



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 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu 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 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu 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 pasiegti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu 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.

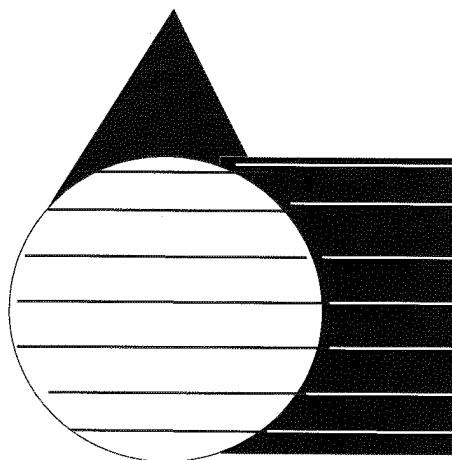
Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2020 m. kovo 19 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





**UAB „KĖDAINIŲ VANDENYS“
METINIS PRANEŠIMAS
2019 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 1991 m. rugsėjo 9 dieną, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1991 m. birželio 21 d. Nutarimu Nr. 246 „Dėl valstybinių vandens tiekimo ir kanalizacijos įmonių perdavimo savivaldybėms“. Bendrovės steigėja Kėdainių rajono savivaldybė.
Bendrovės vadovas	Direktorius Rimgaudas Praninskas
Įstatinis kapitalas, akcijų pokytis	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). Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 6 506 174 akcijos (99,92 %), 5534 akcijos (0,08 %) priklauso 51 fiziniam asmeniui, kurios perimtos reorganizavus UAB „Akademijos komunalinės paslaugas“.
Pagrindinė veikla	Bendrovės vykdomos veiklos pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (ERVK 2): Vandens surinkimas, valymas ir tiekimas (36); Nuotekų valymas (37).

BENDROVĖS STRATEGINIAI TIKSLAI

2017 – 2019 m. UAB „Kėdainių vandenys“ veiklos strategija patvirtinta 2017 m. kovo 17 d. Valdybos sprendimu (Protokolas Nr. 1). 2019 m. birželio 20 d. Valdybos sprendimu (Protokolas Nr. 8) 2017 – 2019 metų UAB „Kėdainių vandenys“ veiklos strategija atnaujinta ir pakeista.

Strateginės veiklos kryptys:

- Bendrovės veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas;
- paslaugų prieinamumo didinimas;
- paviršinių nuotekų sistemos tvarkymas ir plėtra;
- eksploatuojamo turto naujinimas;
- darbuotojų darbo kokybės gerinimas.

VYKDOMOS APLINKOSAUGOS INICIATYVOS IR POLITIKA

Bendrovės paskirtis – užtikrinti patikimas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas vartotojams ir abonentams, darant mažiausią poveikį aplinkai.

Bendrovės aplinkosauginė politika:

- Laikytis Lietuvos Respublikos įstatymų ir atitikties įsipareigojimų, reglamentuojančių aplinkos apsaugą.
- Siekti nuolatinio aplinkos apsaugos gerinimo.
- Taupyti ir racionaliai naudoti gamtinius ir energetinius išteklius.
- Taikyti prevencines priemones, siekiant kuo mažiau teršti aplinką, orą ir vandenį.
- Naudoti medžiagas, mažiausiai žalingas aplinkai.
- Šviesti, mokyti ir skatinti darbuotojus dirbti sąmoningai paisant aplinkos, jausti atsakomybę už savo veiklos įtaką aplinkai darbe.
- Šviesti visuomenę aplinkosaugos klausimais.

INFORMACIJA APIE TEIKIAMŲ PASLAUGŲ RINKĄ IR PAGRINDINES KLIENTŲ GRUPES

Bendrovės teikiamų paslaugų teritorija – Kėdainių rajono savivaldybė.
2019 m. UAB „Kėdainių vandenys“ teikė paslaugas 19 230 vnt. vartotojų ir abonentų, iš jų:

13 001 vnt. – daugiabučių namų vartotojams,
5 676 vnt. – individualių namų vartotojams,
553 vnt. – abonentams (įmonėms, įstaigoms, organizacijoms ir fiziniams asmenims perkantiems paslaugas verslo reikmėms ar ūkinei veiklai vykdyti).

PERSONALAS, ATLYGINIMŲ POLITIKA

Bendrovės vadovas – direktorius. Nuo 2019 m. kovo mėn. direktoriaus pareigas eina Rimgaudas Praninskas. Direktorius vadovauja administracijai, kuri organizuoja ir vykdo Bendrovės ūkinę veiklą, siekdamas stabilaus ir efektyvaus Bendrovės darbo. Direktorius atlyginimą nustato Bendrovės valdyba. Bruto išlaidos vadovo darbo užmokesčiui 2019 m. sudarė 20 234,75 Eur.

2019 m. gruodžio 31 dieną Bendrovėje dirbo 125 darbuotojai.

Vidutinis UAB "Kėdainių vandenys" darbuotojų darbo užmokestis 2019 m.

Eil. Nr.	Darbuotojų pareigybių grupės	2019 m.	
		Darbuotojų skaičius	VDU (mėnesinis)
1	Vadovai	2,0	2183,19
2	Padalinių vadovai	6,5	1651,22
3	Specialistai, meistrai	20,0	1387,51
4	Apskaitininkai	2,0	1165,29
5	Kontrolieriai-apeiviai	10,0	759,59
6	Chemikai, laborantai	4,0	847,45
7	Elektromonteriai, elektrikai	5,8	1121,86
8	Tekintojai, suvirintojai	3,0	1071,31
9	Traktorininkai, šaltkalviai-ekskavatorininkai, vairuotojai	13,3	1242,14
10	Apskaitos prietaisų šaltkalviai remontininkai, šaltkalviai suvirintojai	3,0	1450,64
11	Operatoriai, dispečeriai, mašinistai	17,0	1033,46
12	Avarinių atstatomųjų darbų: šaltkalviai, vairuotojai, suvirintojai, įrenginių šaltkalviai-remontininkai	31,0	1137,95
13	Tinklų apeiviai	8,0	616,65
14	Pagalbinis aptarnaujantis personalas	4,0	829,82

Metinis Bendrovės darbo užmokesčio bruto (neatskaičius darbuotojo mokesčių) fondas 2019 m. sudarė 1 738 156 Eur.

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

organizuoja vidinius bei išorinius mokymus. 2019 metus profesiniuose mokymuose ir kvalifikacijos kėlimo seminaruose dalyvavo 63 darbuotojai.

PAGRINDINIAI ĮVYKIAI TURĖJĘ ESMINĖS REIKŠMĖS BENDROVĖS VEIKLAI

2019 m. pasirašytos Rangos darbų sutartys su UAB „Techsis“ dėl investicinių projektų „Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ ir „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ įgyvendinimo. Sutarčių vertė 2458,21 tūkst. Eur.

2019 m. lapkričio 28 d. pasirašyta Rangos darbų sutartis su UAB „Požeminės linijos“ dėl projekto „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ Nr. 05.1.1-APVA-R-007-21-0002, finansuojamo pagal 2014-2020 m. Europos struktūrinių fondų investicijų veiksmų programą „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų plėtra, II etapas“. Sutarties vertė 1949,99 tūkst. Eur.

Pasirašius „Vandentiekio tinklų ir nuotekų šalinimo tinklų dovanojimo sutartis“, per 2019 m. gauta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūra, kurios bendra sutartinė vertė 169,12 tūkst. Eur.

2019 m. asmenys padovanojo UAB „Kėdainių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą, kurios vertė yra 169,12 tūkst. Eur.

2019 m. gruodžio 20 d. pasirašyta Rangos darbų sutartis su UAB „SROS“ (Šiaulių ryšių objektų statyba) dėl „Buitinių nuotekų šalinimo tinklų Babėnų g., Kėdainių m. Kėdainių m. sen., Kėdainių raj. sav. supaprastinto statybos projekto“. Sutarties vertė 139,91 tūkst. Eur.

2019 m. pasirašyta Taikos sutartis su UAB „Kėdainių butai“. Šia sutartimi galutinai sureguliuoti teisiniai santykiai, atsiradę dėl susidariusio UAB „Kėdainių butai“ 143 265,25 Eur įsiskolinimo UAB „Kėdainių vandenys“. UAB „Kėdainių vandenys“ ir UAB „Kėdainių butai“ sutarė sumažinti Skolininkės skolą nuo 143 265,52 Eur iki 71 632,76 Eur skolos, skolą išmokant pagal sudarytą grafiką.

DALYVAVIMAS INVESTICINIUISE 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 finansuojami iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų, projekto vykdytojo UAB „Kėdainių vandenys“ ir projekto partnerio Kėdainių rajono savivaldybės lėšų:

1. *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, įstaigos ir organizacijos.

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.

Projekto veikla. „Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ (sutarties vertė 1757,80 tūkst. Eur). Rangos darbus atlieka UAB „Techsis“. Preliminariu vertinimu Šėtos mstl. planuojama įrengti 8135,3 m naujų vandentiekio tinklų, 15318 m naujų nuotekų tinklų, rekonstruoti 2700,7 m esamų vandentiekio tinklų. Šėtos miestelyje rekonstravus geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą 258 namų ūkiams bus sudarytos sąlygos prisijunti prie centralizuoto vandentiekio ir 294 namų ūkiams – prie nuotekų tvarkymo sistemos.

2019 m. Šėtos mstl. atlikta darbų už 487,5 tūkst. Eur, įrengta 3665,8 m vandentiekio ir 5375,1 m nuotekų tinklų, rekonstruota 1217 m vandentiekio tinklų.

Projekto veikla. „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ (sutarties vertė 700,42 tūkst. Eur). Rangos darbus atlieka UAB „Techsis“. Preliminariu vertinimu Kunionių kaime planuojama įrengti 4109,5 m naujų nuotekų tinklų, pasatyti 2 nuotekų siurbines, rekonstruoti 4313

m vandentiekio ir 203,5 m nuotekų tinklų. Kunionių kaime rekonstravus geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą, 78 namų ūkiams bus sudarytos sąlygos prisijunti prie centralizuoto vandentiekio ir 78 namų ūkiams – prie nuotekų tvarkymo sistemos.

2019 m. Kunionių k. atlikta darbų už 498,8 tūkst. Eur, įrengta 4034,8 m nuotekų tinklų, rekonstruota 4299 m vandentiekio ir 199,8 m nuotekų tinklų.

2. *Projektas „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ Nr. 05.1.1-APVA-R-007-21-0002“.* Pradėtas vykdyti projekto II etapas.

Projekto tikslas – įrengti naujus ir rekonstruoti esamus paviršinių nuotekų šalinimo tinklus Kėdainių mieste. Projekto vertė 1970,49 tūkst. Eur iš kurių: 1949,99 tūkst. Eur rangos darbams, 20,5 tūkst. Eur techninės priežiūros darbams. Projekto metu planuojama nutiesti 5685 m naujų ir rekonstruoti 1507 m senų paviršinių nuotekų tinklų:

- rekonstruojami paviršinių nuotekų tinklai J. Basanavičiaus g., preliminarus ilgis – 817 m;
- rekonstruojami paviršinių nuotekų tinklai Mindaugo g., J. Basanavičiaus g., Josvainių g., preliminarus ilgis – 690 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba Birutės ir A. Mickevičiaus g., preliminarus ilgis – 849 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba Dotnuvos g., preliminarus ilgis – 674 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba Laisvės g. preliminarus ilgis – 861 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba Aušros g. preliminarus ilgis – 195 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija J. Urbšio g., T. Bružaitės g., P. Rabikausko g., preliminarus ilgis – 1237 m;
- naujų paviršinių nuotekų tinklų statyba Janušavos g., Gluosnių g., preliminarus ilgis – 1339 m;
- paviršinių nuotekų surinkimo šulinėlių ir DN200 atšakų jų prijungimui statyba, preliminarus ilgis – 30 m;
- paviršinių nuotekų DN200 atšakų suformuotų sklypų prijungimui prie statomų gatvės tinklų statyba.

