



Vilnius, 2022 m. balandžio 13 d.

UAB „Kėdainių vandenys“

*2021 m. finansinių ataskaitų rinkinys,
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*

**TURINYS**

	Puslapis
<u>PAGRINDINĖ DALIS</u>	
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	4
AUDITO ATASKAITA	6
I. IŽANGINĖ DALIS	6
II. AUDITO APIMTIS	6
III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	7
IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	7
V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS	7
VI. VIDAUS KONTROLĖ	7
VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI	8
VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI	8
IX. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI	8
<u>PAAIŠKINAMOJI DALIS</u>	
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	Priedai Nr.
Metinis pranešimas	1
Balansas	2
Pelno (nuostolių) ataskaita	3
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	4
Pinigų srautų ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6



PAGRINDINĖ DALIS



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Kėdainių vandenys“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Kėdainių vandenys“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

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

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

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

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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

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



Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

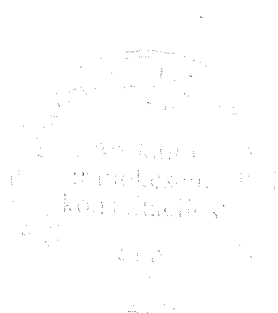
- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei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

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

Vilnius, 2022 m. balandžio 13 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





AUDITO ATASKAITA

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Kėdainių vandenys“ (toliau – Įmonė) 2021 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei verslo apskaitos standartus (toliau – VAS), auditą ir 2021 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

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

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

II. AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-ųjų 2020 ir 2021 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

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



III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2022 m. balandžio 13 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, VAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

Apskaita tvarkoma ir finansinės atskaitos sudaromos laikantis Įmonės pasirinktos apskaitos politikos. Reikšmingų neatitikimų tarp Įmonės taikomos apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarkos pagal VAS reikalavimus, audito atlikimo metu nepastebėjome.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradedant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti Įmonės apskaitos politiką ir įvertinti ar nepasikeitę Įmonei aktualūs teisės aktai bei neatsirado būtinybės keisti ar patikslinti apskaitos politiką.

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2021 metų metinio pranešimo, kuris yra pridamas prie audituoto 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2021 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

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



Vertindami Įmonės kontrolės rizikos veiksnius atlikome reikalingas vidaus kontrolės vertinimo procedūras tam, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą tinkamai tvarkyti apskaitą ir finansinėms ataskaitoms parengti.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį metinėms finansinėms ataskaitoms.

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

Įmonėi specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

IX. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

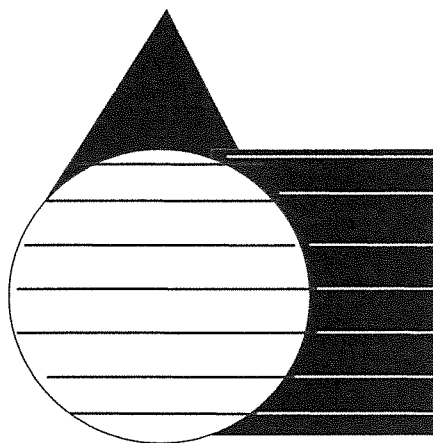
Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505)
Auditorius Dainius Vaičekonis (Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310)

2022 m. balandžio 13 d.
Žygio g. 97A-103,
LT-08236 Vilnius



PAAIŠKINAMOJI DALIS



**UAB „KĖDAINIŲ VANDENYS“
METINIS PRANEŠIMAS
2021 m.**

INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“
Bendrovės kodas	161186428
Buveinės adresas	Dotnuvos g. 5, LT 57177, Kėdainiai
Isteigimo 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
Išstatinis kapitalas, akcijų pokytis	Bendrovės įstatinis kapitalas yra 20 523 993,10 Eur (dvidešimt milijonų penki šimtai dvidešimt trys tūkstančiai devyni šimtai devyniasdešimt trys eurai ir 10 centų). Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 7 077 239 (septynis milijonus septyniasdešimt septynis tūkstančius du šimtus trisdešimt devynias) paprastasias vardines akcijas. Akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur (du eurai devyniasdešimt centų). 2021 m. balandžio 26 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu Bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas 86 820,20 Eur (aštuoniasdešimt šešiais tūkstančiais aštuoniais šimtais dvidešimt eurų 20 centų), išleidžiant 29 938 vienetų paprastųjų vardinių akcijų. Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 7 071 705 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 (išgavimas), valymas ir tiekimas (36); Nuotekų valymas (37).

BENDROVĖS STRATEGINIAI TIKSLAI

2020-2022 m. UAB „Kėdainių vandenys“ veiklos strategija patvirtinta 2020 m gegužės 4 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-37 „Dėl 2020-2022 m. UAB „Kėdainių vandenys“ veiklos strategijos patvirtinimo“.

Strateginiai tikslai:

- tiekti vartotojams ir abonentams patikimas, kokybiškas vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, patiriant mažiausias sąnaudas ir darant minimalų poveikį aplinkai;

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

2021 m. UAB „Kėdainių vandenys“ centralizuotais tinklais teikė paslaugas 19786 vnt. vartotojų ir abonentų, iš jų:

13114 vnt. – daugiabučių namų vartotojams,

6098 vnt. – individualių namų vartotojams,

574 vnt. – abonentams (įmonėms, įstaigoms ir organizacijoms).

Iš 19786 vnt. vartotojų ir abonentų – 2149 vnt. tiekiamas tik vanduo, 232 vnt. tvarkomos tik nuotekos.

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. Bruto išlaidos vadovo darbo užmokesčiui 2021 m. sudarė 38817,23 Eur. 2021 m. gruodžio 31 dieną Bendrovėje dirbo 118 darbuotojų. Metinį Bendrovės darbo užmokesčio bruto (neatskaičius darbuotojo mokesčių) fondą 2021 m. sudarė 1973396 Eur.

UAB „Kėdainių vandenys“ vidutinis darbo užmokestis:

Darbuotojų pareigybių grupės	Darbuotojų skaičius *	VDU (mėnesinis)
Vadovai	1,5	2967,12
Padalinių vadovai	6,7	2037,95
Specialistai, meistras	18,3	1619,54
Apskaitininkai	2,0	1246,47
Kontrolieriai-apeiviai	9,0	831,29
Chemikai, laborantai	4,0	1000,76
Elektromonteriai, elektrikai	5,0	1248,19
Tekintojai, suvirintojai	2,0	1297,88

Traktorininkai, šaltkalviai-ekskavatorininkai, vairuotojai	13,1	1413,26
Apskaitos prietaisų šaltkalviai remontininkai, šaltkalviai suvirintojai	2,9	1065,7
Operatoriai, dispečeriai, mašinistai	13,5	1110,05
A. a. d. šaltkalviai, vairuotojai, suvirintojai, įrenginių šaltkalviai remontininkai	31,0	1299,29
Tinklų apeiviai	5,5	761,32
Pagalbinis aptarnaujantis personalas	3,3	1109,49

*sąlyginis darbuotojų skaičius - darbuotojai dirbantys visą darbo laiką ir darbuotojai dirbantys ne visą darbo laiką, perskaičiuoti į dirbančius visą darbo laiką.

Bendrovės vadovybė rūpinasi nuolatiniu darbuotojų kvalifikacijos kėlimu, užtikrina, kad darbuotojai turėtų visus privalomus atestatus, tobulintų darbui reikalingas kompetencijas, todėl organizuoja vidinius bei išorinius mokymus. 2021 metais profesiniuose mokymuose ir kvalifikacijos kėlimo seminaruose dalyvavo 78 darbuotojai.

PAGRINDINIAI ĮVYKIAI TURĖJĘ ESMINĖS REIKŠMĖS BENDROVĖS VEIKLAI

2021 m. gruodžio 20 d. Vilniaus apygardos teisme išnagrinėta civilinė byla Nr. e2-1784-614/2021 pagal ieškovės uždarnosios akcinės bendrovės „Kėdainių vandenys“ ieškinį atsakovei akcinei draudimo bendrovei (toliau – ADB) „Gjensidige“ dėl 189 975 Eur draudimo sumos dėl nuostolių priteisimo, trečiasis asmuo be savarankiškų reikalavimų byloje – UAB „Kauno dujotiekio statyba“. Teismas patvirtino ieškovės UAB „Kėdainių vandenys“, ir atsakovės ADB „Gjensidige“, pasirašytą taikos sutartį, kuria šalys, atsižvelgdamos į tai, kad Vilniaus apygardos teisme yra nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovės UAB „Kėdainių vandenys“ ieškinį atsakovei ADB „Gjensidige“ dėl 189 975 Eur draudimo sumos dėl nuostolių priteisimo, siekdamos taikiai išspręsti civilinėje byloje kilusį teisminį ginčą, abipusių nuolaidų būdu, susitarė, kad ADB „Gjensidige“ įsipareigoja ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo Vilniaus apygardos teismo nutarties, kuria bus patvirtinta Taikos sutartis, įsiteisėjimo dienos sumokėti Ieškovei 135 000 Eur (vieną šimtą trisdešimt penkis tūstančius eurų) dydžio draudimo išmoką pervadant ją į Ieškovės banko sąskaitą. Sutarta pinigų suma buvo pervesta UAB „Kėdainių vandenys“.

2021 m. dėl sutartinių įsipareigojimų nevykdymo nutrauktos sutartys su UAB Techsis“ dėl „Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtos“ ir „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtos“. Nebaigtiems darbams vykdomos pirkimo procedūros.

2021 m. 5 metų laikotarpiui pasirašyta sutartis su UAB „Green Genius“ „Dėl geografiškai nutolusios saulės šviesos elektrinės nuomos“. Planuojamas pagaminti elektros kiekis turi siekti 1250 kWh/kWp per metus, taip prisidedame prie išmetamų šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio mažinimo ir gamtos išsaugojimo ateities kartoms.

Kėdainių miesto valymo įrenginiuose 2021 m. naujai sausintas ir džiovintas dumbblas pagal sunkiųjų metalų koncentraciją dumble priskirtas I kategorijai, kurį leidžiama naudoti žemės ūkyje.

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“ bei projekto partnerio Kėdainių rajono savivaldybės lėšų.

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 uždaviniai: pagerinti Kėdainių miesto ir Kėdainių rajono Šėtos ir Kunionių gyvenviečių centralizuotai tiekiamo vandentiekio ir nuotekų surinkimo paslaugų kokybę bei pagerinti Kėdainių rajono Kunionių gyvenvietės nuotekų išvalymo kokybę.

„Šėtos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ (sutarties vertė 1757,8 tūkst. Eur). Rangos darbus atliko UAB „Techsis“. Preliminariu vertinimu Šėtos mstl. planuojama: įrengti 8,13 km naujų vandentiekio tinklų, 15,32 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruoti 2,7 km esamų vandentiekio tinklų. Šėtos mstl. bus sudarytos sąlygos prisijungti 162 namų ūkiams prie centralizuoto vandentiekio sistemos, 269 namų ūkiams – prie nuotekų tvarkymo sistemos.

Preliminariais duomenimis 2019-2021 m. Šėtos miestelyje įrengta 8,13 km naujų vandentiekio tinklų, 15,32 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruota 2,7 km esamų vandentiekio tinklų.

Sutartis su Rangovu UAB „Techsis“ 2021-10-21 yra nutraukta dėl Rangovo sutartinių įsipareigojimų nevykdymo. Šiuo metu vykdomos pirkimo procedūros, parenkant Rangovą atlikti UAB „Techsis“ neatliktų darbų užbaigimui.

„Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ (sutarties vertė 700,42 tūkst. Eur). Rangos darbus atliko UAB „Techsis“. Preliminariu vertinimu Kunionių kaime įrengta 4,11 km naujų nuotekų tinklų, pastatytos 2 nuotekų siurblynės, rekonstruoti 4,31 km vandentiekio ir 0,182 km nuotekų tinklų. Prie naujos nuotekų sistemos galės prisijungti 74 namų ūkiai.

Preliminariais duomenimis 2019-2021 m. įrengta 4,11 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruota 4,31 km vandentiekio ir 0,182 km nuotekų tinklų.

Projektas „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ Nr. 05.1.1-APVA-R-007-21-0002 II etapas“. Rangos darbus atliko UAB „Požeminės linijos“

Projekto tikslas įrengti naujus ir rekonstruoti esamus paviršinių nuotekų šalinimo tinklus Kėdainių miesto gatvėse. Projektas prisidės prie siekiamo rezultato „Neigiamų potvynių padarinių potenciali žala ekonominei veiklai“ įgyvendinimo.

Šiuo investiciniu projektu planuojama įrengti 5685 m naujų ir rekonstruoti 1507 m paviršinių nuotekų tinklų.

