Ei-5435-789/2017) tenkino UAB „Kėdainių vandenys“ prašymą taikyti reikalavimo užtikrinimo priemones – iki įsiteisės galutinis procesinis sprendimas šioje administracinėje byloje sustabdė ginčijamo Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-08-31 įsakymo Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kėdainių vandenys“, grąžinimo“ galiojimą.

2018 m. rugsėjo 11 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimu (administracinėje byloje Nr. eI-540-789/2018) Pareiškėjos UAB „Kėdainių vandenys“ skundą tenkino ir panaikino Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017 m. rugpjūčio 31 d. įsakymą Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, išmokėtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui UAB „Kėdainių vandenys“, grąžinimo“.

Vilniaus apygardos administracinio teismo 2018-09-11 sprendimą apeliacine tvarka Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui apskundė atsakovė Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija ir trečiasis suinteresuotas asmuo Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra.


Numatoma, kad Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas šioje byloje priims sprendimą iki 2019 m. gruodžio mėn.

2019-01-04 pasirašytos rankos darbų sutartys su UAB „Techsis“ atlikti projektavimo ir statybos darbus projektuose „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ ir „Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“.

2019-02-14 dieną įvykus konkursui uždarosios akcinės bendrovės „Kėdainių vandenys“ direktoriaus pareigoms užimti, išrinktas naujas bendrovės vadovas.

2019-03-01 Kėdainių rajono savivaldybės sprendimu Nr. TS-1 pritarta projekto „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ įgyvendinimui, skiriant ne mažiau 10 procentų finansavimą iš savivaldybės lėšų ir ne mažiau 10 procentų finansavimą iš UAB „Kėdainių vandenys“ lėšų. Pradėtas rengti investicijų projektas.

Direktorius



Rimgaudas Praninskas

Vyr.finansininkė



Danguolė Andrijauskiene