Vykdamas projektą bus prisidėta prie potvynių rizikos mažinimo priemonių įgyvendinimo.

2019 m. spalio 1 d. pasirašyta finansavimo ir priežiūros sutartis projektui „*Buitinių nuotekų šalinimo tinklų Babėnų g., Kėdainių m. Kėdainių m. sen., Kėdainių raj. sav. supaprastintas statybos projektas*“. Projekto tikslas – nuotekų infrastruktūros Kėdainių m. gerinimas ir Europos Sąjungos Bendrosios vandens direktyvos tikslų įgyvendinimas. Planuojama įrengti 1176 m nuotekų tinklų: iš jų 608 m savitakinių, 568 m slėginių. Projekte numatytas nuotekų atšakų įrengimas iki sklypo ribos. Įgyvendinus projektą bus sudaryta galimybė 22 namų gyventojams prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų. Projekto biudžetas 140 tūkst. Eur, iš jų: 87 tūkst. Eur LAAIF programos lėšomis. 2019-12-20 pasirašyta Rangos darbų sutartis, darbai pradėdami pasirašius sutartį ir baigiami per 8 mėn.

Pradėtos pirkimo procedūros šiems projektams:

Projektas „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“. 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ priemonė Nr. 05.3.2-APVA-V-013 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio gerinimas“. Projektu „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ siekiama padidinti nuotekų valymo paslaugų efektyvumą ir apsaugoti aplinką nuo išleidžiamų nuotekų žalingo poveikio Kėdainių rajone. Siekiamas rezultatas – bendrojo azoto koncentracija valytose nuotekose neturi viršyti 15 mg/l. Planuojama projekto vertė 3800 tūkst. Eur. Projekto finansavimo intensyvumas: Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos 80 %, UAB „Kėdainių vandenys“ lėšos 10 %, Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos 10 %.

Projektas „Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių rajone“.

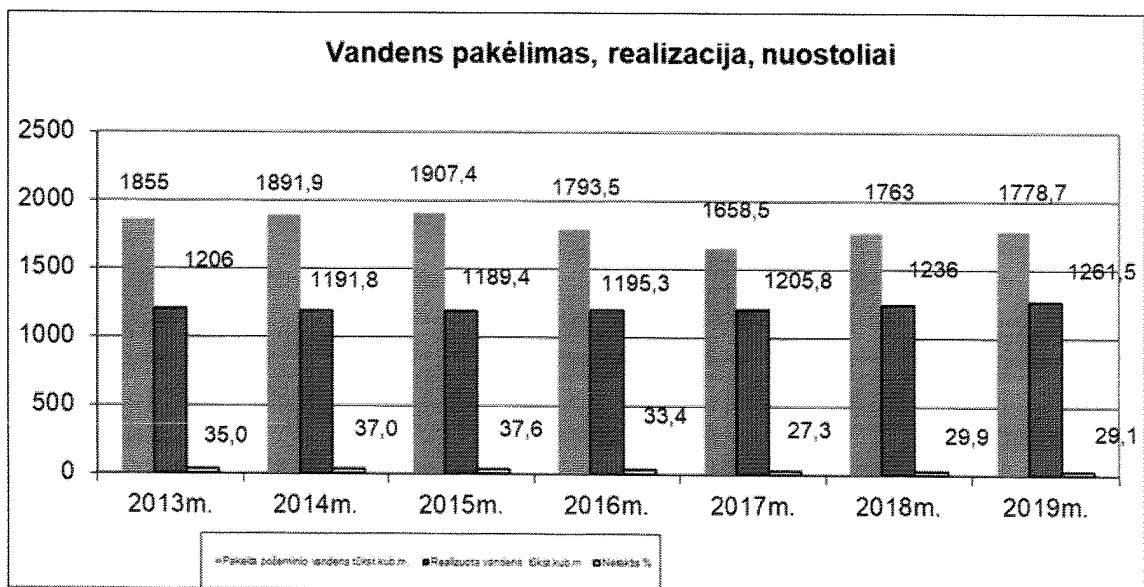
Projekto tikslas – padidinti nuotekų tvarkymo sistemos efektyvumą Akademijos mstl. Kėdainių raj. sav., pagerinant Akademijos NVĮ išvalytų nuotekų kokybę iki reikalaujamų parametrų. Įgyvendinus projektą bus prisidėta prie priemonės Nr. 05.3.2-APVA-V-013 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio gerinimas“ tikslo – padidinti nuotekų tvarkymo paslaugų

prieinamumą ir sistemos efektyvumą. Planuojama projekto vertė 914 tūkst. Eur (be PVM). Finansavimo intensyvumas: Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos 80 %, UAB „Kėdainių vandenys“ lėšos 10 %, Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos 10 %.

FINANSINIŲ IR NE FINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

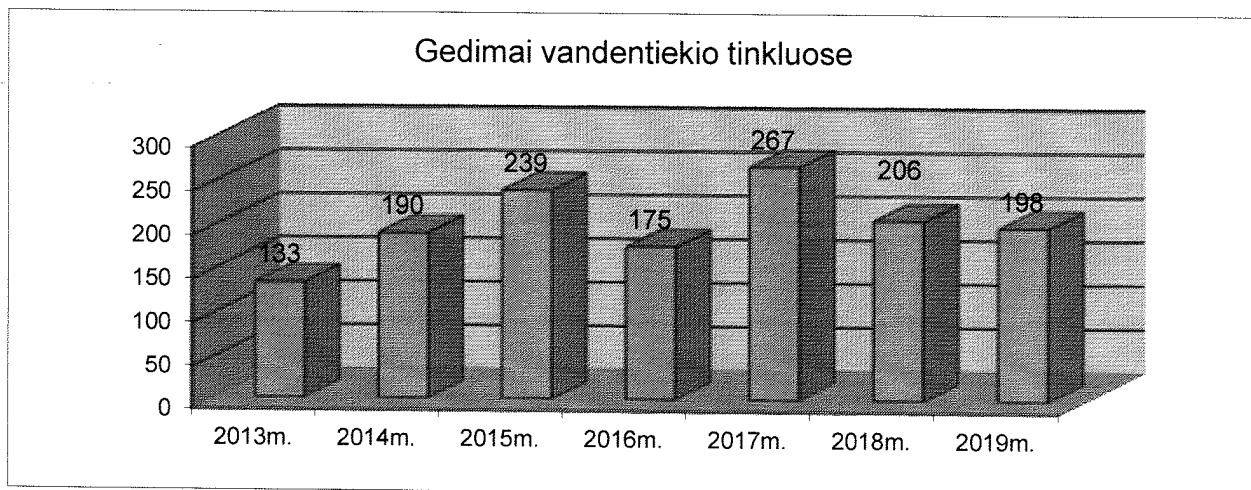
Vandens gavyba. UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 51 vandenvietę. Iš Kėdainių miesto vandenvietės geriamasis vanduo tiekiamas Kėdainių miestui, Daumantų, Paobelio, Vilainių, Pelėdnagių, Sirutiškio, Medekšių ir Keleriškių gyvenvietėms. Iš Josvainių mstl. vandenvietės vanduo tiekiamas Juodkaimio gyvenvietei.

2019 m. išgauta 1778,7 tūkst. m³ vandens. Realizuota 1 261,5 tūkst. m³ vandens. Lyginant su 2018 m. vandens išgavimas padidėjo 15,7 tūkst. m³, realizacija padidėjo 25,5 tūkst. m³.



2019 m. Vandens netektis sudarė 517,2 tūkst. m³ (29,1 %). Lyginant su 2018 m. vandens netektis sumažėjo 9,8 tūkst. m³ (0,8 %), iš jų: 140,7 tūkst. m³ (8 % viso išgauto vandens) panaudota vandenviečių ir nuotekų valyklos technologinėms reikmėms, tinklų plovimui, gaisrų gesinimui.

Vandentiekio tinklai. Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 353,5 km vandentiekio tinklų. Prie vandentiekio tinklų prijungti 153 hidrantai. Vandens tiekimo paslauga naudojasi 18 677 vartotojai (88,1 % aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių vartotojų). 2019 m. prie centralizuotų vandentiekio tinklų prisijungė 129 nauji vartotojai. Vartotojai jungėsi Kėdainių m., Pajieslio k., Dotnuvos mstl. ir kitose gyvenvietėse.



2019 m. vandentiekio tinkluose įvyko 198 gedimai: kaimuose – 139 vnt. (70,2 %), Kėdainių mieste

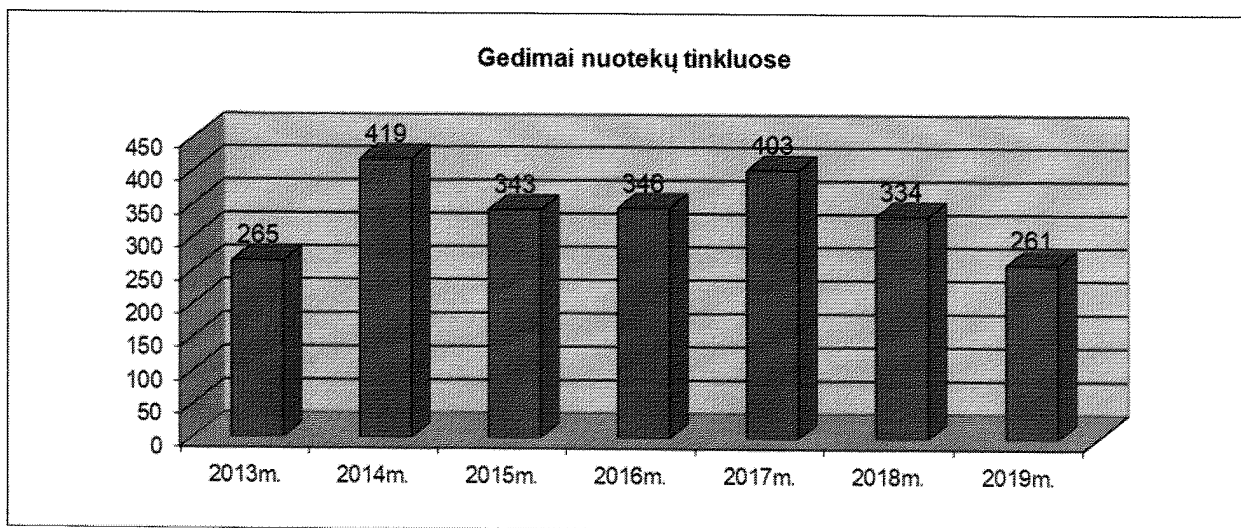
– 59 gedimai. Pagrindinės avarių priežastys: vamzdynai pakloti neparuošus pagrindo, dalis vamzdynų plieniniai, kurie veikiami išorinių veiksnių surūdijo, ketinių vamzdžių sandūros užpildytos virve, kuri supuvo, plastmasiniai vamzdynai sujungti metaliniais trišakiais ir movomis, kurie surūdijo.