Rekonstruojami paviršinių nuotekų tinklai: J. Basanavičiaus g., Mindaugo g.,- Josvainių g. Statomi nauji paviršinių nuotekų tinklai: Birutės g., A. Mickevičiaus g., Dotnuvos g., Laisvės g., Aušros g., Janušavos g. ir Gluosnių g. Statomi ir rekonstruojami paviršinių nuotekų tinklai J. Urbšio g., T. Bružaitės g., P. Rabikausko g. Pagal įvykdytus pirkimus ir pasirašytas sutartis projekto vertė 1891,79 tūkst. Eur.

2021 m. užbaigti projekto „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ Nr. 05.1.1-APVA-R-007-21-0002 II etapo rangos darbai.

Preliminariu vertinimu 2020-2021 m. paklota 6175,9 m naujų ir rekonstruota 1507 m paviršinių nuotekų tinklų, investuota 1679,7 tūkst. Eur.

2020 m. pradėtas įgyvendinti projektas „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“. Rangovas AB „Panevėžio statybos trestas“. Projektu „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ siekiama padidinti nuotekų valymo paslaugų efektyvumą. Siekiamas rezultatas – bendrojo azoto koncentracija valybose nuotekose neturi viršyti „Nuotekų tvarkymo reglamente“ nustatytos 15 mg/l vertės. Projekto vertė 3845 tūkst. Eur. Projekto finansavimo intensyvumas: Europos sąjungos fondo lėšos 80 %, UAB „Kėdainių vandenys“ lėšos 10 %, Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos 10 %.

Per 2020-2021 m. įrengta nuotekų priėmimo kamera, debito ir koncentracijos išlyginamoji talpa pramonės nuotekoms, pastatytas papildomas kompleksinis mechaninio valymo įrenginys, renovuota esama mechaninio valymo patalpa, įrengiant naujas šildymo–vėdinimo, apšvietimo sistemas, sumontuotos naujos orapūtės, naujai įrengtoje nuotekų paskirstymo kameroje sumontuotas įrenginys, kuris tinkamai ir tolygiai paskirsto nuotekas į visas biologinio reaktoriaus linijas, įrengtos

dvi naujos biologinio reaktoriaus linijos, antriniai nusodintuvai, dumblo tankintuvai, rekonstruotos esamų nuotekų valymo įrenginių kiekvienos linijos nitrifikacijos zonos, įrengta nauja perteklinio dumblo talpa, atnaujinta proceso vizualizacijos ir valdymo kontrolės SCADA sistema

Iš sutaupytų projekto lėšų įvykdytos pirkimo procedūros papildomiems darbams:

- atvežtinių nuotekų priėmimo mazgo pastato su vidaus inžinerija, automatine kanaline nešmenų gaudykle, vairuotojų identifikavimo sistema, debito apskaita. Įrengimų ir darbų vertė – 231000,00 Eur (be PVM);
- įsigytas 74900 Eur (be PVM) vertės teleskopinis autokrautuvai.

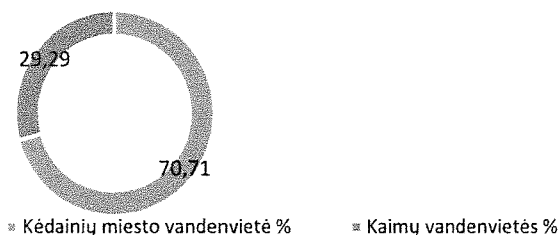
Projektas „Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių rajone“. Rangovas UAB „Infes“.

Projekto tikslas – padidinti nuotekų tvarkymo sistemos efektyvumą Akademijos mstl. Kėdainių raj. sav., pagerinant Akademijos NVĮ išvalytų nuotekų kokybę iki reikalaujamų parametrų. Planuojamas projekto biudžetas 914 tūkst. Eur (be PVM). Finansavimo intensyvumas yra 80 % Europos sąjungos fondo lėšos, 10 % Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos, 10 % UAB „Kėdainių vandenys“ lėšos. Rekonstrukciją planuojama užbaigti 2022 m. 2021 m. investuota 572 tūkst. Eur.

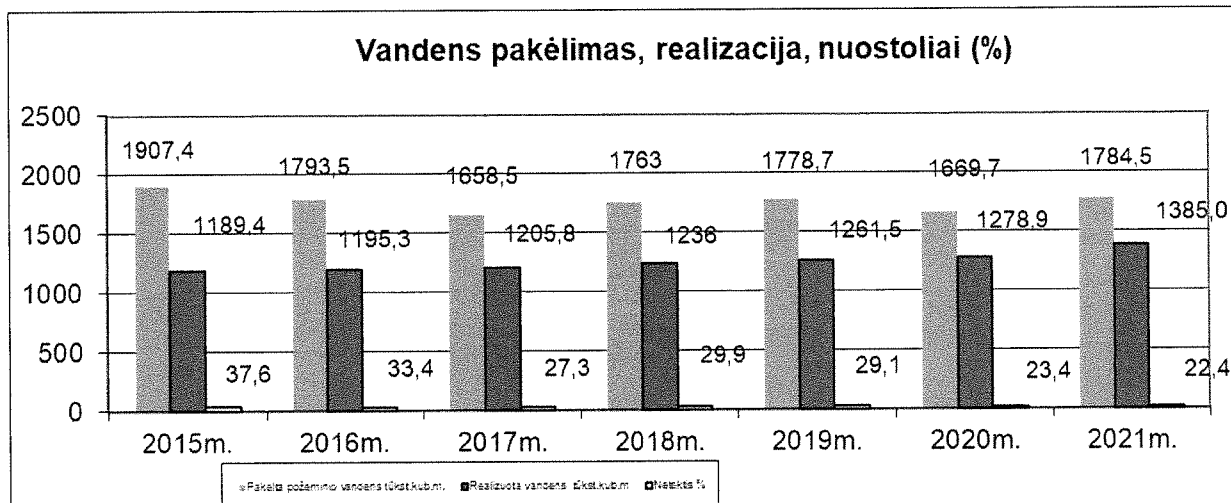
FINANSINIŲ IR NE FINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

Vandens gavyba. UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 52 vandenvietes. Iš Kėdainių miesto vandenvietės geriamasis vanduo tiekiamas Kėdainių miestui, Daumantų, Paobelio, Vilainių, Pelėdnagių, Sirutiškio, Medekšių ir Keleriškių gyvenvietėms.

Išgauto vandens pasiskirstymas

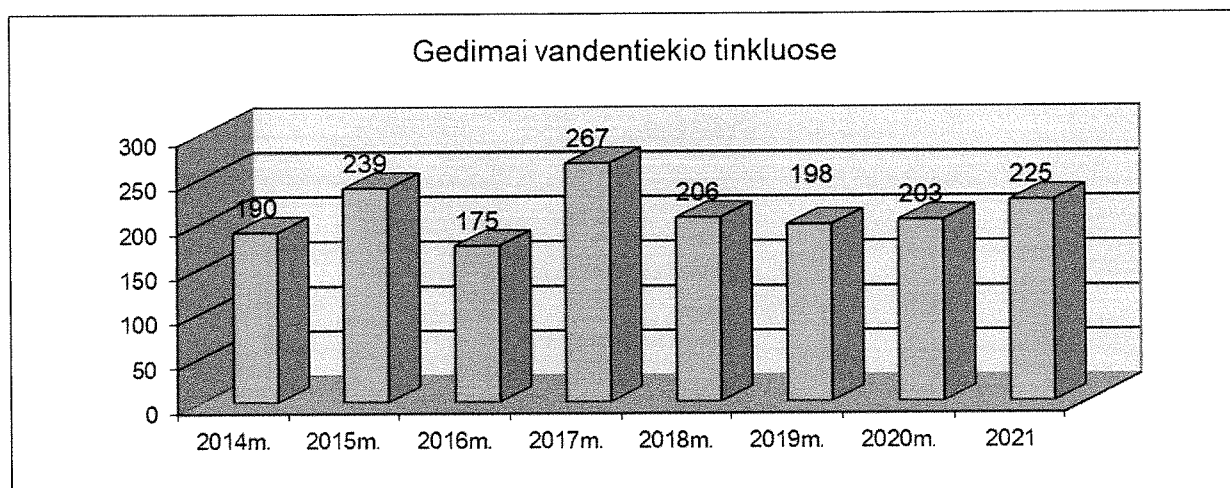


2021 m. išgauta 1784,5 tūkst. m³ vandens. Vidutiniškai per parą išgaunama 4,89 tūkst. m³ vandens. Realizuota 1385,0 tūkst. m³ vandens. Lyginant su 2020 m. vandens išgavimas padidėjo 114,8 tūkst. m³, realizacija padidėjo 106,1 tūkst. m³.



2021 m. Vandens netektis sudarė 399,5 tūkst. m³ (22,4%). Lyginant su 2020 m. vandens netektis sumažėjo 1%. 130,2 tūkst. m³ (7,3 % viso išgauto vandens) panaudota vandenviečių ir nuotekų valyklos technologinėms reikmėms, tinklų plovimui, gaisrų gesinimui.

Vandentiekio tinklai. Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 358 km vandentiekio tinklų. Prie vandentiekio tinklų prijungti 153 hidrantai. Vandens tiekimo paslauga naudojami 18992 vartotojai (71 % aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių vartotojų). 2021 m. prie centralizuotų vandentiekio tinklų prisijungė 163 nauji vartotojai. Vartotojai jungėsi Kėdainių m., Dotnuvos mstl., Vainotiškių, Krakių ir kitose gyvenvietėse.

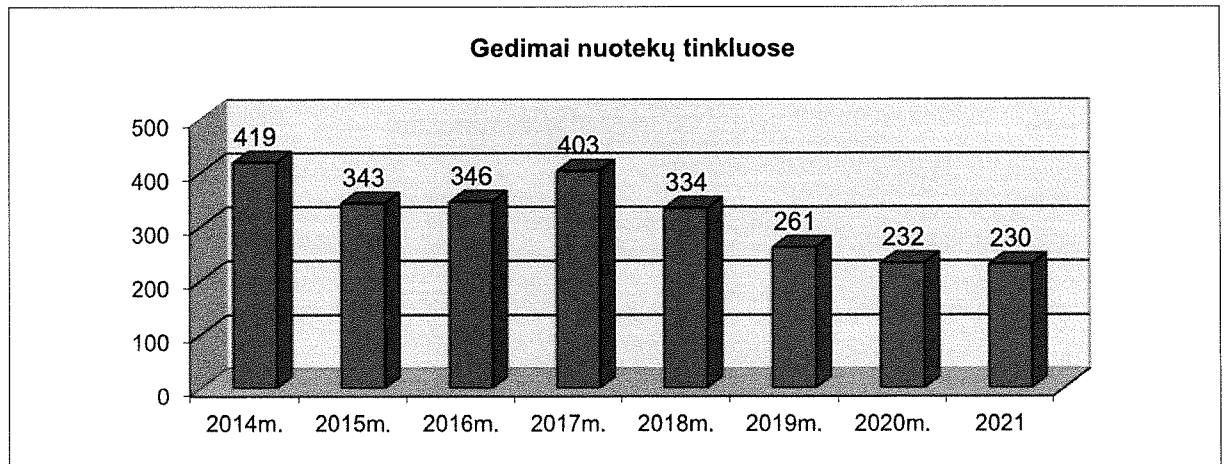


2021 m. vandentiekio tinkluose registruoti 225 gedimai: kaimuose – 140 vnt. (62,2%), 85 vnt. (37,8%) – Kėdainių mieste. Pagrindinės avarijų priežastys: seni metaliniai ir ketiniai vamzdiniai.

Vandens kokybė. 2021 m. atlikta 1974 vnt. indikatorinių geriamojo vandens tyrimų (neatitiko 53 vnt.), 94 vnt. mikrobiologinių tyrimų (neatitiko 4 vnt.), toksinių tyrimų 1177 (neatitiko 6 vnt.). Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys“ eksploatuoja 46 vandens gerinimo stotis. 2021 m. vandens gerinimo stotyse išvalyta 1772 tūkst. m³ geriamojo vandens, tai sudaro 99,3 % viso išgauto vandens. 2021 m. pradėtos eksploatuoti trys naujos vandens gerinimo stotys: Apytalaukio, Jaunakaimio ir Gineitų kaimuose.

