

Uždaroji akcinė bendrovė "Skuodo vandenys", kodas 173820527

Vaižganto g. 27, 98121 Skuodas tel., faks. (8 440) 73 170

PATVIRTINTA

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018-02-26

2017.01.01 - 2017.12.31

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	10895446	10713294
A.1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		9129	5155
A.1.1.	Plėtos darbai			
A.1.2.	Prestižas			
A.1.3.	Programinė įranga		9129	5155
A.1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
A.1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
A.1.6.	Sumokėti avansai			
A.2.	MATERIALUSIS TURTAS		10886317	10708140
A.2.1.	Žemė			
A.2.2.	Pastatai ir statiniai		10717907	10569927
A.2.3.	Mašinos ir įranga		89107	36440
A.2.4.	Transporto priemonės		59633	82171
A.2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		19671	15546
A.2.6.	Investicinis turtas			
A.2.6.1.	Žemė			
A.2.6.2.	Pastatai			
A.2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			4055
A.3.	FINANSINIS TURTAS			
A.3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
A.3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
A.3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
A.3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
A.3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
A.3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			

A.3.7.	Ilgalaikės investicijos			
A.3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
A.3.9.	Kitas finansinis turtas			
A.4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
A.4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
A.4.2.	Biologinis turtas			
A.4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		196141	140719
B.1.	Atsargos		3558	7030
B.1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	2	3071	5530
B.1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
B.1.3.	Produkcija			
B.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		232	102
B.1.5.	Biologinis turtas			
B.1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
B.1.7.	Sumokėti avansai		255	1398
B.2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3	100293	92456
B.2.1.	Pirkėjų skolos		94145	89916
B.2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
B.2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
B.2.4.	Kitos gautinos sumos		6147	2540
B.3.	TRUMPALAIKĖS Investicijos			
B.3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
B.3.2.	Kitos investicijos			
B.4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4	92290	41232
C.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos		598	1457
	TURTO IŠ VISO		11092185	10855470
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	5	2970682	2935542
D.1.	KAPITALAS		4098177	4098177
D.1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		4098177	4098177
D.1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
D.1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
D.2.	Akcijų priedai			
D.3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
D.4.	REZERVAI			
D.4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
D.4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
D.4.3.	Kiti rezervai			
D.5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-1127495	-1162636
D.5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		35140	-39885
D.5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-1162636	-1122750
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	6	7094717	6841062
F.	Atidėjiniai			
F.1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
F.2.	Mokesčių atidėjiniai			
F.3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1026786	1078866
G.1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	7	876764	967615

G.1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		14880	
G.1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
G.1.3.	Gauti avansai			
G.1.4.	Skolos tiekėjams			
G.1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
G.1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
G.1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
G.1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		861884	967615
G.2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	150022	111251
G.2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		8928	22068
G.2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
G.2.3.	Gauti avansai			
G.2.4.	Skolos tiekėjams		22852	29114
G.2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
G.2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
G.2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
G.2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		1752	
G.2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28581	39129
G.2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		87909	20939
H.	Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		11092185	10855470

Direktorius

Hubertas Valbasas

Vyr. finansininkė

Vaida Žuolytė

Uždaroji akcinė bendrovė "Skuodo vandenys", kodas 173820527

Vaižganto g. 27, 98121 Skuodas tel., faks. (8 440) 73 170

PATVIRTINTA

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018-02-26

2017.01.01 - 2017.12.31
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		670494	512605
2.	Pardavimo savikaina		480810	474477
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	9	189684	38128
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		141194	92023
7.	Kitos veiklos rezultatai		24153	23030
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		1703	246
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		37454	9266
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	10	36892	(39885)
14.	Pelno mokestis		1752	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11	35140	(39885)

Direktorius

Hubertas Valbasas

Vyr. finansininkė

Vaida Žuolytė



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „SKUODO VANDENYS“

Uždaroji akcinė bendrovė, Vaižganto g. 27, LT-98121 Skuodas, tel. (8 440) 73 170, 73 008,
faks. (8 440) 73 170, el. p. alma@skuodovandenys.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 173820527

Skuodo rajono savivaldybės administracijai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2018-02-26

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Skuodo vandenys“ (toliau - „Bendrovė“) įmonių registre įregistruota 1995 m. balandžio 05 d. Įmonės kodas 173820527. Bendrovės buveinės adresas yra Vaižganto g. 27, 98121 Skuodas.

Uždarosios akcinės bendrovės „Skuodo vandenys“ akcininkas Skuodo rajono savivaldybė, atstovaujama Skuodo rajono savivaldybės tarybos, kuriai priklauso 100% akcijų.

Bendrovės pagrindinės veiklos tikslai - vykdyti viešąjį vandens tiekimą savivaldybės teritorijoje, užtikrinti geriamojo vandens tiekimą vartotojams naudojant reikalingas technines, organizacines, ekonomines, higienos ir aplinkosaugos priemones, surinkti, transportuoti, išvalyti, apskaityti, ištirti išleidžiamas į aplinką nuotekas, sutvarkyti valymo metu susidariusį dumblą ir kitas atliekas.