Vandens kokybė. 2019 m. atlikta 1639 vnt. cheminių geriamojo vandens tyrimų (neatitiko 84 vnt.) ir 584 vnt. mikrobiologinių tyrimų (neatitiko 113 vnt.). Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 42 vandens gerinimo stotis. 2019 m. nugeležinimo stotyse išvalyta 1752 tūkst. m³ geriamojo vandens, tai sudaro 98,5 % viso pakelto vandens ir yra 18 tūkst. m³ daugiau nei 2018 m. Kampų ir Sangailų kaimuose 2019 m. pradėtos eksploatuoti naujos vandens gerinimo stotys.

Nuotekų surinkimas. Kėdainių rajone Bendrovė eksploatuoja 257 km nuotekų tinklų. Išleidžiamos į nuotakyną nuotekos patenka į Bendrovės eksploatuojamus valymo įrenginius.

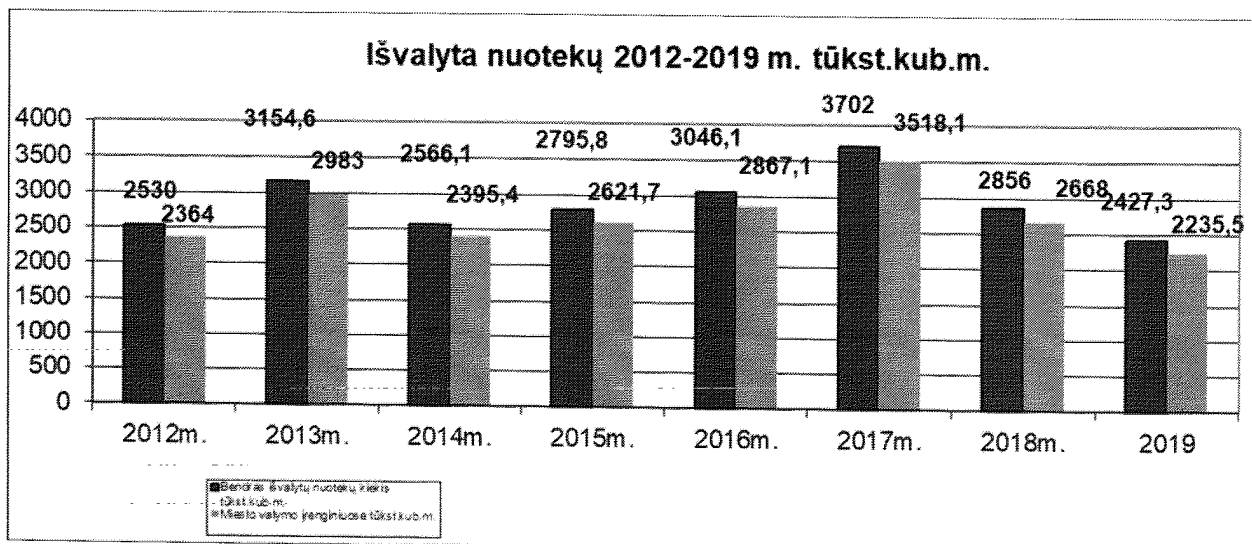
Nuotekų tvarkymo paslauga naudojasi 16893 vartotojai (79,7 % visų Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių vartotojų). 2019 m. prie nuotekų tinklų prisijungė 179 nauji vartotojai.

Atskaitiniais metais nuotekų tinkluose įvyko 261 gedimas (didžioji dalis – užsikisimai).



2019 m. sumažėjo nuotekų infiltracija (2019 m. – 38,9%, 2018 m. – 46,8 %), kuri susidaro dėl keramikinių ar gelžbetoninių vamzdžių įlūžimų, įtrūkimų, nelanksčių sandūrų, kuriais į nuotekų tinklus patenka paviršinės nuotekos. 2019 m. dėl mažesnio kritulių kiekio į nuotekų tinklus pateko mažiau paviršinių nuotekų.

Nuotekų valymas ir nuotekų valymo kokybė. Bendrovė eksploatuoja 32 nuotekų valymo įrenginius. 2019 m. buitinių ir gamybinių nuotekų išvalyta 2427,3 tūkst. m³, iš jų 92,1 % t. y. 2235,5 tūkst. m³ (2018 m. 2668 tūkst. m³) Kėdainių miesto valymo įrenginiuose.



Kėdainių miesto valymo įrenginių išvalymo kokybė kontroliuojama pagal 6 taršos parametrus: BDS₇, bendrą azotą, bendrą fosforą, chloridus, sulfatus ir riebalus. 2019 m. Kėdainių miesto valymo įrenginių nuotekų išvalymo kokybė atitiko taršos leidime nustatytus reikalavimus.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Faktinis kiekis išleidžiamose nuotekose	Metinė LT	Išvalymo efektyvumas, %
1	BDS ₇	t	24,25	44,9	98,4
2	Bendrasis azotas	t	44,87	44,9	78,9
3	Bendrasis fosforas	t	2,63	5,99	91,13
4	Chloridai	t	650,34	2993	7,07
5	Sulfatai	t	240,69	897,9	0
6	Riebalai	t	6.15	29.93	95.98

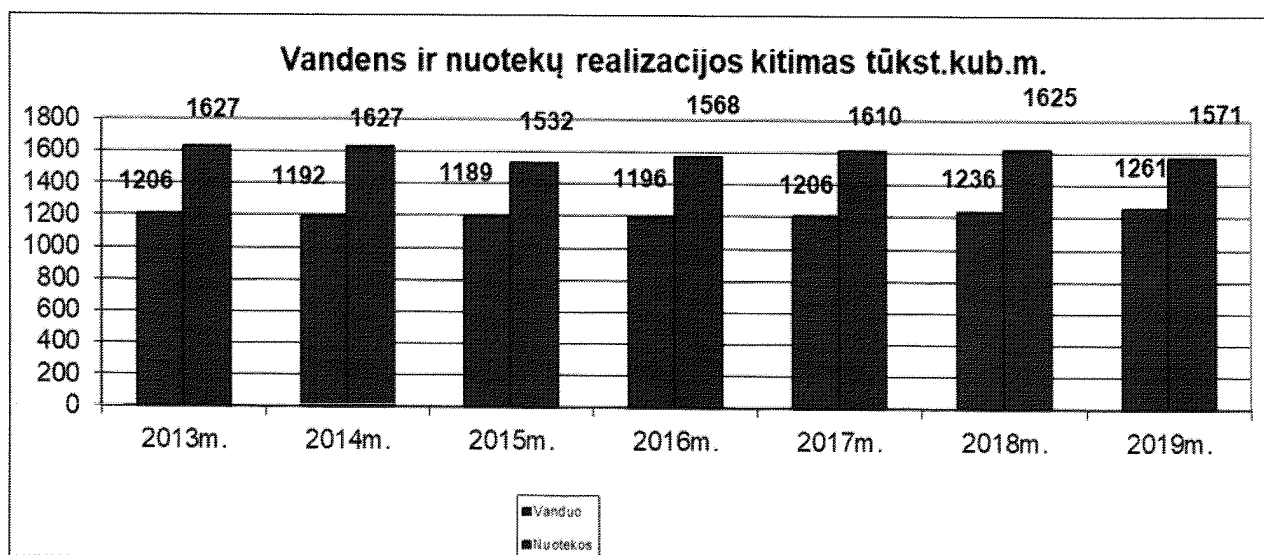
Nuotekų laboratorijoje 2019 m. atlikta 11 363 nuotekų tyrimų (694 vnt. daugiau nei 2018 m.). Vykdytą Kėdainių miesto ir rajono nuotekų valyklų technologinių procesų priežiūrą Bendrovė atlieka į Tiekėjo eksploatuojamus tinklus išleidžiamų nuotekų laboratorinę kontrolę.

Ataskaitiniais metais padidintas kontroliuojamų abonentų skaičius nuo 43 iki 88 (iš jų 42 abonentams pradėta kontroliuoti „Riebalų“ koncentracija išleidžiamose nuotekose).

Dumblo tvarkymas. Dumblo apdorojimo įrenginiuose, 2019 m. susidarė (sukaupta) apie 400 tonų dumblo granulių.

Technologinio proceso metu išgaunamos biodujos, o iš jų gaminama elektros ir šilumos energija. 2019 m. išgauta 262,8 tūkst. m³ biodujų (2018 m. – 248,4 tūkst. m³), pagaminta 453,5 MWh šilumos (2018 m. – 467,7 MWh), 509,5 tūkst. kWh elektros energijos (2018 m. – 482,2 tūkst. kWh). Dumblo apdorojimui 2019 m. suvartota 515,6 tūkst. kWh elektros energijos (2018 m. – 502,9 tūkst. kWh).

Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo paslaugų vartojimas. Lyginant su 2018 m., 2019 m. vandens realizacija padidėjo 25,4 tūkst. m³ (2 %), iš jų 7,1 tūkst. m³ daugiau suvartojo rajono gyventojai ir 18,3 tūkst. m³ daugiau kiti abonentai: įmonės, įstaigos ir organizacijos.



Nuotekų realizacijos kiekis lyginant su 2018 m. sumažėjo 54,6 tūkst. m³ (realizuota 1570,7 tūkst. m³ nuotekų). 2,4 tūkst. m³ nuotekų gauta daugiau iš gyventojų, 103 tūkst. m³ mažiau iš įmonių, įstaigų ir organizacijų.

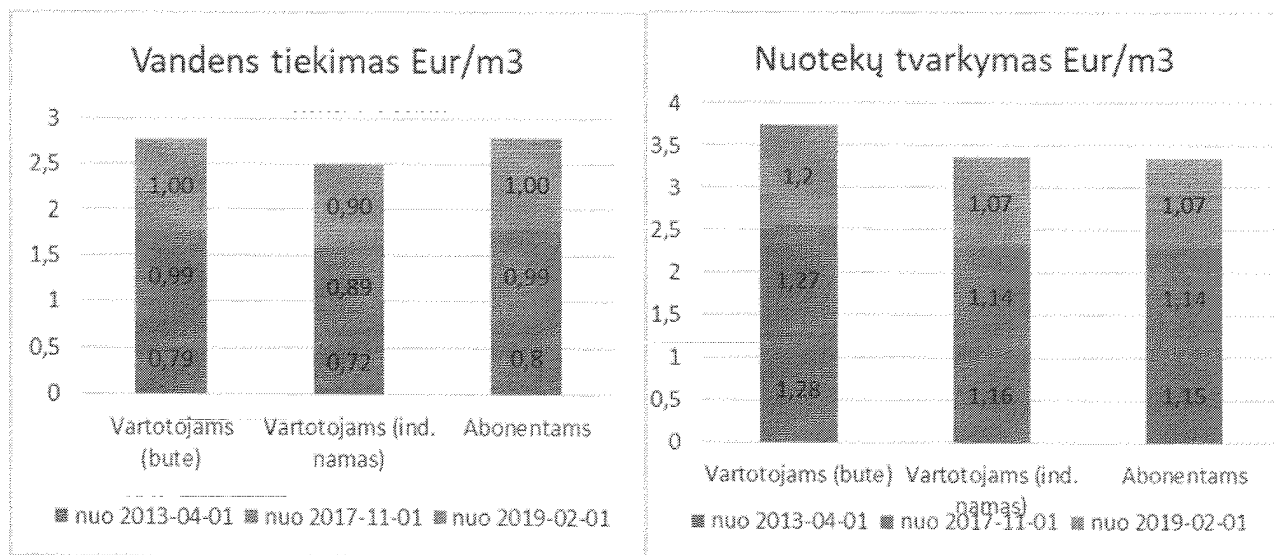
Geriamojo vandens apskaitos prietaisų priežiūra ir eksploatacija. 2019 m. naujai įrengta 205 vnt. vandens apskaitos prietaisų: 11 daugiabučiuose, 175 privačiuose namuose, 19 įmonėms.