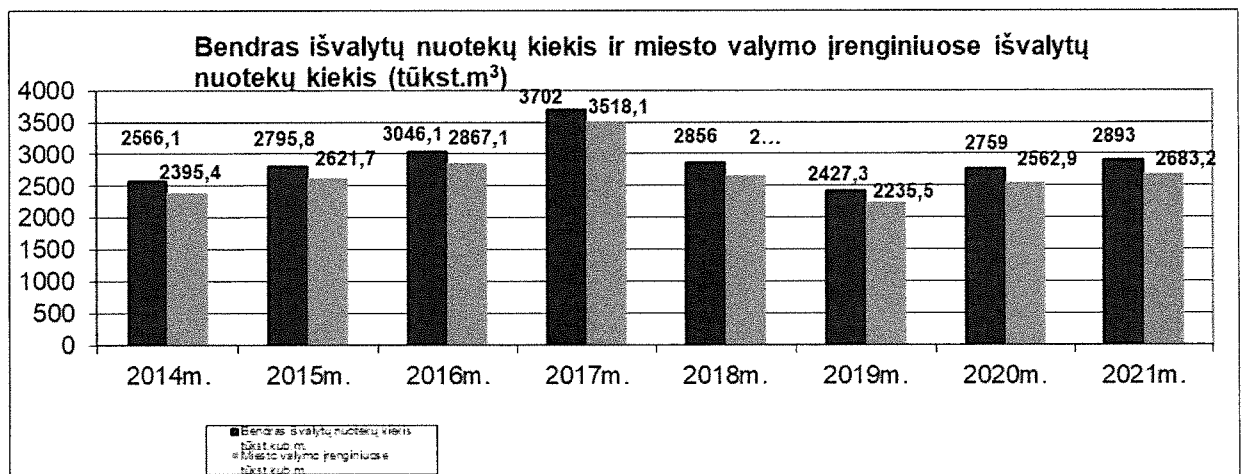
Nuotekų surinkimas. Kėdainių rajone Bendrovė eksploatuoja 261,8 km nuotekų tinklų. Išleidžiamos nuotekos nuotekų tinklais patenka į Bendrovės eksploatuojamus valymo įrenginius.

Nuotekų tvarkymo paslauga naudojasi 17220 vartotojai (64,2 % visų Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių vartotojų). 2021 m. prie nuotekų tinklų prisijungė 192 nauji vartotojai. Ataskaitiniais metais nuotekų tinkluose įvyko 230 gedimų (didžioji dalis – užsikišimai).



2021 m. padidėjo nuotekų infiltracija (2020 m. – 37,1 %, 2021 m. – 37,3 %). Infiltracija iš dalies priklauso nuo iškritusių kritulių kiekio, ypač liūčių metu, kai lietaus vanduo patenka į nuotekų tinklus per gatvėse ar kitose vietose įrengtus nuotekų šulinių liukus, bei nesandarius vamzdinius.

Nuotekų valymas ir nuotekų valymo kokybė. Bendrovė eksploatuoja 32 nuotekų valymo įrenginius. 2021 m. buitinių ir gamybinių nuotekų išvalyta 2893,0 tūkst. m³, iš jų 92,7 %, t. y. 2683,2 tūkst. m³ (2020 m. 2562,9 tūkst. m³) Kėdainių miesto valymo įrenginiuose.



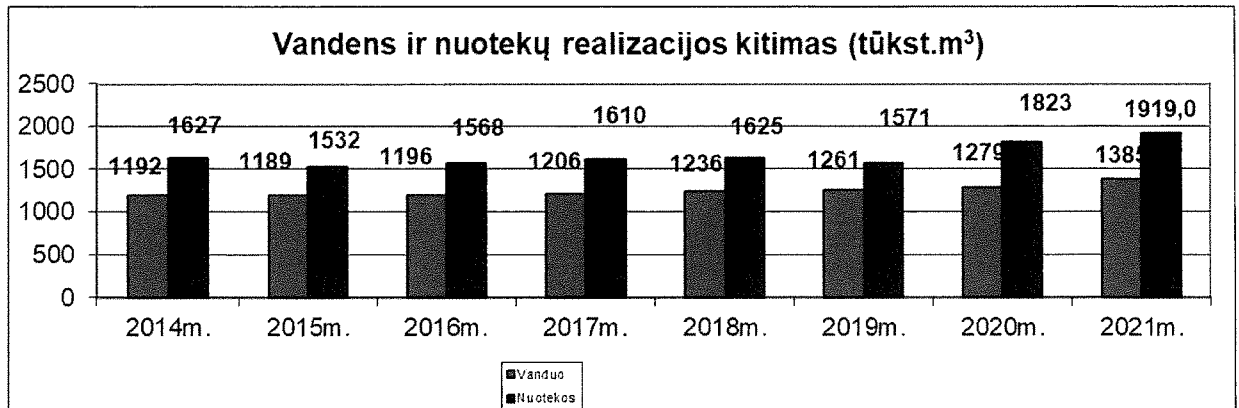
2021 metais iš valyklų išleidžiamose nuotekose normatyvų viršijimų nenustatyta. Visų valyklų išvalymo efektyvumas atitiko projektinius reikalavimus ir nustatytus išvalymo reikalavimus. Gautos taršos rodiklių vertės neviršijo TIPK-e (Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimas) nustatytų leidžiamų nuotekų užterštumų.

Rodiklis		Visų eksploatuojamų valymo įrenginių		Kėdainių miesto VĮ	
<i>Atitekančių nuotekų taršos koncentracija</i>		<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>	<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>
pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS ₇)	mg/l	487,7	267,8	509,3	275,4
suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	468,8	248,0	489,9	256,5
riebalai (R)	mg/l	47,8	32,0	47,8	32,2
azotas (N)	mg/l	80	66,1	81,3	66,5
fosforas (P)	mg/l	8,8	8,7	8,9	8,9
<i>Išleidžiamų nuotekų taršos koncentracija</i>		<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>	<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>
pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS ₇)	mg/l	10,1	9,7	9,9	9,5
suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	15,5	15,8	15,1	15,6
riebalai (R)	mg/l	2,4	2,7	2,4	2,7
azotas (N)	mg/l	18,1	10,3	17,3	14,7
fosforas (P)	mg/l	1,3	1,4	1,11	1,32
<i>Išvalymo efektyvumas</i>		<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>	<i>2020 m.</i>	<i>2021 m.</i>
pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS ₇)	mg/l	97,9	96,4	98,1	96,6
suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	96,7	93,6	96,9	93,9
riebalai (R)	mg/l	95,0	91,6	95,0	91,6
azotas (N)	mg/l	77,4	84,4	78,7	77,9
fosforas (P)	mg/l	85,2	83,9	87,5	85,2

Išvalytų nuotekų efektyvumas 2021 m. pagerėjo dėl miesto valymo įrenginių rekonstrukcijos metu įdiegtų naujų įrenginių, Bendrovės griežtos gamybinių nuotekų kontrolės ir įmonių atsakingesnio požiūrio į išleidžiamų nuotekų kokybę ir aplinkosaugą. Nuotekų laboratorijoje 2021 m. atlikta 11354 nuotekų tyrimų.

Dumblo tvarkymas. Dumblo apdorojimo įrenginiuose 2021 m. susidarė (sukaupta) apie 362 tonos dumblo granulių. Technologinio proceso metu išgaunamos biodujos, iš kurių gaminama elektros ir šilumos energija. 2021 m. išgauta 296,4 tūkst. m³ (2020 m. – 264,5 tūkst. m³) biodujų, pagaminta 530,3 MWh (2020 m. – 481,7 MWh) šilumos, 564,4 tūkst. kWh (2020 m. – 515,1 tūkst. kWh) elektros energijos. Dumblo apdorojimui 2020 m. suvartota 545,7 tūkst. kWh (2020 m. – 518 tūkst. kWh) elektros energijos. 2021 metais pavyko išspręsti problemą su nuotekų valymo įrenginiuose pagaminto džiovinto ir sausinto apdoroto dumblo panaudojimu žemės ūkyje. Per šiuos metus sutvarkyta apie 1 500 t džiovinto dumblo ir 1 200 t apdoroto sausinto dumblo.

Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo paslaugų vartojimas. 2021 m. lyginant su 2020 m. vandens realizacija padidėjo 106,1 tūkst. m³ (8,3 %). Iš jų 26,8 tūkst. m³ daugiau suvartojo rajono gyventojai (įskaitant ir karštą vandenį) ir 79,3 tūkst. m³ daugiau suvartojo abonentai (2021 m. pradėjo pilnai veikti dvi naujos įmonės).

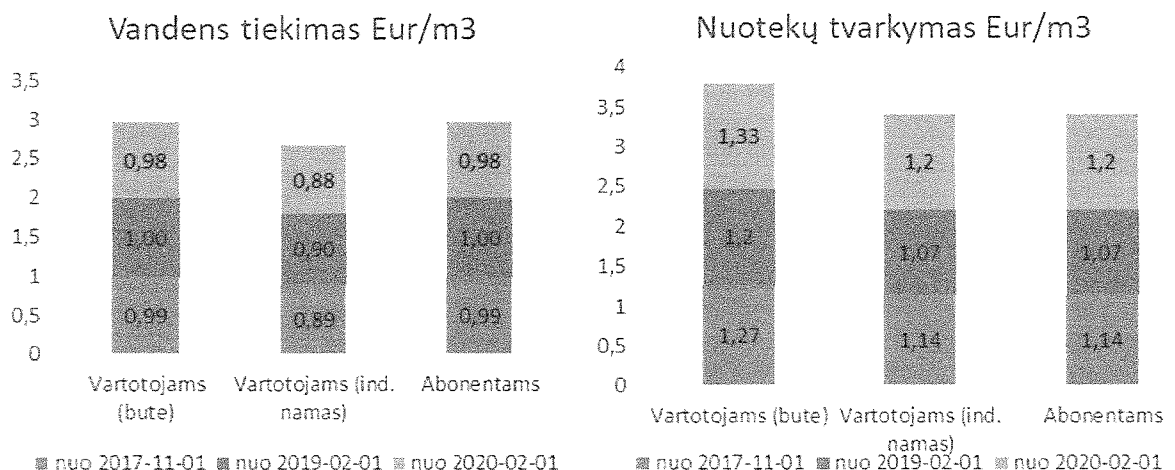


Nuotekų realizacijos kiekis, lyginant su 2020 m., padidėjo 96 tūkst. m³ (realizuota 1919 tūkst. m³ nuotekų): 16,4 tūkst. m³ nuotekų daugiau gauta iš gyventojų, 79,6 tūkst. m³ daugiau iš įmonių, įstaigų ir organizacijų.

Geriamojo vandens apskaitos prietaisų priežiūra ir eksploatacija. 2021 m. naujai įrengta 147 vnt. vandens apskaitos prietaisų (21 vnt. daugiabučiuose, 122 vnt. privačiuose namuose, 4 vnt. kitiems vartotojams). Šiuo metu 317 vnt. vartotojų ir abonentų apskaitos prietaisų neturi, iš jų: 192 vnt. daugiabučių namų vartotojai (136 vnt. bendrabučių tipo butuose), 120 vnt. individualių namų vartotojai, 5 vnt. įmonės. Šiems vartotojams ir abonentams suvartoto vandens kiekis skaičiuojamas pagal normas. 2013–2021 m. laikotarpiu įrengti 445 vnt. daugiabučių namų įvadinių apskaitos prietaisų.

2021 m. pakeista ir metrologiškai patikrinta 2147 vnt. geriamojo vandens apskaitos prietaisų, įrengtų butuose, individualiuose namuose ir įmonėse. Dėl karantino apribojimų Bendrovė neturėjo galimybių pakeisti visų su pasibaigusia metrologine patikra skaitiklių.

Teikiamų paslaugų kainos. Bazinės kainos nustatomos 3 metų laikotarpiui ir perskaičiuojamos kiekvienais metais. Iki 2020 m. sausio 31 d. galiojo 2018 m. gruodžio 21 d. Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-232 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos. Nuo 2020 vasario mėn. 1 d. įsigaliojo 2019 m. gruodžio 20 d. Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-298 patvirtintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos. 2022 m. planuojama teikti Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai derinti naujas bazines kainas.



Investicijos. 2021 m. Bendrovės lėšomis rekonstruota ir įrengta vandentiekio ir nuotekų tinklų už 480,4 tūkst. Eur. Naujai įrengta 2342 m nuotekų tinklų (384 m Kėdainių m. Paukštelio g., 25 m Lipliūnų kaime, 114 m Šėtos gyvenvietėje, 167 m Gudžiūnų kaime ir 1653 m Krakių gyvenvietėje). Naujai įrengta 2084 m vandentiekio tinklų (470 m Kėdainių mieste Paukštelio g., 25 m Lipliūnų kaime, 117 m Šėtos gyvenvietėje, 107 m Gudžiūnų kaime ir 1365 m Krakių gyvenvietėje). 2021 m. įrengtas gręžinys ir vandens gerinimo stotis Gineitų kaime (53,57 tūkst. Eur), dvi vandens gerinimo stotys Jaunakaimio ir Apytalaukio kaimuose (36,33 tūkst. Eur), rekonstruota ir automatizuota nuotekų siurblinė Šėtos gyvenvietėje (26,25 tūkst. Eur). Tai pat modernizuotas valdymas pramoninės siurblinės, esančios Pelėdnagių kaime, Dotnuvos-Akademijos siurblinės, Labūnavos vandens gerinimo stotyje, Labūnavos nuotekų siurblinėje ir Labūnavos valymo įrenginiuose (121,44 tūkst. Eur). Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta vandens apskaitos prietaisų, siurblių, valymo įrenginių mechanizmų, kompiuterinės technikos, transporto, prietaisų, gamybinio-ūkinio inventoriaus už 88,47 tūkst. Eur.