Įmonė tiekia vandenį ir valo nuotekas Skuodo mieste, Skuodo seniūnijoje (Narvydžių, Puodkalių kaimai), Mosėdžio seniūnijoje (Mosėdžio mstl., Krakių, Udralių, Igarių kaimai), Ylakių seniūnijoje (Ylakių mstl., Pašilės ir Vižančių kaimai), Barstyčių seniūnijoje (Barstyčių mstl., Puokės ir Laumių kaimai), Lenkimų seniūnijoje (Lenkimų mstl., Žemytės ir Juodeikių kaimai), Aleksandrijos seniūnijoje (Aleksandrijos ir Gėsalų kaimai), Notėnų seniūnijoje (Notėnų, Vindeikių, Šliktinės ir Mačiūkių kaimai), Šačių seniūnijoje (Šačių ir Rukų kaimai).

Kitos veiklos pajamas gaunamos eksploatuojant Skuodo higienos ir sveikatingumo centrą, teikiant paslaugas (vandentiekio ir kanalizacijos įvedimas, transporto priemonių paslaugos) bei išnuomojant bokštų stogus elektroninių ryšių paslaugų teikimui (antenoms).

Ataskaitiniu laikotarpiu vidutinis darbuotojų skaičius buvo 34, o palyginti su praėjusiu laikotarpiu – buvo 31 darbuotojai.

Apskaitos tvarkymas

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, LR akcinių bendrovių įstatymu, Verslo apskaitos standartų nuostatomis (VAS) bei kitais teisės norminiais aktais, reglamentuojančiais įmonės veiklą ir finansinę apskaitą. Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
Informacija finansinėse ataskaitose pateikta valiuta eurais (Eur).

Veiklos tęstinumas

2017 m. IV ketv. bendrovė baigė su 35140 Eur pelnu. 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas nesikeitė – 4098177 Eur.

Apskaitos principai

Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo nuostolių suma.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per tokius įvertintus ekonominės naudos gavimo laikotarpius, kurie atitinka Bendrovės direktoriaus įsakymą 2014 m. gruodžio 29 d. Nr. V1-17, kurio minimali įsigijimo vertė yra 50 Eur. Programinė įranga amortizuojama per 3 metus.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsnyje.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms..

Materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti, ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos turto vertę.

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms.

Bendrovė įsigytam ilgalaikiam turtui taiko tokius ilgalaikio materialaus turto naudojimo laikotarpius, kurie patvirtinti vadovo įsakymu 2014 m. gruodžio 29 d. Nr. V1-17

Turto rūšis	Metai	Vertė Eur
Gamybiniai pastatai	50	500,00
Administracinis pastatas	80	500,00
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	30	500,00
Vandentiekio tinklai	50	500,00
Nuotekų tinklai	50	500,00
Mašinos ir įrengimai:		
siurbLIAI, dažnio keitikLIAI	5	200,00
darbo mašinos, staklės, sklendės, centrifugos ir kt.	10	200,00
Lengvieji automobiliai	10	500,00
Krovininiai automobiliai ir spec. mašinos	10	500,00
Priekabos	4	300,00
Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrengimai ir kt.:		
balDAI	10	100,00
kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	5	100,00
kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5	100,00
buitinė technika	7	100,00
Kiti įrenginiai ir įrankiai(skaitikLIAI,įrankiai ir priet.)	6	80,00
Nematerialus turtas	3	50,00

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė pagal atskiras turto grupes nuo 80 iki 500 Eur.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialaus ilgalaikio turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos.

Turto įsigijimo savikaina yra didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas to turto naudingas tarnavimo laikotarpis, jei ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jei tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę.

Finansinis turtas

Bendrovė finansinio turto neturi.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis materialusis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Joms priskiriamos atsarginės dalys, degalai, tepalai, malkos kurui, pirktos prekės, skirtos perparduoti ir kitos medžiagos.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė.

Apskaičiuodama savo reikmėms sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO atsargų nurašymo metodą. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo sąnaudos ir kitos susijusios išlaidos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos tikrąja verte.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose ir pinigai kelyje. Pinigų ekvivalentų bendrovė neturi.

Paskolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis kai patiriamos.

Paskolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gaurų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo dienos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį yra ilgalaikis.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos (toliau- dotacijos), gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti laikomos dotacijomis susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas.

Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirtos dotacijos suma užregistruojama sąskaitoje dotacijos, susijusios su turtu. Dotacijos, susijusios su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažįstama panaudota dalimi tiek, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis.

Dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos dotacijoms, susijusioms su turtu, yra laikomos dotacijomis, susijusios su pajamomis.

Dotacijos susijusios su pajamomis, pripažįstamos panaudotomis dalimis tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį patiriama sąnaudų, arba kiek apskaičiuojama negautų pajamų, kurios kompensuoti skiriama dotacija.