Šiuo metu 362 vnt. vartotojų ir abonentų apskaitos prietaisų neturi, iš jų: 216 daugiabučių namų vartotojai (136 bendrabučių tipo butuose), 141 individualių namų vartotojai, 5 įmonės. Neturintiems apskaitos prietaisų vartotojams ir abonentams suvartoto vandens kiekis skaičiuojamas

pagal normas. Per 2013-2019 m. laikotarpį iš planuotų 472 vnt. įrengti 452 vnt. daugiabučių namų įvadiniai apskaitos prietaisai.

2019 m. pakeisti ir metrologiškai patikrinti 5437 vnt. geriamojo vandens apskaitos prietaisai, įrengti butuose, individualiuose namuose ir įmonėse.

Teikiamų paslaugų kainos. Bazinės kainos nustatomos 3 metų laikotarpiui ir perskaičiuojamos kiekvienais metais. Iki 2019 m. sausio 31 d. galiojo 2017 m. rugsėjo 28 d. Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-170 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, nuo 2019 vasario mėn. 1 d. įsigaliojo 2018 m. gruodžio 21 d. Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-232 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos.



Investicijos. 2019 m. Bendrovė savo lėšomis rekonstravo ir įrengė vandentiekio ir nuotekų tinklų už 369,06 tūkst. Eur. Rekonstruota 1003 m nuotekų tinklų (555 m Kėdainių m. Lukšio g., 180 m Pirmūnų g, 268 m Sirutiškio k. Nevėžio ir Žvejų gatvėse). Naujai įrengta 1413,74 m vandentiekio tinklų (643,74 m Dotnuvos mstl. Vytauto g, 419 m Pajieslio k., 351 m Aušros k.) ir 1241,48 m nuotekų tinklų (413 m Pajieslio k., 110 m Kėdainių m., Biliūno g., 718,48 m Dotnuvos mstl. Vytauto g.).

2019 m. atlikta valymo įrenginių rekonstrukcija Tiskūnų, Labūnavos ir Lančiūnavos gyvenvietėse (168,15 tūkst. Eur), pastatytos nugeležinimo stotys Kampų k. ir Sangailų k. (37,11 tūkst. Eur), išgręžti gręžiniai Sangailų k. ir Kampų k. (14,41 tūkst. Eur), pastatyta nuotekų praplovimo siurblinė (16,21 tūkst. Eur), diegiamos nuotolinės kontrolės sistemos, tvarkomi lietaus tinklai (31,23 tūkst. Eur).

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta vandens apskaitos prietaisų, siurblių, kompiuterinės technikos, transporto, prietaisų, gamybinio – ūkinio inventoriaus už 78,9 tūkst. Eur.

Skolos. 2019 metais už suteiktas paslaugas bendra skola bendrovei sumažėjo nuo 781,2 tūkst. Eur (2018-12-31) iki 730,6 tūkst. Eur (2019-12-31). Skolų kaita pagal pagrindines klientų grupes: Kėdainių miesto daugiabučių namų gyventojų bendra skola, palyginus su 2018 m., padidėjo 6,1 tūkst. Eur ir 2019 m. pabaigoje sudarė 285,8 tūkst. Eur. Kaimų gyventojų įsiskolinimas (164,6 tūkst. Eur) sumažėjo 10 tūkst. Eur. Įmonių skolos sumažėjo 87,7 tūkst. Eur ir 2019-12-31 sudarė – 272,2 tūkst. Eur.

2019 m. rugpjūčio mėn. buvo pasirašyta taikos sutartis su UAB „Kėdainių butai“, kuria susitarta sumažinti UAB „Kėdainių butai“ skolą nuo 143,27 tūkst. Eur iki 71,63 tūkst. Eur, išmokant ją pagal sudarytą grafiką, likusi 71,63 tūkst. Eur skolos dalis nurašyta.

Per 2019 m. antstolių išieškota ir bendrovei pervesta suma – 7633,44 Eur.

Bendrovei bendradarbiaujant su skolos išieškojimo įmone, per 2019 m. skolų išieškota 42 573,82 Eur. Bendrovė su tiekėjais ir rangovais atsiskaito laiku, praterminuotų skolų neturi.

Pajamos. 2019 metais iš viso gauta 3674,20 tūkst. Eur pajamų, iš pagrindinės veiklos – 3442,04 tūkst. Eur.

Pajamos, tūkst.Eur	2019 m.	2018 m.	Pokytis, tūkst.Eur	Pokytis, %
Pagrindinės veikos pajamos:	3442,04	3480,96	-38,92	-16,732
Pajamos už vandens tiekimą	1205,58	1170,39	35,19	2,9
Pajamos už nuotekų tvarkymą	1787,02	1872,91	-85,89	-4,8
Pajamos už nuotekų surinkimą asenizacijos transporto priemonėmis	5,9	6,49	-0,59	-10,0
Pajamos už apskaitos prietaisų priežiūrą ir vandens apskaitą	356,41	334,45	21,96	6,2
Pajamos už lietaus nuotekų tvarkymą	87,13	96,72	-9,59	-11,0
Kitos veiklos pajamos	226,58	136,61	89,97	39,7
Finansinės veiklos pajamos	5,58	5,81	-0,23	-4,1
Iš viso	3674,20	3623,38	50,82	1,4

UAB „Kėdainių vandenys“ 2019 m. iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2018 m., uždirbo 38,9 tūkst. Eur mažiau pajamų. Mažiau pajamų gauta dėl nuo 2019 m. vasario 1 d. sumažėjusios nuotekų tvarkymo paslaugų kainos (nuotekų tvarkymo kaina sumažėjo 0,07 Eur /m³, paviršinių nuotekų tvarkymo kaina sumažėjo 0,03 Eur/m³, nuotekų surinkimo asenizacinėmis transporto priemonėmis kaina sumažėjo 0,37 Eur /m³) ir sumažėjus paslaugų apimtims (į valymus atitekęjo nuotekų 54,6 tūkst. m³ mažiau).

2019 m. kitos veiklos pajamos (226,58 tūkst. Eur) lyginant su 2018 m. išaugo 39,7 %. Didžiausia dalis kitos veiklos pajamų gauta iš dovanoto turto, kitos pajamos gautos už ilgalaikio turto perleidimą, bokštų nuomą, mechanizmų nuomą, papildomus vandentiekio, nuotekų, realizacijos, laboratorijos padalinių darbus.

Sąnaudos. Bendrovės patiriamos sąnaudos, lyginant su 2018 m., padidėjo 1,5 % (52,78 tūkst. Eur) ir sudarė 3659,02 tūkst. Eur.

Sąnaudos, tūkst. Eur	2019 m.	2018 m.	Pokytis, tūkst. Eur	Pokytis, %
Pagrindinė veikla	3641,95	3490,93	151,02	4,3
Kita veikla	6,04	109,11	-103,07	-94,5
Finansinė investicinė veikla	11,02	6,20	4,82	77,8
Viso	3659,02	3606,24	52,78	1,5

Didžiausią patiriamų sąnaudų dalį sudaro *pagrindinės veiklos* sąnaudos (3641,95 tūkst. Eur), kurios lyginant su 2018 m. padidėjo 151,02 tūkst. Eur (didėjo ilgalaikio turto amortizacijos, remonto darbų ir medžiagų, technologinių medžiagų, darbo užmokesčio, beviltiškų skolų sąnaudos (251,95 tūkst. Eur.), mažėjo elektros energijos, šilumos energijos, technologinio kuro, mokesčių ir kitos sąnaudos (100,93 tūkst. Eur).

Kitos veiklos sąnaudos lyginant su 2018 m. sumažėjo 103,07 tūkst. Eur. ir sudarė 6,04 tūkst. Eur. 2019 m. nebuvo ilgalaikio turto perleidimo nuostolių, dėl mažesnio užsakomųjų statybos darbų kiekio sumažėjos statybos darbų savikaina.

Finansinės – investicinės veiklos sąnaudos lyginant su 2018 m. padidėjo 4,8 tūkst. Eur dėl padidėjusių paskolų palūkanų sąnaudų.

Veiklos rezultatai. 2019 m. pelnas iki apmokestinimo – 15,18 tūkst. Eur, grynas pelnas 4,02 tūkst. Eur.

Finansiniai veiklos rodikliai.

Rodiklis	2019 metai	2018 metai
Bendrasis pelningumas, % (bendrasis pelnas/pardavimo pajamos)	19,09%	26,15%
Grynas pelningumas, % (grynas pelnas/pardavimo pajamos)	0,12%	0,10%
Turto pelningumas ROA, % (grynas pelnas/turtas)	0,01%	0,01%
Turto apyvartumas, kartais (pardavimo pajamos/turtas)	0,09	0,09
Bendrasis likvidumas, kartais (trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai)	1,52	2,03

Bendrasis pelningumas. Rodiklis parodo kiek bendrojo pelno tenka vienam pardavimo pajamų vienetui. Bendrojo pelningumo dėka galima spręsti ar yra pakankamas skirtumas tarp produkcijos pardavimo kainų ir jų gamybos išlaidų. Bendrasis pelningumas vertinamas labai gerai kai yra didesnis negu 35 proc., gerai kai didesnis negu 15 proc., nepatenkinamai kai mažesnis nei 7 proc., blogai kai neigiamas.

Grynasis pelningumas parodo kiek grynojo pelno tenka vienam pardavimo pajamų vienetui. Pageidautina, kad rodiklis būtų didesnis nei 5 proc. Jeigu rodiklis lygus nuliui, vadinasi pardavimai neduoda jokio grynojo pelno įmonė dirba neefektyviai.

Turto pelningumas parodo kaip efektyviai valdomas turtas. Rodiklio reikšmė vertinama labai gerai kai siekia 22 proc., gerai kai siekia 15 proc., nepatenkinamai kai siekia mažiau nei 7 proc., blogai kai reikšmė neigiama.

Turto apyvartumas parodo kaip efektyviai įmonė panaudoja turimą turtą pardavimo procesui garantuoti t. y. kiek vienas turto vienetas sukuria pajamų. Kuo jis didesnis tuo įmonė dirba efektyviau.

Bendrasis likvidumas parodo įmonės sugebėjimą padengti skolas likvidžiu trumpalaikiu turtu. Trumpalaikis turtas didesnis už trumpalaikius įsipareigojimus, todėl įmonė gali užtikrinti bendrąjį likvidumą.