Skolos. 2021 metais už suteiktas paslaugas bendra skola Bendrovei padidėjo nuo 787,58 tūkst. Eur (2020-12-31) iki 800,52 tūkst. Eur (2021-12-31) t. y 1,6 %. Iš jų 69,4 tūkst. Eur padidėjo trumpalaikės skolos ir 56,5 tūkst. Eur sumažėjo ilgalaikės. Per 2021 m. antstolių išieškota ir bendrovei pervesta suma – 4775,19 Eur. Per 2021 metus skolų išieškojimas iš skolininkų buvo vykdomas ir išieškota suma yra – 4821,56 Eur skolos. Bendrovė su tiekėjais ir rangovais atsiskaito laiku, pradelstų skolų neturi.

Pajamos. 2021 metais iš viso gauta 4324,65 tūkst. Eur pajamų, iš pagrindinės veiklos – 4134,58 tūkst. Eur.

Pajamos, tūkst. Eur	2021 m.	2020 m.	Pokytis, tūkst. Eur	Pokytis, %
Pagrindinės veikla:	4134,58	3894,88	239,70	6,15
Pajamos už vandens tiekimą	1300,08	1201,46	98,62	8,21
Pajamos už nuotekų tvarkymą	2329,52	2195,97	133,55	6,08
Pajamos už apskaitos prietaisų priežiūrą ir vandens apskaitą	362,1	360,59	1,51	0,42
Pajamos už lietaus nuotekų tvarkymą	142,88	136,86	6,02	4,40
Kita veikla	184,15	64,99	119,16	183,35
Finansinė veikla	5,92	3,76	2,16	57,45
Viso:	4324,65	3963,63	361,02	9,11

UAB „Kėdainių vandenys“ 2021 m. iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2020 m. uždirbo 239,70 tūkst. Eur daugiau pajamų, iš jų 133,55 tūkst. Eur daugiau už nuotekų tvarkymą ir 98,62 tūkst. Eur už vandens tiekimą. Nuotekų tvarkymo pajamos padidėjo dėl 2021 m. padidėjusių vandens ir nuotekų kiekių.

Kitos veiklos pajamos gautos už vietos ir mechanizmų nuomą, teikiamas vandentiekio ir nuotekų tinklų statybos paslaugas, papildomas vandentiekio, nuotekų, realizacijos padalinių ir laboratorijos teikiamas paslaugas, taip pat prie kitos veiklos pajamų priskirta gauta draudimo išmoka.

Sąnaudos. Bendrovės patiriamos sąnaudos, lyginant su 2020 m., padidėjo 9,7 % (382,64 tūkst. Eur).

Sąnaudos tūkst. Eur	2021 m.	2020 m.	Pokytis tūkst. Eur	Pokytis %
Pagrindinė veikla	4267,59	3885,66	381,93	9,8
Kita veikla	30,63	33,96	-3,34	-9,8
Finansinė investicinė veikla	22,19	18,15	4,04	22,3
Viso	4320,41	3937,78	382,64	9,7

Didžiausią patiriamų sąnaudų dalį sudaro *pagrindinės veiklos* sąnaudos (4267,59 tūkst. Eur). Lyginant su 2020 m. jos padidėjo 381,93 tūkst. Eur (didėjo ilgalaikio turto nusidėvėjimo, elektros, darbo užmokesčio, šilumos energijos, remonto darbų ir kitų paslaugų pagal sutartis, degalų transporto priemonėms, technologinio kuro, mokesčių, atidėjinių sąnaudos 556,4 tūkst. Eur., mažėjo eksploatacinių medžiagų, beviltiškų skolų nurašymo ir turto vertės sumažėjimo sąnaudos 174,47 tūkst. Eur).

Kitos veiklos sąnaudos lyginant su 2020 m. sumažėjo 3,34 tūkst. Eur. 2021 m. bendrovė mažiau atliko užsakomųjų statybos darbų ir kitų paslaugų (transporto nuomos, nuotekų tvarkymo padalinio atliekamų paslaugų).

Finansinės – investicinės veiklos sąnaudos lyginant su 2020 m. padidėjo 4,04 tūkst. Eur dėl padidėjusių paskolų palūkanų sąnaudų.

Veiklos rezultatai. 2021 m. pelnas iki apmokestinimo – 4,2 tūkst. Eur, grynas pelnas 24,1 tūkst. Eur.

Finansiniai veiklos rodikliai

Rodiklis	2021 m.	2020 m.
Bendrasis pelningumas,% (bendrasis pelnas/pardavimo pajamos)	24,74%	26,68%
Grynas pelningumas,% (grynas pelnas/pardavimo pajamos)	0,58%	0,16%
Turto pelningumas ROA, % (grynas pelnas/turtas)	0,05%	0,02%
Turto apyvartumas, kartais (pardavimo pajamos/ turtas)	0,09	0,09
Bendrasis likvidumas, kartais (trumpalaikis turtas/ trumpalaikiai įsipareigojimai)	0,87	0,75

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.

Grynas 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.

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

PASIEKTŲ REZULTATŲ ATITIKTIS BENDROVĖS STARTEGINIAMS TIKSLAMS

Strateginiai uždaviniai	Priemonės	Siektina rodiklio reikšmė ir mato vnt.	Rodiklio reikšmė 2021 m.	Komentariai paaiškinimai
Veiklos kryptis. ĮMONĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO IR PASLAUGŲ KOKYBĖS GERINIMAS				
1. Tikslas: Didinti centralizuoto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio veiklos efektyvumą.				

Strateginiai uždaviniai	Priemonės	Siektina rodiklio reikšmė ir mato vnt.	Rodiklio reikšmė 2021 m.	Komentariai paaiškinimai
1.1. Sumažinti vandens nuostolius.	1.1.2. Įrengti vandens slėgio matavimo ir duomenų perdavimo sistemas Pramonės rajone, Babėnuose ir Vilainiuose	SIS -3 vnt./15 tūkst. Eur	0	2020-2022m.
1.2. Sumažinti infiltraciją.	1.2.1. Atnaujinti Kėdainių paviršinių nuotekų tinklai pagal 3.1.1 papunktį	Pasiekti 38%	Pasiekta 37,3%	2020-2022m.
1.3 Modernizuoti valdymo sistemas	1.3.1. Modernizuoti miesto pramoninę siurblinę įdiegiant SCR 311 siurblių valdymo sistemą	SIS-1vnt./50 tūkst. Eur	SIS-1vnt./57,55 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	1.3.2. Rekonstruoti nuotekų siurblių valdymo sistemas Dotnuvos, Beržų pagrindinėse ir Akademijos II siurblinėje	SIS -3 vnt./30 tūkst. Eur	SIS -2 vnt./19,17 tūkst. Eur	2021-2022 m. 2021 m. Rekonstruotos Dotnuvos ir Akademijos siurblinės
	1.3.3. Modernizuoti Labūnavos vandens gerinimo stotį	SIS-1vnt./20 tūkst. Eur	SIS-1vnt./14,04 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	1.3.4. Automatizuoti Labūnavos valymo įrenginių darbą	SIS-1vnt./21 tūkst. Eur	SIS-1vnt./2,58 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	1.3.5. Modernizuoti Labūnavos nuotekų siurblinėje siurblių valdymo sistemą	SIS-1vnt./ 20 tūkst. Eur	SIS-1vnt./ 28,11 tūkst. Eur	Įgyvendinta
1.4. Užtikrinti geriamojo vandens kokybę, atitinkančią LR teisės aktais nustatytus reikalavimus.	1.4.1. Pastatyti vandens gerinimo stotį Pilionių -Jaunakaimio kaime	VGĮ - 1vnt./17 tūkst. Eur	VGĮ - 1vnt./14,4 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	1.4.5. Pastatyti vandens gerinimo stotį Apytalaukio kaime	VGĮ - 1vnt./15 tūkst. Eur	VGĮ - 1vnt./21,93 tūkst. Eur	Įgyvendinta
1.5. Gerinti aplinkos ekologiją.	1.5.2. Išplėsti Dotnuvos km. valymo įrenginius	Techn. Dok.-1 vnt.	0	Planuojama 2022 m.
	1.5.4. Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių raj.	VĮ -1 vnt./914 tūkst. Eur	572 tūkst. Eur	Investicija 2021-2022m.
	1.5.3. Kėdainių miesto valymo įrenginių rekonstrukcija	VĮ -1 vnt./3532 tūkst. Eur	2138,17 tūkst. Eur	2020-2022m.
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 tiekiamo 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 miestelyje	VT - 8,13km/448,9 tūkst. Eur.	177,2 tūkst. Eur	2019-2021 m.
		NT - 15,32 km /1174,39 tūkst. Eur	463,7 tūkst. Eur	
	2.1.2. Nuotekų tinklų plėtra Kunionių kaime	NT - 4,11 km/471,2 tūkst. Eur	163 tūkst. Eur	2019-2021 m.

Strateginiai uždaviniai	Priemonės	Siektina rodiklio reikšmė ir mato vnt.	Rodiklio reikšmė 2021 m.	Komentarai paaiškinimai
	2.1.7. Įrengti buitinių nuotekų tinklus Sirutiškio k. Sodų, Vilties, Daškonių g.	NT-900/80 tūkst. Eur	0	2021-2022 m.
	2.1.8. Išplėsti buitinių nuotekų tinklus Labūnavos gyvenvietėje Nevėžio g. ir Vainikų g.	NT-900/ 150 tūkst. Eur	0	2021 m.
	2.1.9. Įrengti Krakių miest. buitinių nuotekų tinklus: Lukšio g, Naujojoje g, Kauno g, Betygalos g, vandentiekio tinklus Naujojoje g.	Techn. Dok.-1 vnt.	0	2021 m.
	2.1.10. Įrengti vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus Gudžiūnų kaime	VT-40 m; NT-40m	VT-107m ;NT-167m/17,97 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	2.1.11. Suprojektuoti ir įrengti inžinerinius tinklus Kėdainių miesto vakariniame kvartale (Paukštelio g.)	VT-110 m; NT-110m	VT-470m;NT -384m/64,02 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	2.1.13. Įrengti naują vandens gręžinį, nugeležinimo stotį ir nuotekų siurblinę Šėtos gyvenvietėje	VGĮ - 1 vnt., NS-1 nvt;VGR-1 vnt.	NS-1 /26,25 tūkst. Eur	2021-2022m.
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 miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra II et.	PNTN-5,685km; PNTR-1,507 km/2013 tūkst. Eur	PNTN-1829,9km/517,5 tūkst. Eur	2020-2022 m. 2021m darbai užbaigti.
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 -2,70 km/134,5 tūkst. Eur	53,11 tūkst. Eur	2019-2021 m.
	4.1.2. Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija Kunionių kaime	VT - 4,31 km NT-0,18 km/229,2 tūkst. Eur	79,28 tūkst. Eur	2019-2021 m.
	4.1.1. Chemikų, Respublikos g. uždamosios armatūros keitimas, vamzdinių ir įvadų keitimas	VT-270 m/20 tūkst. Eur	0	2021-2022m.
	4.1.3. Rekonstruoti vandentiekio tinklus Pelėdnagių kaime	VT-1200m/101 tūkst. Eur	0	2021-2022m.
	4.1.4.Rekonstruoti Liepų alėjos įvadą (linija į katilinę)	VT-125/20 tūkst. Eur	VT-125/7,54 tūkst. Eur	Įgyvendinta
	4.1.10. Atjungti Lipliūnuose vandens kolonėlę, įrengti vandentiekio įvadus ir nuotekų tinklus į gyvenamą namą	VT-25m; NT-25m/8 tūkst. Eur	VT-25;NT-25 /5,61 tūkst. Eur	Įgyvendinta
4.2. Naujinti autotransporto parką.	4.2.1. Transporto priemonių atnaujinimas	7 vnt./49 tūkst. Eur	2 vnt/11,35 tūkst. Eur	2020-2022 m.
4.3.Naujinti esamus mechanizmus, darbo mašinas, gamybinį	4.3.1. Nuotekų ir vandens siurblių ir kitų mechanizmų keitimas įsigijimas	39 tūkst. Eur	5,63 tūkst. Eur	2020-2022m.