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

PASIEKTŲ REZULTATŲ ATITIKTIS BENDROVĖS STRATEGINIAMS TIKSLAMS

Strateginiai uždaviniai	Priemonės	Siektina rodiklio reikšmė ir mato vnt.	Pasiekta rodiklio reikšmė	Komentai, paaiškiniimai
Veiklos kryptis: ĮMONĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO IR PASLAUGŲ KOKYBĖS GERINIMAS				
1. Tikslas: Didinti centralizuoto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio veiklos efektyvumą.				
1.1. Sumažinti vandens nuostolius	1.1.1. Nuotolinių stebėjimo sistemų diegimas	K-3 vnt. VRI/13,5 tūkst. Eur	12,8 tūkst. Eur	
1.2. Sumažinti infiltraciją	1.2.1. Atnaujinti Kėdainių m. paviršinių NT pagal 3.1.1 papunktį	Pasiekti 43 %	Pasiekta 38,9%	
1.3. Didinti elektros ūkio efektyvumą	1.3.1. Įrangos keitimas į efektyviau naudojančios elektros energiją:			
	1.3.1.1. Giluminių siurblių pakeitimas;	2 vnt.	2 vnt.	
	1.3.1.2. Orapūčių darbo optimizavimas;	1 vnt.	1 vnt.	
	1.3.1.3. Patalpų šildymo elektra įrangos keitimas į mažesnės galios.	9 vnt.	2 vnt.	
1.4. Užtikrinti geriamojo vandens kokybę, atitinkančią teisės aktais nustatytus reikalavimus	1.4.1. Vandens gerinimo stoties Sangailų k. įrengimas	VGĮ-1 vnt/20 tūkst. Eur	1 vnt./17,9 tūkst. Eur	
	1.4.2. Vandens gerinimo stoties Kampų k. įrengimas	VGĮ-1 vnt/20 tūkst. Eur	1 vnt./19,2 tūkst. Eur	
1.5. Gerinti aplinkos ekologiją	1.5.1. Nuotekų valymo įrenginių Labūnavos k. rekonstravimas	VĮ-1 vnt/80 tūkst. Eur	1 vnt./74,9 tūkst. Eur	
	1.5.2. Valymo įrenginių Tiskūnų k. (nebaigti 2018 m.) rekonstravimas	VĮ-1 vnt/90 tūkst. Eur	1 vnt./97,6 tūkst. Eur	
	1.5.3 Nuotekų valymo įrenginių Lančiūnavos k. rekonstravimas	VĮ-1 vnt/15 tūkst. Eur	1 vnt./10,3 tūkst. Eur	
	1.5.3. Kėdainių m. nuotekų valyklos rekonstravimas	VĮ-1 vnt/100 tūkst. Eur	-	
Veiklos kryptis: PASLAUGŲ PRIEINAMUMO DIDINIMAS				
2. Tikslas: Išplėsti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą, kad 95 proc. Bendrovės aptarnaujamų teritorijų gyventojų galėtų naudotis centralizuotai tiekiamu geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugomis.				

2.1. Vystyti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą	2.1.1. Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Šėtos mstl.	VT 8135,3m/448,9 tūkst. Eur NT 15318m/1172,8 tūkst. Eur. Sudarytos sąlygos prisijungti prie VT-258; NT-294 namų ūkių.	VT-3665,8 m /186,9tūkst.Eur NT-5375,1m /243,9 tūkst. Eur	2019-2021m.
	2.1.2. Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Kunionių k.	NT 4109,5 m /444,1 tūkst. Eur Sudaryta galimybė prisijungti prie NT-78 namų ūkiams	NT 4034,8m /270,6 tūkst. Eur	2019 – 2021 m.
	2.1.3. Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Dotnuvos mstl. Vytauto g.	VT 1594 m NT 1615 m (285 tūkst. Eur)	VT 1594,7 m NT 1615 m (285,3 tūkst. Eur)	2017 – 2019 m.
	2.1.4. Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Pajieslio k. Žemdirbių, Alyvų ir Jieslos gatvėse	VT 1284,7 m NT 1098,7 m (180 tūkst. Eur)	2018 – 2019 m. VT 812,75 m NT 626,75 m (141,7 tūkst. Eur)	2018 – 2020 m.
	2.1.5. Nuotekų tinklų Aušros k. Ažuolaičių ir Volučių g. ir Vandentiekio ir nuotekų tinklų Kalnaberžės k. projektų rengimas	Parengti techninę dokumentaciją – 2 vnt.	Nepasiekta	
	2.1.6. Paraiškos teikimas buitinių nuotekų šalinimo tinklų Babėnų g. Kėdainių m. plėtos projektui	NT 1176 m	Pateikta paraiška, įvykdytas pirkimas	

Veiklos kryptis: PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ SISTEMOS TVARKYMAS IR PLĖTRA

3. Tikslas. Sumažinti užtvindymo paviršinėmis nuotekomis riziką, pagerinti miesto infrastruktūrą tankiai apgyvendintose teritorijose.

3.1. Atnaujinti ir išplėsti Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklus	3.1.1 Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra	PNTP 5685 m PNTR 1507 m (1950 tūkst. Eur)	Įvykdytas pirkimas, sudaryta rangos sutartis	2019 – 2021 m.
	3.1.2 Kėdainių m. paviršinių nuotekų sistemos inventorizavimas	40 km/15,3 tūkst. Eur	Nepasiekta	

Veiklos kryptis: EKSPLOATUOJAMO TURTO NAUJINIMAS

4. Tikslas. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų sistemų renovavimas, mechanizmų, autotransporto ūkio, kitos įrangos ir inventoriaus atnaujinimas

4.1. Atnaujinti vandens tiekimo ir nuotekų infrastruktūrą	4.1.1. Vandentiekio tinklų rekonstrukcija Šėtos miestelyje	VT 2700,7 m/136,1 tūkst. Eur	VT 1216,9 m/56,6 tūkst. Eur	2019 – 2021 m.
	4.1.2. Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija Kunionių kaime	VT 4313 m/247,5 tūkst. Eur; NT 203,5 m/8,8 tūkst. Eur	VT 4299/222,9 tūkst. Eur NT 199,8/5,3tūkst.Eur	2019 – 2021 m.
	4.1.3. Chemikų, Respublikos g. uždarnosios armatūros, vamzdynų ir įvadų keitimas	25 vnt./18 tūkst. Eur	14 vnt./8,4 tūkst. Eur	
	4.1.4 Sirutiškio k. NT rekonstrukcija Nevėžio – Žvejų g.	NT 268 m/23 tūkst. Eur	NT 268 m /22,19 tūkst. Eur.	
	4.1.5. Rekonstruoti nuotekų tinklus nuo Lukšio g. 18 iki Smilgos upelio	NT 550 m/60 tūkst. Eur	NT 555m /75,97 tūkst. Eur	
4.2. Naujinti autotransporto parką	4.2.1. Nupirkti automobilius	2 vnt./13 tūkst. Eur	2 vnt./12,9 tūkst. Eur	
4.3. Esamų mechanizmų, darbo mašinų, gamybinio ūkinio inventoriaus pakeitimas	4.3.1. Siurblių įsigijimas	15 tūkst. Eur	16,1 tūkst. Eur	
	4.3.2. Lėtaeigio plūduriuojančio aeratoriaus įsigijimas	1 vnt./23 tūkst. Eur	1 vnt./23 tūkst. Eur	
	4.3.3. Gamybinio ūkinio inventoriaus atnaujinimas	9,7 tūkst. Eur	12 tūkst. Eur	
4.4. Naujinti	4.4.1. Naujų kompiuterių įsigijimas	3 vnt./10 tūkst. Eur	2vnt/5,8 tūkst.	

kompiuterinę įrangą			Eur	
Veiklos kryptis: DARBUOTOJŲ DARBO KOKYBĖS GERINIMAS				
5. Tikslas. Efektyvesnis, kokybiškesnis ir saugesnis darbas				
5.1 Tobulinti darbuotojų kvalifikaciją	5.1.1 Seminarai, konferencijos, profesinis mokymas	6 darbuotojai	63 darbuotojai	

INFORMACIJA APIE ATLIKTĄ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITĄ

Metinių finansinių ataskaitų auditą atlieka UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“. 2019 m. finansinių ataskaitų audito atlikimo terminas 2020 m. kovo 27 d.

RIZIKOS VALDYMO POLITIKOS ĮGYVENDINIMAS

UAB „Kėdainių vandenys“ 2017 – 2019 m veiklos strateginiame plane, sutrikimų šalinimo ir/ar prevencijos įgyvendinimo priemonių plane, ekstremaliųjų situacijų valdymo plane yra nustačiusi grėsmes, galinčias daryti įtaką Bendrovės veiklai bei numačiusi prevencines priemones grėsmių šalinimui. Bendrovėje nuolat analizuojami rizikos veiksniai ir priimami prevenciniai sprendimai.

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2020 m. prioritetiniais tikslais Bendrovė laiko šių priemonių vykdymą:

- užtikrinti nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą;
- siekti, kad teikiamos paslaugos atitiktų nustatytus paslaugų kokybės ir aplinkosaugos reikalavimus;
- tęsti dalyvavimą vykdomuose investiciniuose projektuose: „Vandentiekio ir buitinių nuotekų šalinimo tinklų Babėnų g., Kėdainių m. Kėdainių m. sen., Kėdainių raj. sav. supaprastintas statybos projektas“, „Nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“, „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“;
- pradėti įgyvendinti naujus investicinius projektus – „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ ir „Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių rajone“;
- tęsti vandentiekio ir nuotekų tinklų renovaciją ir plėtrą Bendrovės lėšomis pagal 2020 – 2021 m. veiklos planą;
- Bendrovė 2020 m. planuoja suderinti su Valstybine energetikos reguliavimo taryba ir teikti Kėdainių rajono savivaldybės tarybai tvirtinti naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas;
- Siekti, kad Bendrovės vykdoma veikla būtų pelninga.

INFORMACIJA APIE SVARBIUS ĮVYKIUS ĮVYKUSIUS PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2020 m. sausio 2 d. tarp UAB „Kėdainių vandenys“ ir Lietuvos Respublikos finansų ministerijos sudarytas Susitarimas dėl paskolos sutarties pakeitimo, kuriame Lietuvos Respublikos finansų ministerija įsipareigojo suteikti Bendrovei paskolą investicijų projektams „Kėdainių paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ ir „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ finansuoti.

2020 m. sausio mėn. tarp UAB „Kėdainių vandenys“ ir AB „Akmenės cementas“ sudaryta trumpalaikė nuotekų dumblo utilizavimo bandymų sutartis, kuria AB „Akmenės cementas“ įsipareigojo priimti Bendrovės nuotekų dumblą utilizavimui. 2020 m. sausio mėnesį utilizuota 11 tonų nuotekų dumblo.

Nuo 2020 m. vasario 1 d. įsigalioja naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos, nustatytos Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr.TS-232.

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. _____

2019 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2020 m. sausio 31 d. FA/2019-1

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

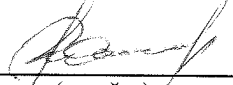
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36364952	35617742
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		7012	5286
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		7012	5286
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		36209486	35530461
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		31595292	29152927
2.3.	Mašinos ir įranga		1106581	1291814
2.4.	Transporto priemonės		353775	427640
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		118921	138352
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		3034917	4519728
3.	FINANSINIS TURTAS		148454	81995
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		148454	81995
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		1278247	1642591

1.	ATSARGOS		126464	196298
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		122962	146476
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		3502	49822
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		587193	700342
2.1.	Pirkėjų skolos		568114	684730
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		16304	12848
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		2775	2764
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		86886	86886
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		86886	86886
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		477704	659065
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		7933	8184
	TURTO IŠ VISO		37651132	37268517
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		16570464	16566442
1.	KAPITALAS		18883953	18883953
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		18883953	18883953
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		3	3
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		89839	89639
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		89839	89639
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2403331)	(2407153)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		4022	3600
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2407353)	(2410753)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		18567783	18631507
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		2512885	2070568
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1670737	1263325
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		899770	640671
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		770967	622654
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		842148	807243
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		45450	45450
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		443262	503823
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		105000	-

2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		1116	8947
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		127485	98075
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		119835	150948
H.	SUKAUPOTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		37651132	37268517

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

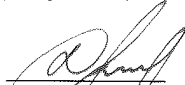

(parašas)

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. _____

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 m. sausio 31 d. FA/2019-2

(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	3442034	3480960
2.	Pardavimo savikaina	14	(2784780)	(2570860)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		657254	910100
5.	Pardavimo sąnaudos	14	(342540)	(313066)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(514633)	(607003)
7.	Kitos veiklos rezultatai	13;14	220540	27495
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5581	5814
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(11023)	(6199)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		15179	17141
14.	Pelno mokestis		(11157)	(13541)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4022	3600

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

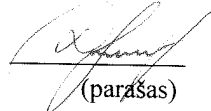
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Rimgaudas Praninskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

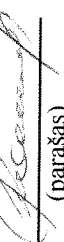
Danguolė Andrijauskienė

(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai		
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)									4022	4022
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai							200		(200)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	18883953	3	-	-	-	89839	-	-	(2403331)	16570464

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



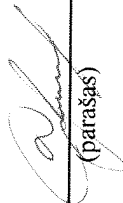
(parašas)

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. _____

2019 M.GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 m. sausio 31 Nr. FA/2019-5

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		4022	3600
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		83670	474180
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(9428)	26720
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		6072	385
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		361460	6179780
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(66459)	(53113)
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		23514	(24787)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		46320	(48779)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		72061	17300
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(3456)	(4880)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(11)	-
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		251	1513
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)		148313	458291
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(60561)	140544
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)		105000	-
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(7831)	4399
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		29410	12829
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(31113)	(1655)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		701234	7186327
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1719044)	(9172331)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		19663	2559
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		4952	5814
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1694429)	(9163958)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		811834	1873218
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		259099	481253
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		259099	481253
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(11024)	(6199)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(11024)	(6199)
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		566413	1551201
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(2654)	(153037)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		811834	1873218

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

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. sausio 31 d. Nr. FA/2019-4

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, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Aplinkos ministerijos teisės aktais, įmonės įstatais ir kitais teisės aktais.

4. Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimai

Įstatinis UAB „Kėdainių vandenys“ kapitalas per 2019 metus nesikeitė.
Detalesnė informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

5. Darbuotojų skaičius

2018 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje – 128

2019 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje – 129

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 Lietuvos Respublikos 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, Bendrovė priskiriama viešo intereso įmonėms¹, todėl sudaro vidutinių ir didelių įmonių finansinių ataskaitų rinkinį.

Bendrovėje atliekamas finansinių ataskaitų auditas, kurį reglamentuoja Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 20 straipsnio 1 punktas „Valstybės ir savivaldybės įmonėse, viešojo intereso įmonėse, taip pat uždaruosiose 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 2019 metus nesikeitė.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejetainiu 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-uoju 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 naudodama 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 turtas 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 ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu 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-uosiu 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 ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė 0,29 Eur, nuo 2015 m. naujai įsigyjamo turto likvidacinė vertė 1 Eur.

Materialusis turtas registruojamas ir apskaitomas 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 ir visos su jo įregistravimu ir paruošimu naudoti susijusios išlaidos.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas įforminamas atidavimo naudoti aktu, kurį pasirašo komisija.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ir atidavimo naudoti dokumentus tvirtina direktorius.

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 pradėdamas 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 atskaitinį laikotarpį.

Bendrovėje ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į grupes:

- pastatai ir statiniai;

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

Pastatų ir statinių turto grupėje parodoma gamybiniai ir negamybiniai pastatai ir 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 parodomas mašinos (darbo ir jėgos) ir įrengimai, kurie aktyviai naudojami įmonės veikloje.

Transporto priemonės turto grupėje parodomas 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 vertė 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 vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina.
- nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką – šių darbų vertė 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 inventurizacija atliekama vieną kartą metuose – lapkričio 30 d. Inventurizacija atliekama ir jos rezultatai įforminami vadovaujantis direktoriaus įsakymu patvirtinta inventurizacijos 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, įmonės kasoje, atsiskaitomosiose sąskaitose ir sutartinė įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, apsikeisti 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 – eurai. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami eurai, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.

2019 m. bendrovė užsienio valiuta jokių operacijų nevykdė.

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. Informacija apie debitorinius įsiskolinimus – 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 tvarkoma vadovaujantis 8-uoju verslo apskaitos standartu.

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

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 struktūra ir jo kitimas pateikti 9.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 9 pastaboje, pelno paskirstymas 10.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

8. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovėje gautos dotacijos – ES Sanglaudos fondų materialinė parama, Kėdainių rajono savivaldybės skirta suma ilgalaikio turto įsigijimui aplinkosauginiais tikslais.

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

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 finansinėje apskaitoje registruojami kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai rodomi balanso dalies Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai dalyje.

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 pajamas sudaro paslaugų pardavimo pajamos – 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 juridiniams ir fiziniams asmenims perkantiems paslaugas verslo reikmėms ar ūkinei veiklai vykdyti, 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 gaunamos. 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-uuju 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 įvertinamos tikrąja 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 įstatymas. 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 2018 m. gruodžio 31 d.				5286		5286
a) Įsigijimo savikaina						
2018 m. gruodžio 31 d.				90031		90031
Pasikeitimai per 2019 m.:						
- turto įsigijimas				5322		5322
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				0		0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0		0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	95353	0	95353
b) Amortizacija						
2018 m. gruodžio 31 d.				84746		84746
Pasikeitimai per 2019 m.:						
- finansinių metų amortizacija				3595		3595
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0		0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	88341	0	88341
c) Vertės sumažėjimas						
2018 m. gruodžio 31 d.						0
Pasikeitimai per 2019 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	7012	0	7012

Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, tai 2010 m. įsigyta iš A. Lukošienės įmonės „Edrana Baltic“, 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 programinės įrangos licencijų, AutoCAD IT programos, Kainų procesų ir apskaitos programos

licencijos. 2019 m. įsigytas ProfitW Transporto valdymo ir apskaitos modulio, duomenų pateikimo standartinėje rinkmenoje į i.MAS posistemę SAF-T funkcionalumo programinės įrangos licencijos.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Veikloje nenaudojamas turtas. 68 % viso nenaudojamo turto sudaro seni miesto valymo įrenginiai, pastatyti 1969 m. Biochemijos gamyklos ir pritaikyti nuotekų valymui, priimant visas Kėdainių miesto nuotekas. 2007 m. užbaigus Kėdainių miesto nuotekų valyklos rekonstrukciją, perimta iš Biochemijos gamyklos valymo įrenginių dalis liko nenaudojama. Skelbiami aukcionai nenaudojamo ir nereikalingo turto pardavimui. Nenaudojamo turto nusidėvėjimas per 2019 m. sudarė 4767,36 Eur (žr. 2.2 lentelę).

Nusidėvėjęs turtas. Veikloje naudojamas nusidėvėjęs, bet dar tinkamas naudoti turtas (žr. 2.3 lentelę).

Parduotas turtas. Parduoti aukcione 2 veikloje nenaudojami, nusidėvėję pastatai (1997 m.), automobilis (2002 m.), likutinė vertė 0,29 Eur.

Įkeistas turtas. 2017-09-12 pasirašant paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija iš ES fondų lėšų vykdomų projektų (detaliau 12 pastaboje) UAB „Kėdainių vandenys“ daliai finansuoti buvo įkeistas ilgalaikis materialusis turtas. Turto vertė sutarties pasirašymo metu – 2420911 Eur.

Veikloje naudojamas tretiesiems asmenims priklausantis turtas. Veikloje naudojamo trečiosioms šalims priklausančio turto vertė 1754062,97 Eur (žr. 2.4 lentelę).

Pagal panaudos sutartį perduotas naudoti turtas. Objektas – 136,87 kv. m. bendrojo ploto negyvenamosios patalpos, esančios adresu Kačiupio g. 4a Vainotiškių k., Kėdainių r. 2009-04-15 „Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis“, sutarties terminas – 99 m., panaudos gavėjas – Asociacija „Vainotiškių bendruomenė“.

Pasirašius „Vandentiekio tinklų ir nuotekų šalinimo tinklų dovanojimo sutartis“, per 2019 metus gauti vandens ir nuotekų šalinimo tinklai, kurių bendra sutartinė vertė 169120 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 2018 m. gruodžio 31 d.	0	29152927	1291814	427640	138352	4519728	0	35530461
a) Įsigijimo savikaina								
2018 m. gruodžio 31 d.		41469902	2458810	1585195	619082	4519728		50652717
Pasikeitimai per 2019 m.:								
- turto įsigijimas		168390	39877	12850	21597	1640128		1882842
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-419487	-46568	-10235	-16369	-3600		-496259
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		3121339				-3121339		0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	44340144	2452119	1587810	624310	3034917	0	52039300
b) Perkainojimas								
2018 m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2019 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas								
2018 m. gruodžio 31 d.		11918903	1166996	1157555	480730	0	0	14724184
Pasikeitimai per 2019 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		847354	219145	86715	41023			1194237
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-419477	-40603	-10235	-16364			-486679
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	12346780	1345538	1234035	505389	0	0	15431742
d) Vertės sumažėjimas								
2018 m. gruodžio 31 d.		398072						398072
Pasikeitimai per 2019 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2019 m. gruodžio 31 d.	0	398072	0	0	0	0	0	398072
e) Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	31595292	1106581	353775	118921	3034917	0	36209486