Strateginiai uždaviniai	Priemonės	Siektina rodiklio reikšmė ir mato vnt.	Rodiklio reikšmė 2021 m.	Komentariai paaiškinimai
ūkinį inventorių	4.3.2. Miesto nuotekų valymo įrenginių , mechanizmų keitimas, įsigijimas	32 vnt/129 tūkst. Eur	10 vnt/37,4 tūkst. Eur	2020-2022m.
	4.3.3. Įrangos (priedais) darbo įrankių tamyboms atnaujinimas, įsigijimas	13 tūkst. Eur	3,65 tūkst. Eur	2020-2022 m.
	4.4.4. Laboratorinės įrangos atnaujinimas	11 tūkst. Eur	10,24 tūkst. Eur	2020-2022 m.
	4.4.5. Gamybinio ūkinio inventoriaus atnaujinimas.	6 tūkst. Eur	8,26 tūkst. Eur	2020-2022 m.
4.4 Naujinti vandens apskaitos prietaisus	4.4.1 Apskaitos prietaisų įsigijimui	15 tūkst. Eur	370 vnt./2,69 tūkst. Eur	2020-2022 m.
4.5. Naujinti kompiuterinę įrangą.	4.5.1. Naujų kompiuterių ir kitos kompiuterinės įrangos įsigijimas	12 vnt./13 tūkst. Eur	6 vnt/4,75 tūkst. Eur	2020-2022 m.
Veiklos kryptis: DARBUOTOJŲ DARBO KOKYBĖS GERINIMAS				
5. Tikslas. Efektyvesnis, kokybiškesnis ir saugesnis darbas				
5.1 Tobulinti vadovų, personalo specialistų ir kitų darbuotojų kvalifikaciją, žinias gebėjimus bendrovėje.	5.1.1. Seminarai, konferencijos, profesinis mokymas (pagal metinį mokymų planą)	6 tūkst. Eur	78vnt./3,47 tūkst. Eur	2020-2022m.
	5.1.2. Kompiuterinių programų naujinimas	23 tūkst. Eur	2 vnt/4,5 tūkst. Eur	2020-2022m.

INFORMACIJA APIE ATLIKTĄ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITĄ

Metinių finansinių ataskaitų auditą atlieka UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“. 2020 m. finansinių ataskaitų auditas pagal 2019 m. gruodžio 12 d sutartį Nr.19/12/12 turi būti atliktas iki 2022 m. kovo 26 d.

RIZIKOS VALDymo POLITIKOS ĮGYVENDINIMAS

UAB „Kėdainių vandenys“ 2020–2022 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

2022 m. prioritetiniais tikslais Bendrovė laiko šių priemonių vykdymą:

- užtikrinti kokybišką ir nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą;
- siekti, kad teikiamos paslaugos atitiktų nustatytus paslaugų kokybės ir aplinkosaugos reikalavimus;
- užbaigti investicinius projektus: „Nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“, „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“, „Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių rajone“;

- tęsti vandentiekio ir nuotekų tinklų renovaciją ir plėtrą, naujinti mechanizmus, darbo mašinas, pastatus, kompiuterinę įrangą, autotransportą, vandens apskaitos priemones Bendrovės lėšomis pagal 2020–2022 m. veiklos planą;
- Bendrovė 2022 m. planuoja suderinti su Valstybine energetikos reguliavimo taryba ir teikti Kėdainių rajono savivaldybės tarybai tvirtinti naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainas;
- siekti, kad Bendrovės vykdoma veikla būtų pelninga.

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. _____

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022 m. vasario 21 d. FA/2021-1

(ataskaitos sudarymo data)

Metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		44309822	41375172
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		7171	5591
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga	1	7171	5591
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	44199193	41256966
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		34092153	34396388
2.3.	Mašinos ir įranga		801802	917902
2.4.	Transporto priemonės		309174	298189
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		141608	149376
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	3	8854456	5495111
3.	FINANSINIS TURTAS		103458	112615
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		103458	112615
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		1822084	1828192

1.	ATSARGOS	4	188394	129420
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		170113	128354
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		18281	1066
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	706963	600916
2.1.	Pirkėjų skolos		659809	580005
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		8798	18123
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		38356	2788
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		86886	86886
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos	6	86886	86886
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	839841	1010970
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	11970	13044
	TURTO IŠ VISO		46143876	43216408
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		18241116	18130187
1.	KAPITALAS		20523993	20437173
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	9	20523993	20437173
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		183	183
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		90496	90041
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		90496	90041
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	(2373556)	(2397210)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		24109	6323
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2397665)	(2403533)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	22344268	20052902
F.	ATIDĖJINIAI		103500	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai	12	103500	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	13	5454992	5033319
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3400254	2598289
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1724541	1324304
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		1675713	1273985
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2054738	2435030
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		32015	45450
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		1280868	1333689
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-

2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	7521
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		175612	156209
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		566243	892161
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		46143876	43216408

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

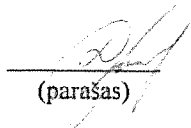

(parašas)

Rimgaudas Praninskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio)
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. _____

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. vasario 21 d. FA/2021-2

(ataskaitos sudarymo data)

Metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	13	4134585	3894885
2.	Pardavimo savikaina	14	(3111802)	(2855572)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1022783	1039313
5.	Pardavimo sąnaudos	14	(182700)	(197426)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(973089)	(832665)
7.	Kitos veiklos rezultatai	13;14	153519	31023
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5921	3757
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(22194)	(18153)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		4240	25849
14.	Pelno mokestis		19869	(19526)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		24109	6323

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

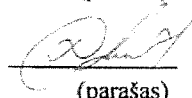
(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(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		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									24109	24109
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai							455		(455)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	86820									86820
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	20523993	183	-	-	-		90496	-	(2373556)	18241116

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Rimgaudas Praniskas

(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. _____

2021 M.GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA2022 m. vasario 21 Nr. FA/2021-5

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

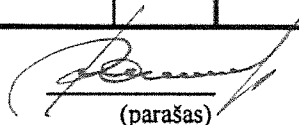
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		24109	6323
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		638461	564423
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(10)	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		16273	14396
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		39128	179749
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		9157	35839
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(41759)	(5392)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(17215)	2436
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(88307)	(50160)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		9325	(1819)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(35568)	(13)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		1074	(5111)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		103500	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		401728	503018
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		80175	890427
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)		(7521)	6405
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		19403	28724
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(339353)	772326
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		812600	2836571
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(4405387)	(4983226)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		10	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		5921	3757
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(4399456)	(4979469)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		86820	105000
3.1.1.	Akcijų išleidimas		86820	105000
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		3328907	2571164
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		400237	424534
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		400237	424534
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(22194)	(18153)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(22194)	(18153)
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		3089436	2193402
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(138572)	(28619)

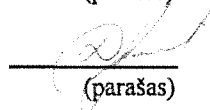
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		3415727	2676164
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(171129)	533266
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1010970	477704
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		839841	1010970

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)

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

PATVIRTINTA:
Visuotinio akcininkų susirinkimo
_____m. _____d.
sprendimu Nr. _____

2021 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. vasario 11 d. Nr. FA/2021-4

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. Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre.

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, Valstybinės energetikos reguliavimo tarnybos nutarimais, įmonės įstatais ir kitais teisės aktais.

4. Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimai

2021-06-08 pasirašyta Akcijų pasirašymo sutartis su akcininku Kėdainių rajono savivaldybe, kurios pagrindu padidintas UAB „Kėdainių vandenys“ įstatinis kapitalas išleidžiant 29938 vnt. naujų paprastųjų vardinių akcijų, kurių verčių suma 86820,20 Eur.

5. Darbuotojų skaičius

2020 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje – 123 darbuotojai;

2021 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje – 122 darbuotojai.

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 uždarojoje akcinėje bendrovėje, kuriose akcininkė yra valstybė ir (arba) savivaldybė, turi būti atliktas metinių finansinių ataskaitų auditas.“

¹ Dalis akcijų, suteikiančių daugiau kaip 1/2 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;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos Respublikos 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 finansinių ataskaitų rinkinį tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas, 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 2021 metus nesikeitė.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu.

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

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

Neturintis materialios formos nepiniginis turtas, skirtas naudoti Bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės ir kurį 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.

Nematerialiam turtui minimali vertė nenustatoma. Nematerialusis turtas bendrovės viduje nekuriamas.

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.

Nustatytas nusidėvėjimo laikas programinei įrangai – 4 metai.

Nematerialusis turtas ir jo kitimas pateiktas 3.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 1 pastaboje.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

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

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 290 Eur Bendrovei yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu;
- apskaitos prietaisams minimali įsigijimo vertė nenustatoma;
- nustatyta ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė 0,29 Eur, nuo 2015 metų 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 negrąžinamų 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 vienetui 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 įmonės sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

Bendrovėje ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į grupes:

Pastatų ir statinių turto grupėje parodoma gamybiniai ir negamybiniai pastatai, keliai, aikštelės, šaligatviai, tvoros, vamzdynai ir įrenginiai (siurblinių statiniai, vandentiekio įrenginiai, nusodintuvai, diukeriai, vandens rezervuarai, gelžbetoniniai metantankai, smėlio gaudytuvai, aerotankai, nusodintuvai, nuotekų valymo flotatoriai, dumblo aikštelės ir kt.). Į Bendrovės pastatų vertę įeina sumontuotų konstrukcijų įrangos ir įrenginių, kurių negalima atskirti nuo pastato vertės.

Mašinos ir įrengimai turto grupėje parodomos mašinos (darbo ir jėgos) ir įrengimai, kurie aktyviai naudojami įmonės veikloje: vandens siurbiai, nuotekų ir dumblo siurbiai virš 5 kW, siurbių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos ir kita.

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

Kita įranga, prietaisai ir įrenginiai turto grupėje parodomas gamybinis ir ūkinis turtas – inventoriai, 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 gamyba (statyba) nėra baigta ir turtas nepradėtas naudoti.

Nustatyti turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes pateikti lentelėje:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	
1.1.	Pastatai	50
1.2.	Vamzdynai	50
1.3.	Statiniai ir įrenginiai	35
1.4.	Kiti statiniai (keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros)	30
2.	Mašinos ir įrengimai	10
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Lengvieji automobiliai	7
3.2.	Kitos transporto priemonės	10
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	6
5.	Kitas materialusis turtas	4
5.1.	Baldai	10
5.2.	Biuro įranga	5

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų atvaizdavimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Jei ilgalaikio materialinio turto remontas:

- pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes – šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis;
- tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina šio turto naudingo tarnavimo laiko – šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina;
- nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką – šių darbų verte turi būti padidinta turto įsigijimo savikaina ir patikslintas turto naudingo tarnavimo laikas;

- nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko – šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio turto inventORIZACIJA atliekama vieną kartą metuose – lapkričio 30 d. InventORIZACIJA atliekama ir jos rezultatai įforminami vadovaujantis direktoriaus įsakymu patvirtinta inventORIZACIJOS atlikimo tvarka.

Informacija apie Bendrovėje naudojamą materialųjį turtą pateikta 2 aiškinamojo rašto 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, apsieisti 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.

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 3.7. 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.). Gautinų sumų apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 18-uoju verslo apskaitos standartu.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos parodomos grynąja verte, t. y. atėmus abejotinų skolų (nuvertintų) dalį. Informacija apie gautinas sumas – aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

7. Nuosavas kapitalas

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

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

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

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

Įstatinio kapitalo struktūra ir jo kitimas pateikti aiškinamojo rašto 9 pastaboje, pelno paskirstymas – aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

8. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovėje gautos dotacijos – Europos Sąjungos fondų, Lietuvos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) ir Kėdainių rajono savivaldybės materialinė parama ilgalaikio turto įsigijimui aplinkosauginiais tikslais.

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

Gautų dotacijų pokytis per 2021 metus pateiktas aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

9. Atidėjiniai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjinių ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 19-uoju verslo apskaitos standartu. Informacija apie atidėjinius ir neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto 12 pastaboje.

10. Įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaita vykdoma vadovaujantis 18 verslo apskaitos standartu.

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

Detalesnė informacija apie įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto 13 pastaboje.

11. Pajamų pripažinimo principai

Pajamų apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis 10-uoju verslo apskaitos standartu. Pagrindinės veiklos pajamos 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 grąžinamos 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 pajamos Bendrovėje sudaro:

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

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

Finansinės veiklos pajamos 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 aiškinamojo rašto 14 pastaboje.

12. Sąnaudų pripažinimo principai

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

Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus.

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

Detalesnė informacija apie sąnaudas, jų struktūrą ir pokytį pateikta aiškinamojo rašto 15 pastaboje.