Nenaudojamas turtas 2019-12-31

2.2. lentelė

Eil. Nr.	Įvedimo į eksploataciją data	Ilgalaikio turto pavadinimas, trumpa charakteristika	Inventorinis Nr.	Likutis laikotarpio pradžioje	Amortizacijos suma	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Grupė: Pastatai (1)							
1	1988-03-01	Pramonės raj. I-os pakel. siurblinės pastatas su gerb.	10011E	89515,47	1195,56	61318,58	28196,89
2	1988-03-01	Pramonės r. I-os pakel. siurblinės disp. pastatas su gerb.	10012E	31648,83	527,52	19332,40	12316,43
3	1987-09-01	Geriamo vandens siurblinė	10033E	5675,86	94,56	2605,13	3070,73
4	1987-09-01	Pastatas siurblinė su rezervuaru 20H I/P C7	10036E_3	6308,57	88,80	3422,09	2886,48
5	1987-09-01	Pastatas siurblinė su rezervuaru 21H I/P C6	10036E_4	6308,57	88,80	3422,09	2886,48
6	1987-09-01	Mineralizuoto dumblo siurblinė	10038E	0,00	0,00	7502,17	4065,46
7	1994-10-01	Kanal. perpom. st. dumblo sėsd., orapūt., aerotank d. siurbl.	10039E_1	0,00	0,00	6112,81	8289,33
Iš viso pagal grupę Pastatai (1):				139457,30	1995,24	103715,27	61711,80
Grupė: Įrenginiai (2)							
8	1986-12-01	Vandens rezervuaras III pakel.	20056E	31473,66	0,00	31473,37	0,29
9	1977-01-01	Vilainiai. Pramoninio vandens siurblinė prie Nevėžio	20058E	5515,45	419,88	4640,54	874,91
10	1977-01-01	Vilainiai. Vandentiekio bokštas	20062E	2835,26	0,00	2834,97	0,29
11	1959-01-01	Vilainiai. Vandens siurblinė prie bokšto	20063E	325,91	24,36	273,13	52,78
12	1987-09-01	Priėmimo talpa	20072E	0,00	0,00	2759,99	258,17
13	1987-09-01	Pirminiai sėsdintuvai	20074E	42164,99	0,00	0,00	0,00
14	1987-09-01	Antriniai sėsdintuvai	20076E	32857,20	0,00	32856,91	0,29
15	1987-09-01	Antriniai sėsdintuvai	20077E	32857,20	0,00	32856,91	0,29
16	1987-09-01	Antriniai sėsdintuvai	20078E	33552,30	0,00	33552,01	0,29
17	1987-09-01	Smėliagaudė	20079E	0,00	0,00	4826,26	0,29
18	1987-09-01	Priėmimo kamera	20082E	0,00	0,00	3935,63	423,08
19	1992-09-01	Antrinis sėsdintuvas	20090E	25265,42	0,00	25265,13	0,29
20	1992-09-01	Nutekamojo vandens numetimo traktas į Nevėžio upę	20091E	87954,02	2214,36	60827,22	27126,80
21	1994-01-01	Siurblinė aerodrome	20096E	779,47	12,96	259,89	519,58
22	1994-10-01	Artezinis gręžinys Babėnuose	20099E	472,12	0,00	471,83	0,29
23	1994-10-01	Vandens nugeležinimo filtrai (su pastatu) 100F Babėnuose	20100E	558,53	9,36	185,66	372,87
24	1987-09-01	Žalio dumblo talpa	20101E	285,52	4,80	127,21	158,31
25	1987-09-01	Dumblo siurbtuvas	20105E	4673,41	77,88	2074,62	2598,79
26	1997-12-17	Artezinis gręžinys Babėnuose	20141E	17503,85	0,00	0,00	0,00
Iš viso pagal grupę Įrenginiai (2):				319074,31	2763,60	239221,28	32387,61
Grupė: Vandentiekio tinklai (3)							
27	1962-01-01	Artezinio gręžinio Nr. 1 prijungimo linija 5m.	30005E	152,73	8,52	142,28	10,45
Iš viso pagal grupę Vandentiekio tinklai (3):				152,73	8,52	142,28	10,45
Iš viso:				458684,34	4767,36	343078,83	94109,86

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

Nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

2.3. lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Pradinė vertė, Eur
1.	Pastatai ir statiniai	1100421
2.	Mašinos ir įrenginiai	145863
3.	Transporto priemonės	957541
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	367289
Iš viso:		2571114

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą

2.4. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Gavimo data	Kiekis	Pradinė vertė
Savininkas Kėdainių rajono savivaldybė				
1	Vandentiekio tinklai Pagirių gyvenvietė	2017-09-30	1	7412,53
2	Vandentiekio valymo įrenginiai prie Krakių M. Katkaus gimnazijos	2017-09-30	1	138206,67
3	Vandentiekio tinklai Ažytių k. Kėdainių raj.	2017-09-30	1	0,29
4	Tiskūnų gyvenvietės vandentiekio tinklai	2017-09-30	1	111782,08
5	Siurblinė Sičionių kaime Pelėdnagių sen.	2017-09-30	1	0,29
6	Vamzdynų valymo mašina	2017-09-30	1	1882,24
7	Nuotekų valymo įrenginiai prie mokyklos Pamaravos k.	2017-09-30	1	409,52
8	Valymo įrenginiai prie Barkūniškio k. pagr. mokyklos	2017-09-30	1	19085,38
9	Gaisrinis hidrantas Šėtos mst.	2017-09-30	1	263,55
10	Drenažo tinklai Budrio g., Kėdainiai	2017-09-30	1	52131,60
11	Valymo įrenginiai su inžineriniais tinklais Ažytių k.	2017-09-30	1	3585,50
12	Vandens tiekimo sistemos įrengimai Plinkaigalio gyvenvietėje	2017-09-30	1	17329,41
13	Vandentiekio tinklai ir artezinis gręžinys Doviškių k., Kėdainių r.	2017-09-30	1	12656,39
14	Dažnio keitiklis su instaliacine spinta (Krakių k.)	2017-09-30	1	732,45
15	Artezinis gręžinys su bokštu Kalnaberžės k.	2017-09-30	1	0,29
16	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Pievų g. Juodkaimio k.	2017-09-30	1	29419,07
17	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Putinų g.	2017-09-30	1	32313,70
18	Valymo įrenginiai Pagirių gyvenvietėje	2017-09-30	1	82412,82
19	Nuotekų siurblinė Metalistų g. 2, Kėdainiai	2016-01-31	1	0,29
20	Vandentiekio tinklai Šėtos miestelyje	2017-09-30	1	58902,34
21	Kompresorius CB/C -100LB50 Krakės	2017-09-30	1	573,45
22	Vandentiekio sistemos įrengimai Nociūnų gyv.	2017-09-30	1	20270,79
23	Nuotekų tinklai Pagirių gyv. Kėdainių raj.	2017-09-30	1	6495,89
24	Tiskūnų gyvenvietės nuotekų šalinimo tinklai	2017-09-30	1	184788,89
25	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Šlapaberžės k.	2017-09-30	1	0,29
26	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Bokštų k.	2017-09-30	1	0,29
27	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Paežerių k. Truskava	2017-09-30	1	0,29
28	Valymo įrenginiai su inžineriniais tinklais Pajieslio k.	2017-09-30	1	2175,34
29	Truskavos gyv. vandenvietė (artezinis gręžinys ir įreng.) su tinklais	2017-09-30	1	28578,55
30	Vandentiekio tinklai Parko g. Šlapaberžė Dotnuvos sen.	2017-09-30	1	8111,72
31	Nuotekų tinklai Šlapaberžės kaime Dotnuvos sen.	2017-09-30	1	49749,11
32	Vandens bokštas su vand. tinklais Sičionių kaime Pelėdnagių sen.	2017-09-30	1	0,29
33	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Miegėnų k.	2017-09-30	1	28948,68
34	Vandentiekio tinklai Krakių miestelyje	2017-09-30	1	156,11
35	Buitinių nuotekų valymo tinklų įrengimas Pavermenio kaime Truskavos sen.	2017-09-30	1	281065,87
36	Vandens tiekimo sistemos Pamėklių kaimas Labūnava	2017-09-30	1	14460,15
37	Artezinis šulinys Vaiškonių k.	2017-09-30	1	429,80
38	Gręžinys ir vandentiekio tinklai Okainių k. Truskavos sen.	2017-09-30	1	0,29
39	Artezinis gręžinys Krakėse	2017-09-30	1	474,11
40	Artezinis gręžinys Labūnavos k. Kėdainių sav.	2017-09-30	1	241,25
41	Pavermenio nuotekų valyklos įrengimas	2017-09-30	1	45903,90
42	Elektros generatorius su suvirinimo aparatu Pamarava	2017-09-30	1	2245,42
43	Artezinis gręžinys su trasomis sublokuotas su gręžiniu Songailių kaime	2017-09-30	1	4174,29
44	Elektrinis perforatorius	2017-09-30	1	850,04
50	Vandentiekio tinklai Didžiosios rinkos a., Kėdainiai 55,64 m	2019-01-01	1	12427,52
51	Vandentiekio 500,35 m ir buitinių nuotekų 560,20 m tinklai Minareto g.	2019-01-01	1	84712,48
52	Nuotekų tinklai Didžiosios rinkos a., Kėdainiai 39,01 m	2019-01-01	1	8822,09
53	Buitinių nuotekų tinklai Kanapinsko g. 247,63 m ir 360,36 m	2019-01-01	1	60301,11
54	Nuotekų tinklai Nociūnų k., Kėdainių r.	2019-01-01	1	59079,94
55	Slėginiai nuotekų tinklai 153,82 m ir buitinių nuotekų tinklai 349,58 m, 10,03 m. Šlapaberžės k.	2019-01-01	1	33354,57

56	Nuotekų šalinimo tinklai Respublikos g. 494,33 m, Kėdainiai	2019-01-01	1	88406,20
57	Nuotekų šalinimo tinklai Kanapinsko g. 247,11 m.ir 192,33 m	2019-01-01	1	57916,20
58	Vandens tiekimo tinklai 426,77 m Sirutiškio k. Liepupio g., Nuotekų tinklai 64,57 m, 313,53 m, slėginiai tinklai 100,71 m	2019-01-01	1	67595,72
Iš viso:				1720837,05
Savininkas Kėdainių rajono Dotnuvos bendruomenės centras				
1	Vandens tiekimo tinklai 82,54 m, Naujoji g. Aušros k.	2015-01-20	1	4778,73
2	Vandens tiekimo tinklai 229,33 m, 12,02 m. Aušros k.	2015-01-20	1	15273,36
3	Vandens tiekimo tinklai 5,64 m, 5,75 m, 5,10 m. Pavarario g. Aušros k.	2015-01-20	1	200,99
4	Nuotekų šalinimo tinklai 311,97 m. Naujoji g. Aušros k.	2015-01-20	1	204,76
5	Nuotekų šalinimo tinklai 108,69 m. Naujoji g. ir 128,99 m Valinavos g. Aušros k.	2015-01-20	1	12315,08
Iš viso:				32772,92

3. Informacija apie nebaigtą statyti turtą

2019-12-31 nebaigtas statyti turtas sudarė 163883 Eur:

Vandens tinklų ir nuotekų šalinimo tinklų išplėtimas Pajieslio k., Kėdainių r. (141687 Eur);

Vandens tinklų ir nuotekų šalinimo tinklų išplėtimas Kalnaberžės k., Kėdainių r. (356 Eur);

Josvainių mstl. vandens gerinimo stoties stebėjimo sistemos įrengimas (7720 Eur);

Kampų k. vandens gerinimo stoties stebėjimo sistemos įrengimas (2388 Eur);

Sangailų k. vandens gerinimo stoties stebėjimo sistemos įrengimas (2388 Eur);

Lietaus nuotekų tinklų statyba Kėdainių m. (9343,79 Eur).

ES fondų lėšomis finansuojami projektai: „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių k. bei Kėdainių mieste“ (2870099,03 Eur) ir „Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ (935 Eur).

4. Atsargos

Įmonės pagrindinė veikla – vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos, todėl didžiąją įmonės atsargų dalį (89,8 %) sudaro medžiagos ir žaliavos skirtos tinklų remontui ir eksploatacijai, likusi dalis – įrankiai, spec. rūbai, ūkinei veiklai naudojamas mažavertis inventorių, degalai (žr. 4.1. lentelę).

Atsargos pagal grupes

4.1. lentelė

Atsargos	Suma, Eur	
	2019-12-31	2018-12-31
Žaliavos	110411	127502
Mažavertis inventorių, spec. rūbai	7032	11689
Degalai	5356	5998
Atsarginės dalys	163	1286
Iš viso:	122962	146475

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

5. Gautinos sumos

2019 metais už suteiktas paslaugas bendra skola bendrovei sumažėjo 10,76 %, nuo 855 tūkst. Eur (2019-01-01) iki 763 tūkst. Eur (2019-12-31). Skolų sumažėjimą lėmė pagal sudarytą skolų

gražinimo grafiką pradėta gražinti ilgalaikė skola, dalis kurios pagal sudarytą taikos sutartį buvo nurašyta, bendradarbiavimas su skolų išieškojimo įmone.

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. abejotinomis skolomis ir nuvertinti atsižvelgiant į uždelstų dienų skaičių (žr. 5.1. lentelę).

Gautinų debitorinių skolų pripažinimas abejotinomis

5.1. lentelė

Trumpalaikės skolos

Permokėta (EUR)	Neuždels ta (EUR)	Uždels ta (EUR)				Σ	Skola be permokos (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
14 254,62	395 177,12	52 015,58	17 288,40	11 096,84	208 630,57	289 031,39	684 208,51
		Uždels ta (EUR)					Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
Skolos dydis iki nuvertinimo (be permokos ir neuždels tų skolų)		52015,58	17288,40	11096,84	208630,57		289031,39
Nuvertinimo procentas		0%	1%	10%	15%		
Nuvertinimo suma 2019 m.		0	172,88	1109,68	31294,59		32577,15
Nuvertinimo sumos pokytis		Sukauptas nuvertinimas 2019-12-31					31002,61
							1574,54

Ilgalaikės skolos

Permokėta (EUR)	Neuždels ta (EUR)	Uždels ta (EUR)				Σ	Skola be permokos (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
0,00	0,00	0,00	0,00	84,55	93 799,57	93 884,12	93 884,12
		Uždels ta (EUR)					Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
Skolos dydis iki nuvertinimo		0,00	0,00	84,55	93799,57		93884,12
Nuvertinimo procentas		0%	1%	10%	15%		
Nuvertinimo suma 2019 m.		0	0,00	8,46	14069,94		14078,39
Nuvertinimo sumos pokytis		Sukauptas nuvertinimas 2019-12-31					14469,94
							-391,55

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 „Luminor 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	
	2019.12.31	2017.12.31
Grynieji pinigai kasoje	2246	2054
Pinigai bankų sąskaitose	463189	644789
Pinigai kelyje	12269	12223
Viso:	477704	659066

Sąskaitos „Pinigai kelyje“ subsąskaitose apskaitomi vartotojų atsiskaitymai už jiems suteiktas paslaugas banko kortele ir įmokas surenkančiose įmonėse, bet dar nepervesti į bendrovės sąskaitas.

8. Ateinančių laikotarpių pajamos ir sukauptos sąnaudos

Bendrovėje ateinančių laikotarpių sąnaudas 2019-12-31 sudarė draudimo (93 %) ir prenumeratos (7 %) sąnaudos.

9. Įstatinio kapitalo struktūra

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.

Įstatinio kapitalo struktūra

9.1.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. Fizinį asmenų akcijos	5534	0,08		2,9	16048,60
1.2. Privilegiuotosios 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	-2407352
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	4022
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-2403330
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	0
Pervedimai iš rezervų	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-2403330
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	202
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-2403532

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	225681,90		-7299,84		218382,06
2	Kėdainių NVĮ rekon. VT ir NT išplėt. (2002/LT/16/P/PE/009)	6285781,09	0,00	-187495,02		6098286,07
3	Nemuno vidurupio baseino inv. projektas (2004/LT/16/C/PE/002)	4215150,98	0,00	-103307,52		4111843,46
4	Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginių st. (VP3-3.1-AM-01-V-01-040)	3859640,07	0,00	-255916,05		3603724,02
5	VT ir NT tinklų plėtra Josvainiai - Vainotiškės (VP3-3.1-AM-01-V02-086)	866828,95	0,00	-21279,24		845549,71
6	VT ir NT tinklų plėtra Paobelio gyv. (VP3-3.1-AB-01-V-05-018)	462147,79	0,00	-10789,08		451358,71
7	Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstr. ir plėtra (05.1.1-APVA-R-007-2-002)	1777861,85	170669,04	-37134,36		1911396,53
8	VT ir NT tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šėtos mstl., Kunionių k. bei Kėdainių m. (05.3.2-APVA-R-014-21)	914814,51	393090,32	-1903,33		1306001,50
9	Lėtaeigio pluduriuojančio aeratoriaus įsigijimas (savivaldybės dotacija)	23600,00		-2359,92		21240,08
Iš viso:		18631507,14	563759,36	-627484,36	0,00	18567782,14

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

2017 m. su LR finansų ministerija buvo pasirašyta 899230 Eur vertės sutartis dėl paskolos, skirtos 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 informacija

11.2. lentelė

Balanso įsipareigojimų dalies straipsnis	Projekto, kuriam paimta paskola, pavadinimas	Likutis 2019-12-31, Eur
Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“	177230,29
	„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“	719673,77
	Sukauptos paskolos palūkanų sąnaudos	2866,02
Iš viso:		899770,08

LR aplinkos ministerijai priėmus sprendimą dėl netinkamos finansuoti išmokėtų lėšų sumos gražinimo (projektas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086), 45450 Eur buvo sumažinta gautų dotacijų

suma ir priskaičiuotas įsiskolinimas LR aplinkos ministerijai bei LR valstybės biudžetui. Sprendimo įsigaliojimas sustabdytas, preliminarini teismo proceso baigties data 2021-12-31.

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

Bendrovės pagrindinės veiklos pajamos gaunamos iš geriamo vandens tiekimo, nuotekų šalinimo ir valymo, kurių kiekis apskaitomas vandens apskaitos prietaisais ir apmokestindamas Kėdainių rajono savivaldybės patvirtintais tarifais.

2018-12-21 Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-232 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų bazinės kainos įsigaliojusios 2019-02-01. Bendrovės gaunamų pajamų detalizacija pateikta 13.1 lentelėje.

Pajamų struktūra

13.1 lentelė

Straipsnių pavadinimas	2019 m.		2018 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Pardavimo pajamos	3442035	93,68	3480961	96,07
1.1. Geriamojo vandens tiekimas	1205578		1170386	
1.2. Nuotekų tvarkymo pajamos	1670608		1872909	
1.3. Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	86391		96723	
1.4. Nuotekų surinkimas ascenizacinėmis mašinomis	5901		6494	
1.5. Apskaitos prietaisų priežiūros ir vandens apskaitos kainos pajamos	356410		334449	
1.6. Pajamos už padidėjusią ir savitąją taršą	117147		0	
2. Kitos veiklos pajamos	226581	6,17	136604	3,77
2.1. Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	9428		826	
2.2. Pajamos iš tinklų statybos	10330		90611	
2.3. Pajamos už vietos nuomą telekomunikacijos bendrovėms	7995		8237	
2.4. Mechanizmų nuomos pajamos	8559		1464	
2.5. Medžiagų pardavimo pajamos	4425		1452	
2.6. Nuotekų laboratorijos teikiamų paslaugų pajamos	1322		979	
2.7. Kitos vandens tarnybų ir nuotekų tvarkymo padalinių teikiamų paslaugų pajamos	12292		29340	
2.8. Realizacijos tarnybos teikiamų paslaugų pajamos	2747		3315	
2.9. Kitos pajamos	169483		380	
3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	5581	0,15	5814	0,16
3.1. Baudų ir delspinigių pajamos	4907		5670	
3.2. Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	674		144	
Visos:	3674197	100,00	3623379	100,00

14. Sąnaudos

Sąnaudų struktūra

14.1. lentelė

Straipsnių pavadinimas	2019 m.		2018 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	2 784 780	75,88	2 570 860	71,02
1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	1 027 006		922 743	
1.2. IT nusidėvėjimas	545 256		502 483	
1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	1 212 518		1 145 634	
2. Veiklos sąnaudos	857 173	23,36	920 069	25,42
2.1. Pardavimų sąnaudos	342 540		313 066	
2.1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	102 508		86 329	
2.1.2. IT nusidėvėjimas	10 326		13 622	
2.1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	229 706		213 115	
2.2. Bendrosios ir administracinės sąnaudos	514 633		607 003	
2.2.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	64 616		128 332	
2.2.2. IT nusidėvėjimas	10 720		8 684	
2.2.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	223 869		227 599	
2.2.4. Gyventojų įmokų administravimo ir banko komisinių sąnaudos	20 419		17 162	
2.2.5. Personalo mokymų sąnaudos	1 325		1 482	
2.2.6. Kanceliarinių prekių sąnaudos	2 624		1 415	
2.2.7. Beviltiškų ir abejotinių skolų nurašymo sąnaudos	29 836		27 003	
2.2.8. Veiklos mokesčių sąnaudos	161 224		195 326	
3. Kitos veiklos sąnaudos	6 041	0,16	109 110	3,01
3.1. Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	0		27 546	
3.2. Parduotų statybos darbų savikaina	4 169		81 561	
3.3. Kitos sąnaudos	1 872		3	
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	22 181	0,60	19 740	0,55
4.1. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	11 024		6 199	
4.2. Pelno ir panašūs mokesčiai	11 157		13 541	
Visos:	3 670 175	100,00	3 619 779	100,00

Personalo sąnaudos

14.2. lentelė

Personalo sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio sąnaudos	1636423	1218903
Socialinio draudimo sąnaudos	8101	382746
Garantinio fondo sąnaudos		2470
Iš viso:	1644524	1604119

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	45723	40888	
2) išeitinės kompensacijos		2362	
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	30	308	
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			X
D. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
E. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinų skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
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.

Pradėjus projekto „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ II etapą, 2020-01-02 Lietuvos Respublikos finansų ministerija pasirašytas susitarimas dėl paskolos pakeitimo, paskolos sumą padidinant iki 1493695,89 Eur. Prašymus dėl paskolos išmokėjimo UAB „Kėdainių vandenys“ gali teikti iki 2021 m. rugsėjo 12 d.

2019 m. vasario 9 d. pradėtas „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ atviras supaprastintas konkursas, procedūros nebaigtos.

Kauno apygardos teisme yra nagrinėjami ieškovių UAB „Norus“ ir UAB „AUGUST ir KO“ ieškiniai atsakovei UAB „Kėdainių vandenys“ dėl viešojo pirkimo („Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos miestelyje Kėdainių rajone“) metu perkančiojo subjekto priimto sprendimo panaikinimo.

2020 m. vasario 5 d. sprendimu Kauno apygardos teismas pritaikė laikinasias apsaugos priemones – sustabdė supaprastinto atviro konkurso „Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos miestelyje Kėdainių rajone“, pirkimo procedūras, uždraudžiant UAB „Kėdainių vandenys“ atlikti pasiūlymų vertinimą pagal ekonominio naudingumo kriterijų, iki bus priimtas ir įsiteisės galutinis teismo sprendimas.

Direktorius



Rimgaudas Praninskas

Vyr. finansininkė



Danguolė Andrijauskienė