13. 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

3.1. lentelė

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.				5591		5591
a) Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				97638 4500 -235 0		97638 4500 -235 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	101903	0	101903
b) Amortizacija 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				92047 2919 -234		92047 2919 -234 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	94732	0	94732
c) Vertės sumažėjimas 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0 0 0 0 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	7171	0	7171

Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga: darbo užmokesčio ir personalo apskaitos „Alga HR“ (Alga200), „ProfitW“ finansinės ir materialinių vertybių apskaitos su papildomais moduliais ir funkcionalumais (Abonentų apskaitos, Transporto valdymo ir apskaitos, Vandens ir nuotekų apskaitos atskyrimo, PVM s. f. perdavimui į Valstybinės mokesčių inspekcijos i. SAF posistemį, duomenų pateikimo standartinėje rinkmenoje į SAF-T posistemį), dumblo

proceso apskaitos ir AutoCAD LT programinių įrangų. Per 2021 m. įsigyta papildoma Profit-W Abonentų modulio darbo vieta ir brūkšninių adreso kodų perdavimo per API sąsają funkcionalumo programinės įrangos.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Veikloje nenaudojamas turtas. 34 % viso nenaudojamo turto sudaro seni miesto valymo įrenginiai, pastatyti 1969 m. Biochemijos gamyklos ir pritaikyti nuotekų valymui, priimant visas Kėdainių miesto nuotekas (žr. 3.3 lentelę). 2007 m. užbaigus Kėdainių miesto nuotekų valyklos rekonstrukciją, perimta iš Biochemijos gamyklos valymo įrenginių dalis liko nenaudojama. Per 2021 m. nurašyti ir nugriauti:

pastatas siurblinė su rezervuaru 20H 1/P C7 (1987 m., nusidėvėję) ir pastatas siurblinė su rezervuaru 21H 1/P C6 (1987 m., nusidėvėję).

Nusidėvėjęs turtas. Veikloje naudojamas nusidėvėjęs, bet dar tinkamas naudoti turtas (žr. 3.4. lentelę).

Parduotas turtas. Per 2021 m. parduotas veikloje nenaudojamas požeminis kuro rezervuaras c2 (Jaunimo g. 5, Akademija).

Įsigytas turtas. Transporto priemonių grupė: automobilis VW Caddy (2010 m.) ir Manitou teleskopinis krautuvė (2021 m.). Mašinų ir įrengimų grupė: vandens, nuotekų ir recirkuliaciniai siurbliai 21 vnt., maišyklės nuotekoms – 5 vnt. ir krūmapjovė. Kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių grupė: kompiuteriai – 3 vnt., spausdintuvas – 1 vnt., kopijavimo aparatas – 1 vnt., šalto vandens skaitikliai – 370 vnt., oro kondicionieriai – 4 vnt., informacinė ir fasadinė lentos – 2 vnt., baldų komplektai – 2 vnt., kabelių iešiklių komplektas – 1 vnt., žoliapjovės krūmapjovės – 3 vnt., laboratorijos reagentų saugojimo spinta – 1 vnt.

Įkeistas turtas. 2017-09-12 pasirašius paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija iš Europos Sąjungos fondų lėšų vykdomų projektų „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ ir „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ finansavimui buvo įkeistas ilgalaikis materialusis turtas. Turto vertė sutarties pasirašymo metu – 2420911 Eur.

2020-03-27 pasirašius paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija iš Europos Sąjungos fondų lėšų vykdomo projekto „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ finansavimui buvo įkeistas ilgalaikis materialusis turtas. Turto vertė sutarties pasirašymo metu – 763510 Eur.

2020-07-21 pasirašius paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija iš Europos Sąjungos fondų lėšų vykdomo projekto „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ II etapas finansavimui buvo įkeistas ilgalaikis materialusis turtas. Turto vertė sutarties pasirašymo metu – 268020 Eur.

Veikloje naudojamas tretiesiems asmenims priklausantis turtas. Veikloje naudojamo trečiosioms šalims priklausančio turto vertė 704936,60 Eur (žr. 3.5. lentelę), šis turtas registruojamas užbalansinėje sąskaitoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

3.2. lentelė

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	0	34396388	917902	298189	149376	5495111	0	41256966
a) Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		48174174 5595 -12618 667069	2431967 106174 -7310 880	1602710 6250 74900	690066 36758 -5137	5495111 4113114 -5325 -748444		58394028 4267891 -30390 -5595
2021 m. gruodžio 31 d.	0	48834220	2531711	1683860	721687	8854456	0	62625934
b) Perkainojimas 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		13312847 976898 -7022	1514065 222910 -7066	1304521 70166 0	540690 44354 -4966	0	0	16672123 1314328 0 -19054 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	14282723	1729909	1374687	580078	0	0	17967397
d) Vertės sumažėjimas 2020 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2021 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		464939 -5595						464939 0 0 -5595 0
2021 m. gruodžio 31 d.	0	459344	0	0	0	0	0	459344
e) Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	34092153	801802	309173	141609	8854456	0	44199193

Nenaudojamas turtas 2021-12-31

3.3. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Gavimo data	Pradinė vertė	Likutinė vertė
1	Pramonės raj. I-os pakėl. siurblinės pastatas su gerb.	10011E	1988-03-01	62514,43	0,29
2	Pramonės r. I-os pakėl. siurblinės disp. pastatas su gerbūviu	10012E	1988-03-01	19860,21	0,29
3	Žalio dumblo siurblinė 24H1p	10016	1987-09-01	9696,05	1,00
4	Smėlio bunkerio pastatas 25H1p	10031E	1987-09-01	8622,05	0,29
5	Mineralizuoto dumblo siurblinė 22H1p	10038E	1987-09-01	7695,30	0,29
6	Sėsdintuvai 2H1p; Perpumpavimo stotis 3H1pb (Žibuoklių g. 6 A)	10039E_1	1994-10-01	6353,10	0,29
7	Vilainių gyvenvietės kanalizacijos perpumpavimo stotis H1p	10042E	1992-10-01	172,57	0,29
8	Vandens rezervuaras III pakėlimo	20056E	1986-12-01	31473,66	0,29
9	Pramoninio vandens siurblinė prie Nevėžio (Vilainiai)	20058E	1977-01-01	5060,71	0,29
10	Vandentiekio bokštas (Vilainiai)	20062E	1977-01-01	2835,26	0,29
11	Vandens siurblinė prie bokšto (Vilainiai)	20063E	1959-01-01	297,78	0,29
12	Nuotekų priėmimo talpa A14	20072E	1987-09-01	3018,16	0,29
13	Pirminis sėsdintuvai S15	20074E	1987-09-01	42164,99	0,29
14	Pirminis sėsdintuvai S16	20075E	1987-09-01	52027,13	0,29
15	Antrinis sėsdintuvai S11	20076E	1987-09-01	32857,20	0,29
16	Antrinis sėsdintuvai S12	20077E	1987-09-01	32857,20	0,29
17	Antrinis sėsdintuvai S14	20078E	1987-09-01	33552,30	0,29
18	Smėliagaudės A12, A13	20079E	1987-09-01	4826,55	0,29
19	Nuotekų paskirstymo kamera A15	20082E	1987-09-01	4234,36	0,29
20	Antrinis sėsdintuvai S13	20090E	1992-09-01	25265,42	0,29
21	Siurblinė aerodrome	20096E	1994-01-01	273,14	0,29
22	Artezinis gręžinys, Babėnai	20099E	1994-10-01	472,12	0,29
23	Vandens nugeležinimo filtrai (su pastatu) 100F (Babėnai)	20100E	1994-10-01	195,31	0,29
24	Artezinio gręžinio Nr. 1 prijungimo linija 5 m	30005E	1962-01-01	151,09	0,29
Iš viso:				386476,09	7,67

3.4. lentelėje pateikiamos visiškai nusidėvėjusio turto, tačiau vis dar naudojamo veikloje, vertės pagal turto grupes.

Nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

3.4. lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Pradinė vertė, Eur
1.	Pastatai ir statiniai	1856958,49
2.	Mašinos ir įrengimai	137880,12
3.	Transporto priemonės	1007551,6
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	418898,69
Iš viso:		3421288,90

Per 2021 metus, lyginant su praeitais metais, veikloje naudojamo nusidėvėjusio turto padidėjo 76942,18 Eur.

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą

3.5. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Gavimo data	Vertė
1	Nuotekų siurblinė KS-1 Metalistų g. 2 Kėdainiai	0001018	2014-06-25	0,29
Iš viso pagal tiekėją „Progresas“, BAB:				0,29
2	Vandentiekio tinklai Aušros k., Naujoji g. 82,54 m	11111	2017-09-30	4778,73
3	Vandentiekio tinklai 12,02 m Aušros k. 229,33 m	11112	2017-09-30	15726,36
4	Vandentiekio tinklai Aušros k., Pavasario g. 5,64 m, 5,75 m, 5,10 m	11113	2017-09-30	200,99
5	Nuotekų tinklai 311,97 m Aušros k., Naujoji g.	11114	2017-09-30	204,76
6	Nuotekų tinklai Aušros k., Pavasario g. 108,69 m, Valinavos g. 128,99 m	11115	2017-09-30	12315,08
Iš viso pagal tiekėją Kėdainių raj. Dotnuvos bendruomenės centras:				33225,92
7	Nuotekų valymo įrenginiai Pavermenio k.	0100163	2017-09-30	45903,90
8	Valymo įrenginiai Pagirių gyv.	0120002	2017-09-30	82412,82
9	Vandentiekio tinklai Pagirių gyv.	0120004	2017-09-30	7412,53
10	Nuotekų tinklai Pagirių gyv.	0120006	2017-09-30	6495,89
11	Vandentiekio tinklai Šėtos mstl.	0120007	2017-09-30	58902,34
12	Nuotekų valymo įrenginiai Pernaravos k. (prie mokyklos)	0120037	2017-09-30	409,52
13	Valymo įrenginiai su inžineriniais tinklais Pajieslio k.	0120040	2017-09-30	2175,34
14	Vandentiekio valymo įrenginiai prie Krakių M. Katkaus gimnazijos	0120042	2017-09-30	138206,67
15	Valymo įrenginiai prie Barkūniškio k. pagr. mokyklos	0120043	2017-09-30	19085,38
16	Vandentiekio tinklai Krakių mstl.	0120044	2017-09-30	156,11
17	Elektrinis perforatorius	0120046	2017-09-30	850,04
18	Elektros generatorius su suv. aparatu Pernaravos k.	0120047	2017-09-30	2245,42
19	Dažnio keitiklis su instaliacine spinta Krakių mstl.	0120054	2017-09-30	732,45
20	Vandentiekio tinklai ir artezinis gręžinys Dovidiškių k.	0120061	2017-09-30	12656,39
21	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Bokštų k.	0120310002	2017-09-30	0,29
22	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Šlapaberžės k.	0120310003	2017-09-30	0,29
23	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Paežerių k.	0120310004	2017-09-30	0,29
24	Drenažo tinklai Budrio g.	0120310019	2017-09-30	52131,60
25	Nuotekų šalinimo tinklai Respublikos g., Kėdainiai 494,33 m	0120310038	2019-01-31	88406,20
26	Vandens gerinimo įrenginiai Nociūnų k.	0130029	2017-09-30	20270,79
27	Vandens gerinimo įrenginiai Plinkaigalio k.	0130030	2017-09-30	17329,41
28	Artezinis gręžinys su bokštu Kalnaberžės k.	0130033	2017-09-30	0,29
29	Siurblinė Sičionių k., Pelėdnagių sen	0130035	2017-09-30	0,29
30	Artezinis gręžinys su trasomis sublokuotas su gręžiniu Songailų k.	0130052	2017-09-30	4174,29
31	Vandentiekio tinklai Ažytienų k., Kėdainių raj.	0130059	2017-09-30	0,29
32	Artezinis gręžinys Labūnavos k., Kėdainių sav.	0130063	2017-09-30	241,25
33	Vandens tiekimo sistemos Pamėklių k.	0130067	2017-09-30	14460,15
34	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Miegėnų k.	120060	2019-12-31	28948,68
35	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Putinų g.	121010017	2019-12-31	32313,70
36	Vandentiekio bokštas su vandentiekio tinklais Sičionių k. Pelėdnagių sen.	130032	2019-12-31	0,29
Iš viso pagal tiekėją Kėdainių rajono savivaldybės administracija:				635922,90
Iš viso:				669149,11

3. Informacija apie nebaigtą statyti turtą

Per 2021 metus buvo baigta statyti (rekonstruoti) turto už 672664,08 Eur (žr. 3.6. lentelę).

Informacija apie baigtą statyti (rekonstruoti) turtą

3.6. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Gavimo data	Vertė
1	Vandentiekio įvadas Dobilų g., Lipliūnų k. 25 m	2021-12-31	2445,39
2	Nuotekų įvadas Dobilų g., Lipliūnų k. 25 m	2021-12-31	3668,09
3	Vandentiekio įvada Kauno g., Ukmergės g., Ramygalos g., Šėtos mstl. 117 m	2021-12-31	6029,00
4	Nuotekų įvada Kauno g., Ukmergės g., Ramygalos g., Šėtos mstl. 114 m	2021-12-31	9043,49
5	Vandentiekio tinklai Paukštelio g. Kėdainių m. 150 m	2021-12-31	9486,61
6	Nuotekų tinklai Paukštelio g., Kėdainių m. 140 m	2021-12-31	14229,92
7	Vandentiekio tinklai Klaipėdos g., Miško g., Krakių mstl. 766,82 m	2021-12-31	71293,82
8	Nuotekų tinklai Klaipėdos g., Miško g., Krakių mstl. 830,17 m	2021-12-31	94505,77
9	Vandentiekio tinklai S. Nėries g., Krakių mstl. 597,95 m	2021-12-31	61853,16
10	Nuotekų tinklai S. Nėries g., Krakių mstl. 822,73 m	2021-12-31	86653,89
11	Vandentiekio tinklai Naujoji g., Gudžiūnų k. 107,26 m	2021-12-31	8278,98
12	Nuotekų tinklai Naujoji g., Gudžiūnų k. 166,75 m	2021-12-31	8807,95
13	Buitinių nuotekų siurblinė Ukmergės g., Šėtos mstl.	2021-12-31	26246,47
14	Vandens gerinimo stotis Apytalaukio k.	2021-12-31	21934,15
15	Vandens gerinimo stotis Jaunakaimio k.	2021-12-31	14402,50
16	Nuotekų siurblinė Klaipėdos g., Krakių mstl.	2021-12-31	20894,85
17	Nuotekų siurblinė S. Nėries g., Krakių mstl.	2021-12-31	24301,52
18	Artezinis gręžinys Nr.78008 Gineitų k.	2021-12-31	30023,10
19	Vandens gerinimo stotis Gineitų k.	2021-12-31	23546,00
20	Labūnavos valymo įrenginiai (rekonstruoti)	2021-12-31	18698,24
21	Kanalizacijos siurblinė Akademija Kranto g. 1H1p 10,61kv.m	2021-12-31	15637,79
22	Lietaus kanalizacijos tinklai	2021-12-31	10695,13
23	Kanalizacijos perpumpavimo stotis Labūnava	2021-12-31	28113,53
24	Vandens gerinimo įrenginiai Labūnavos k.	2021-12-31	14039,37
25	Vandentiekio linijos Liepų al.-Palangos g. 593 m	2021-12-31	7535,44
26	Vandentiekio tinklai su įvadais Paukštelio g. 320 m Kėdainiai	2021-12-31	17683,18
27	Buitinių nuotekų tinklai su išv. Paukštelio g. 244 m Kėdainiai	2021-12-31	22616,74
Iš viso pastatų ir statinių grupėje:			672664,08

2021-12-31 nebaigtas statyti turtas UAB „Kėdainių vandenys“ lėšomis sudarė 36607,45 Eur:

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

Šulinių remontas Šėtos g., Kėdainių m. (27263,66 Eur).

ES fondų lėšomis finansuojamų projektų nebaigtas statyti turtas sudarė 8817848,20 Eur:

„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių k. bei Kėdainių mieste“ (2623764,75 Eur);

„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ II etapas (1975181,96 Eur);

„Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ (3586379,90 Eur);

„Nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija Akademijos miestelyje“ (632521,59 Eur).

4. Atsargos

Įmonės pagrindinė veikla – vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos, todėl didžiąją įmonės atsargų dalį sudaro medžiagos ir žaliavos skirtos tinklų remontui ir eksploatacijai, likusi dalis – įrankiai, spec. rūbai, ūkinei veiklai naudojamas mažavertis inventorių, degalai (žr. 3.7. lentelę).

Atsargos pagal grupes

3.7. lentelė

Atsargos	Suma, Eur	
	2020-12-31	2021-12-31
Žaliavos, medžiagos	118958,28	159393,61
Cheminės medžiagos ir preparatai	180,00	126,00
Įrankiai ir prietaisai	0,00	179,88
Atsarginės dalys transporto priemonėms	135,17	144,51
Kuras	5123,45	4398,58
Darbo rūbai, apsaugos priemonės	2531,46	3959,20
Mažavertis inventorių	1425,62	1911,18
Iš viso:	128353,98	170112,96

Žaliavų, medžiagų likutis 2021 metais, lyginant su 2020 metais padidėjo dėl didesniu mastu vykdomų vandentiekio ir nuotekų tinklų statybos darbų.

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

Sumokėtų avansų sumą sudaro sumokėti avansai tiekėjams už žaliavas ir paslaugas.

5. Gautinos sumos

2021 metais už suteiktas paslaugas per vienerius metus gautinas pirkėjų įsiskolinimas, lyginant su 2020 metais, padidėjo 79803,96 Eur. Labiausiai už suteiktas paslaugas įsiskolinimas išaugo Kėdainių rajono kaimuose gyvenančių paslaugų vartotojų (fizinį asmenų) ir įmonių. Ilgalaikis pirkėjų įsiskolinimas 2021 m. sumažėjo 9156,74 Eur dėl antstolių išieškotų ir nurašytų beviltiškų skolų, kurių savininkai mirė arba buvo paskelbtas bankrotas.

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, nuvertinti atsižvelgiant į uždelstų dienų skaičių (žr. 3.8. lentelę).

Gautinų debitorinių skolų pripažinimas abejotinomis

3.8. lentelė

Trumpalaikės skolos							
Permokėta (EUR)	Neuždelsta (EUR)	Uždelsta (EUR)					Skola be permokos (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.	Σ	
0,00	417 493,00	50 353,69	17 402,48	13 246,01	194 691,93	275 694,11	693 187,11
		Uždelsta (EUR)				Σ	Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
Skolos dydis iki nuvertinimo (be permokos ir neuždelstų skolų)		50353,69	17402,48	13246,01	194691,93		275694,11
Nuvertinimo procentas	0%	1%	10%	15%			
Nuvertinimo suma 2021 m.	0	174,02	1324,60	29203,79			30702,42
Sukauptas nuvertinimas 2020-12-31							33394,58
Nuvertinimo sumos pokytis 2021-12-31							-2692,16
Ilgalaikės skolos							
Permokėta (EUR)	Neuždelsta (EUR)	Uždelsta (EUR)					Skola be permokos (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.	Σ	
0,00	0,00	5 083,92	185,69	0,00	102 064,53	107 334,14	107 334,14
		Uždelsta (EUR)				Σ	Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.		
Skolos dydis iki nuvertinimo (be permokos ir neuždelstų skolų)		5083,92	185,69	0,00	102064,53		107334,14
Nuvertinimo procentas	0%	1%	10%	50%			
Nuvertinimo suma 2021 m.	0	1,86	0,00	51032,27			51034,12
Sukauptas nuvertinimas 2020-12-31							51157,51
Nuvertinimo sumos pokytis 2021-12-31							-123,39

2021 metais praterminuotų skolų sumažėjo, todėl apskaičiuotu nuvertintų skolų pokyčio dydžiu sumažintas skolų nuvertėjimas.

Įmonių grupės skolas sudaro gautinos kompensacijos iš patronuojančiosios įmonės už Bendrovės patirtas išlaidas per 2021 m. 12 mėn. vykdant Kėdainių rajono tarybos sprendimą „Dėl šalto vandens pardavimo kainos gyventojams kompensavimo“, Lietuvos Respublikos kompensacijų nepriklausomybės gynėjams, nukentėjusiems nuo 1991 m. sausio 11–13 d. ir po to vykdytos SSRS agresijos, bei jų šeimoms įstatymą ir suteiktas kompensacijas už šaltą vandenį, patiektą Kėdainių m. ir Kėdainių raj. gyventojams.

Kitos gautinos skolos didėjo dėl iš anksto sumokėto pelno mokesčio ir pelno mokesčio permokos, gautos patikslinus 2020 m. pelno mokesčio deklaraciją.

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, elektroninių pinigų sąskaitą UAB „Perlas Finance“ ir keturias sąskaitas AB „Swedbank“ skirtas vykdomiems Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis finansuojamiems projektams. Piniginių straipsnių likutis ir pokytis pateikti 3.9. lentelėje.

Piniginių straipsnių detalizacija

3.9. lentelė

Straipsnio pavadinimas	Suma, Eur	
	2020-12-31	2021-12-31
Grynieji pinigai kasoje	1283,41	283,92
Pinigai bankų sąskaitose	1000903,51	827937,09
Pinigai kelyje	8782,92	11619,68
Viso:	1010969,84	839840,69

Nuo 2021 m. įmokos už teikiamas paslaugas kasoje nepriimamos, pinigai į kasą įnešami inkasavus nešiojamą kasos aparatą, kuriuo registruojamos pajamos už nuotekų ištraukimą ir išvežimą asenizacine mašina.

Pinigų banko sąskaitose balanso straipsnis 2021 metais mažėjo dėl panaudoto avanso skirto vykdomų investicinių projektų finansavimui ir mažesnio atsiskaitomosios sąskaitos likučio AB „Swedbank“ dėl vykdomų atsiskaitymų su tiekėjais.

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

Ateinančių laikotarpių sąnaudų straipsnių detalizacija

3.10. lentelė

Straipsnio pavadinimas	Suma, Eur	
	2020-12-31	2021-12-31
Prenumeratos sąnaudos	500,13	529,62
Draudimo sąnaudos	8899,29	9063,26
Kitos sąnaudos	3644,68	2377,74
Viso:	13044,10	11970,62

Bendrovėje kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro kompiuterinių programų nuomos sąnaudos.

9. Įstatinis kapitalas ir rezervai

Įstatinio kapitalo struktūra

3.11. lentelė

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius,	Dalis, %	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur	Suma, Eur
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje					
1. Pagal akcijų rūšis					
1.1. Paprastosios akcijos	7077239				20523993,10
1.1.1. Kėdainių r. savivaldybės akcijos	7071705	99,92		2,9	20507944,50
1.1.2. Fizinį asmenų akcijos	5534	0,08		2,9	16048,60
1.2. Privilegijuotosios akcijos					
1.3. Darbuotojų akcijos					
1.4. Specialiosios akcijos					
1.5. Kitos akcijos					
IŠ VISO:	7077239				20523993,10

Bendrovė savų akcijų įsigijusi neturi.

2021 metais akcininkų susirinkimui patvirtinus, privalomasis rezervas padidintas 455 Eur suma, kuri buvo numatyta 2020 metų pelno paskirstymo projekte.

10. Pelno paskirstymas

Pelno paskirstymo projektas

3.12. lentelė

Straipsniai	Suma, Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-2397665
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	24109
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-2373556
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	0
Pervedimai iš rezervų	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-2373556
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	1206
- 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)	-2374762

11. Dotacijos subsidijos

Bendrovė turi ankstesniais finansiniais metais gautų dotacijų likutį balanse. 2017-2021 m. pradėti ir tebevykdomi keturi ES fondo lėšomis finansuojami projektai (žr. 3.11. lentelėje eilutes Nr. 7, 8, 11, 12).

Dotacijų detalizacija

3.13. lentelė

Eil. Nr.	Dotacijų (subsidijų rūšis)	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijos		Panaudotos dotacijos		Grąžintinos dotacijos		Likutis laikotarpio pabaigoje
			Susijusios su sąnaudomis	Susijusios su turtu	Susijusios su turtu	Susijusios su sąnaudomis	Susijusios su sąnaudomis	Susijusios su turtu	
1.	Nugėležinimo stoties rekonstrukcija	211082,22		0,00	-7299,84				203782,38
2.	Kėdainių NVJ rekon. VT ir NT išplėt. (2002/LT/16/P/PE/009)	5924469,35		0,00	-170462,46				5754006,89
3.	Nemuno vidurupio baseino inv. projektas (2004/LT/16/C/PE/002)	4008452,65		0,00	-103331,40				3905121,25
4.	Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginių st. (VP3-3.1-AM-01-V-01-040)	3333373,68		0,00	-251316,36				3082057,32
5.	VT ir NT tinklų plėtra Josvainiai - Vainotiškės (VP3-3.1-AM-01-V02-086)	824270,61		45959,19	-21279,24				848950,56
6.	VT ir NT tinklų plėtra Paobelio gyv. (VP3-3.1-AB-01-V-05-018)	440569,63		0,00	-11297,79				429271,84
7.	Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstr. ir plėtra (05.1.1-APVA-R-007-2-002)	2912057,50	2167,50	347058,42	-71277,72	-2167,50			3187838,20
8.	VT ir NT tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šėtos mstl., Kunionių k. bei Kėdainių m. (05.3.2-APVA-R-014-21)	1535933,47	929,95	645991,44	-20337,24	-929,95		-132086,00	2029501,67
9.	Lėtaeigio plūduriuojančio aeratoriaus įsigijimas (savivaldybės dotacija)	18880,16		0,00	-2359,92				16520,24
10.	Buitinių nuotekų tinklų Babėnų g. Kėdainių m. statyba	51966,02		0,00	-1044,60				50921,42
11.	Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija (05.3.2.-APVA-V-013-04-0008)	791847,64	1440,00	1700454,66	0,00	-1440,00			2492302,30
12.	Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos mstl. Kėdainių r. (05.3.2.-APVA-V-013-04-0009)	0,00	1440,00	343994,37	0,00	-1440,00			343994,37
Iš viso:		20052902,93	5977,45	3083458,08	-660006,57	-5977,45	0,00	-132086,00	22344268,44

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. Atidėjiniai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Vilniaus apygardos administraciniame teisme buvo nagrinėjama administracinė byla pagal pareiškėjos uždarnosios akcinės bendrovės „Kėdainių vandenys“ skundą atsakovui Aplinkos apsaugos departamentui prie Aplinkos ministerijos, trečiajam suinteresuotajam asmeniui Aplinkos apsaugos agentūrai dėl 2020-06-03 sprendimo Nr. AS-56 „Dėl patikrinimo akto tvirtinimo“ panaikinimo ir įpareigojimo atlikti veiksmus.

Vilniaus apygardos administracinis teismas 2021-02-23 priėmė sprendimą, kuriuo UAB „Kėdainių vandenys“ skundą patenkinio iš dalies ir nusprendė pakeisti Aplinkos apsaugos departamento 2020-06-03 sprendimą Nr. AS-56 „Dėl patikrinimo akto tvirtinimo“, t. y. apskaičiuotą 1.648.438,00 eurų mokestį sumažino iki 414.116,80 eurų, o likusią skundo dalį nusprendė atmesti kaip nepagrįstą.

Nors šiuo metu Vyriausiame administraciniame teisme nagrinėjamas UAB „Kėdainių vandenys“ skundas dėl minėto akto panaikinimo ir atleidimo nuo mokesčio už aplinkos teršimą, tačiau UAB „Kėdainių vandenys“ įvertino, kad ateityje negalės išvengti visų išlaidų įsipareigojimams vykdyti ir pripažino 103500 Eur atidėjinį (~25 proc. mokėtinos sumos), kuris atitinka 19 verslo apskaitos standarte nurodytus požymius.

13. Informacija apie įsipareigojimus

2017-09-12 su Lietuvos Respublikos 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, 2020-01-02 pasirašytu papildomu susitarimu paskolos suma padidinta iki 1493695,89 Eur.

2020-03-27 pasirašius paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija iš Europos Sąjungos fondų lėšų vykdomo projekto „Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ finansavimui pasirašyta 384493,67 Eur vertės paskolos sutartis.

2020-07-21 vykdomo projekto „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ II etapo finansavimui pasirašyta 128606,73 Eur vertės paskolos sutartis.

Paskolų informacija

3.14. lentelė

Balanso įsipareigojimų dalies straipsnis	Projekto, kuriam paimta paskola, pavadinimas	Likutis 2021-12-31, Eur
Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“	303206,61
	„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“	1103571,15
	„Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“	312577,78
	Sukauptos paskolos palūkanų sąnaudos	5185,55
Iš viso:		1724541,09

Kėdainių rajono savivaldybė piniginiiais įnašais, kaip projekto partneris, prisideda prie iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų finansuojamų projektų vykdymo. Baigus vykdyti projektus, sukauptų piniginių įnašų suma bus kapitalizuojama.

Įsipareigojimų informacija

3.15. lentelė

Balanso įsipareigojimų dalies straipsnis	Projekto, kurio partneris yra Kėdainių rajono savivaldybė, pavadinimas	Likutis 2021-12-31, Eur
Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“	356304,62
	„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“	918915,44
	„Kėdainių miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“	317992,80
	„Nuotekų valyklos rekonstrukcija Akademijos miestelyje“	82500,00
Iš viso:		1675712,86

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijai priėmus sprendimą dėl netinkamos finansuoti išmokėtų lėšų sumos grąžinimo (projektas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086), 2017 m. gruodžio 31 d. 45450,48 Eur buvo sumažinta gautų dotacijų suma ir priskaičiuotas įsiskolinimas Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijai. 2021 m. rugpjūčio 10 d. Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra raštu „Dėl atnaujinto pažeidimo tyrimo“ Nr. (29-2-2)-APVA-1290 informuota, kad tyrimas užbaigtas ir pažeidimas nenustatytas. Apskaitoje registruotas grąžintinos sumos perkėlimas į gautų dotacijų sąskaitą.

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 ir iš Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos gautas 355903,86 Eur avansinis mokėjimas projektui „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“.

14. 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.

Kėdainių rajono savivaldybės taryba 2019 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. TS-232 nustatė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų perskaičiuotas bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2020 m. vasario 1 d.

Kitos veiklos paslaugų įkainiai patvirtinti 2021-05-25 direktoriaus įsakymu Nr. V-79.

Pajamų detalizacija ir struktūra

3.16. lentelė

Straipsnių pavadinimas	2020 m.		2021 m.	
	Suma	Pasiskirstymas%	Suma	Pasiskirstymas %
1. Pardavimo pajamos	3894885	98,26	4134585	95,60
1.1. Geriamojo vandens tiekimo pajamos	1201456		1300082	
1.2. Nuotekų tvarkymo pajamos	2086772		2208046	
1.3. Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	135022		139049	
1.4. Apskaitos prietaisų priežiūros ir vandens apskaitos kainos pajamos	360593		362100	
1.5. Pajamos už padidėjusią ir savitąją taršą	111042		125308	
2. Kitos veiklos pajamos	64986	1,64	184148	4,26
2.1. Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	0		10	
2.2. Pajamos už vietos nuomą telekomunikacijos bendrovėms	7777		7743	
2.3. Mechanizmų nuomos pajamos	6321		3989	
2.4. Medžiagų pardavimo pajamos	82		4100	
2.5. Nuotekų laboratorijos teikiamų paslaugų pajamos	2101		2680	
2.6. Kitos vandens tarnybų ir nuotekų tvarkymo padalinių teikiamų paslaugų pajamos	17993		17541	
2.7. Pajamos iš tinklų statybos	24746		9915	
2.8. Realizacijos tarnybos teikiamų paslaugų pajamos	1476		5607	
2.9. Nuotekų surinkimas asenizacinėmis mašinomis	4468		5025	
2.10. Kitos pajamos	22		127538	
3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	3856	0,10	5921	0,14
3.1. Baudų ir delspinigių pajamos	3812		5910	
3.2. Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	44		11	
Visos:	3963727	100,00	4324654	100,00

2017-02-24 UAB „Kėdainių vandenys“ ir UAB „Kauno dujotiekio statyba“ sudarė vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų statybos Šėtos ir Kunionių gyvenvietėse rangos sutartį Nr. 17-07, kurioje nustatytų prievolių įvykdymui 2017-03-01 ADB „Gjensidige“ išdavė atlikimo laidavimo draudimo raštą Nr. 2403348. Pagal Laidavimo draudimo raštą *Draudikas besąlygiškai ir neatšaukiamai įsipareigoja gavęs Užsakovo vadovo raštišką reikalavimą registruotu laišku sumokėti jame nurodytas Draudėjo pagal Sutartį priklausančias mokėti sumas, neviršijant bendros 189 975,00 Eur draudimo sumos.* 2017-08-17 Rangovas raštu informavo Užsakovą, kad neturi pakankamai resursų tinkamai užbaigti Sutartimi prisiimtų įsipareigojimų vykdymo bei siūlė

sudarytą Sutartį nutraukti bendru sutarimu. 2017-08-25 Užsakovas raštu Nr. 4-285 informavo Rangovą, kad Rangos sutartis yra nutraukiama. 2017-09-12 Užsakovas kreipėsi į Draudiką su prašymu išmokėti 189 975,00 Eur draudimo sumą. 2020-02-26 raštu Draudikas informavo, kad atsisako išmokėti prašomą draudimo sumą. 2021 m. vasario 19 d. UAB „Kėdainių vandenys“ kreipėsi į teismą su ieškiniu dėl draudimo išmokos priteisimo. Ieškinio suma 189 975,00 Eur. 2021-12-17 pasirašyta taikos sutartis, kuria buvo susitarta dėl 135000 Eur sumos išmokėjimo UAB „Kėdainių vandenys“. Gauta suma, atėmus patirtas sąnaudas, buvo pripažinta kitos veiklos pajamomis.

15. Sąnaudos

Sąnaudų struktūra

3.17. lentelė

Straipsnių pavadinimas	2020 m.		2021 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	2 855 572	72,16	3 111 802	72,36
1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	1 058 858		1 197 745	
1.2. IT nusidėvėjimas	605 467		637 647	
1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	1 191 247		1 276 410	
2. Veiklos sąnaudos	1 030 091	26,03	1 155 789	26,88
2.1. Pardavimų sąnaudos	197 426		182 700	
2.1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	28 728		26 238	
2.1.2. IT nusidėvėjimas	8 396		7 199	
2.1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	160 302		149 263	
2.2. Bendrosios ir administracinės sąnaudos	832 665		973 089	
2.2.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	155 388		153 833	
2.2.2. IT nusidėvėjimas	11 684		11 803	
2.2.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	362 792		379 355	
2.2.4. Įmokų administravimo ir banko komisinių sąnaudos	22 188		23 176	
2.2.5. Personalo mokymų sąnaudos	380		1 658	
2.2.6. Kanceliarinių prekių sąnaudos	8 081		9 545	
2.2.7. Bevilčių ir abejotinių skolų nurašymo sąnaudos	38 269		8 497	
2.2.8. Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	66 867		0	
2.2.9. Veiklos mokesčių sąnaudos	167 016		281 722	
2.2.10. Atidėjinių sąnaudos	0		103 500	
3. Kitos veiklos sąnaudos	33 963	0,86	30 628	0,71
3.1. Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	0		0	
3.2. Tipinei veiklai nepriskirtų darbų savikaina	33 963		30 628	
3.3. Kitos sąnaudos	0		0	
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	37 679	0,95	2 326	0,05
4.1. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18 153		22 195	
4.2. Pelno ir panašūs mokesčiai	19 526		-19 869	
Visos:	3 957 305	100,00	4 300 545	100,00

Bendrovė pelno mokesčio už 2021 metus nemoka, nes apskaičiuojant pelno mokestį buvo pasinaudota investicinio projekto lengvata ir mokėtinas pelno mokestis sumažintas 100 proc., taip pat patikslinta 2020 metų pelno mokesčio deklaracija, dėl investicinio projekto lengvatos ir

mokėtinas pelno mokestis sumažintas 100 proc. Pelno mokesčio permokos taisymas atliktas 2021 metais, perspektyviniu būdu.

Personalo sąnaudos

3.18. lentelė

Personalo sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio sąnaudos	1782674	1632814
Socialinio draudimo sąnaudos	33031	31143
Iš viso:	1815705	1663957

Sandoriai su įmonės vadovais*

3.19. lentelė

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1) pagrindinis darbo užmokestis	52530	61523	
2) išeitinės kompensacijos	12742		
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	90	135	
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, 2021 m. direktoriaus pavaduotojas atleistas.

16. Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

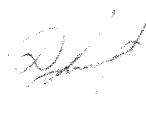
Šalyje paskelbus ekstremalią situaciją, Bendrovė vadovaudamasi 2022-03-10 direktoriaus įsakymu Nr. V-20 patvirtintu „UAB „Kėdainių vandenys“ ekstremaliųjų situacijos priemonių planu siekiant užtikrinti geriamojo vandens saugą ir gyventojų aprūpinimą geriamuoju vandeniu ekstremaliųjų situacijų metu, tai pat geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą.“, patiria neplanuotų išlaidų: įsigyta 12 vnt. 1000 l talpų geriamajam vandeniui, numatyti įsigyti papildomų generatorių, kuro talpų, dujokaukių ir kitų individualių apsaugos priemonių operatoriams ir avarinėms tarnyboms, kad būtų galima užtikrinti vandens tiekimą karo atveju. Planuojamos išlaidos iki 150000 Eur.

Direktorius



Rimgaudas Praninskas

Vyr. finansininkė



Danguolė Andrijauskienė