Nepanaudotos dotacijos likutis rodomas balanso eilutėje „Dotacijos ir subsidijos“

Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Vartotojams ir abonentams sąskaitos už sunaudotą geriamąjį vandenį ir nuotekų surinkimą pateikiamos kas mėnesį.

Kitos veiklos pajamos apima higienos ir sveikatingumo centro suteikiamas paslaugas, atliktus pagal prašymus įvesti vandentiekio ar nuotekų sistemas, nuomos pajamos bei kitas pajamas.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kai buvo patirtos.

II. PASTABOS

BALANSAS

P01. Ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ir apskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimo:

Rodikliai	(Eur)
	Programinė įranga
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	5155
Įsigijimo savikaina	
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11646
Finansinių metų pokyčiai:	
– turto įsigijimas	8110
– perleistas ir nurašytas turtas (-)	
Finansinių metų pabaigoje	19756
Nusidėvėjimas	
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	6492
Finansinių metų pokyčiai:	
– finansinių metų nusidėvėjimas	4135
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	
Finansinių metų pabaigoje	10627
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	9129

Dalis nematerialaus turto už 6369 Eur jau yra nusidėvėjęs, bet dar naudojamas įmonės veikloje. 2016 m. gruodžio 31 d. tokio turto buvo už 6492 Eur.

(Eur)

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai	Nebaigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	10569927	36440	82171	15546	4055	10708140
Įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	12318504	114507	221832	32162	4055	12691059
Finansinių metų pokyčiai:						
– turto įsigijimas	417093	64282	3893	8247		493515
– perleistas ir nurašytas turtas (-)		3433	7456		4055	14945
Finansinių metų pabaigoje	12735597	175355	218268	40409		13169629
Nusidėvėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1748577	78066	139661	16616		1982919
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų nusidėvėjimas	269113	11613	26399	4122		311248
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		3431	7424			10855
Finansinių metų pabaigoje	2017690	86248	158636	20738		2283312
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	10717907	89107	59633	19671		10886317

Dalis materialaus turto už 228565 Eur jau yra nusidėvėjęs, bet dar naudojamas įmonės veikloje. 2016 m. gruodžio 31 d. tokio turto buvo už 210901 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta kaip nebetinkamo naudoti ilgalaikio materialus turo, įsigyto už 10890 Eur. Dalis ilgalaikio materialaus turto už 2828 Eur yra įsigyto, bet bendrovės veikloje laikinai dar nenaudojamo.

Įkeistas ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovė 2009 m. paimdama ilgalaikę paskolą iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos įkeitė nekilnojamąjį turtą - vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus Skuodo senamiestyje, kurių pradinė vertė 2872320 Eur.

Įkeisto turto pavadinimas	Likutinė vertė	Įkeitimo datos pabaiga
Vandentiekio tinklai, ilgis 4275,28 m	748130	2034.03.15
Buitinių nuotekų tinklai, ilgis 6251,25 m	1645470	2034.03.15
Viso bankui įkeisto turto likutinė vertė 2017-12-31	2393600	

P02. **Žaliavos.** Ataskaitinio laikotarpio pradžioje medžiagų ir kuro likutis buvo 5530,02 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3070,94 Eur :

(Eur)

Atsargos	Likutis 2016-12-31	Likutis 2017-12-31
20150 - Medžiagos ir atsarginė dalys	3377,86	751,98
20161 - Kuras	2152,16	2318,96
Iš viso:	5530,02	3070,94

P03. **Per vienerius metus gautinos sumos** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 94145,21 Eur, kurias sudaro pirkėjų skolos:

(Eur)

Pirkėjų skolos	Likutis 2016-12-31	Likutis 2017-12-31
Už vandenį, nuotekas ir lietaus kanalizaciją	85004,41	90258,14
Už kitas paslaugas	4689,63	3824,56
Už Sveikatos ir higienos centro paslaugas	222,26	62,51
Iš viso (Eur):	89916,30	94145,21

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atlikus pirkėjų gautinų sumų vertinimą, nustatyta tikėtinų abejotinų gautinų sumų už vandenį, nuotekas ir lietaus nuotekas, kurių mokėjimo terminas praleistas daugiau nei 12 mėn. už 4387,35 Eur. Tačiau, nesant patikimos informacijos dėl skolininkų nemokumo priežasčių, šios sumos nebuvo pripažintos abejotinomis pirkėjų skolomis, tikintis, jog per ateinantį ataskaitinį laikotarpį pavyks šias sumas gauti.

P04. Pinigai ir pinigų ekvivalentai Bendrovės banko sąskaitose 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 90968,38 Eur, iš kurių 3444,89 Eur sudarė vartotojų įmokėtos įmokos ir įmokas surenkančių įmonių sąskaitas, tačiau šių įmonių dar į Bendrovės banko sąskaitas nepervestos lėšos ir 1321,95 Eur pas atskaitingus asmenis esančios piniginės lėšos.

P05. Nuosavas kapitalas sudaro 2970681,90 Eur. Palyginus su 2016 m. gruodžio 31 d., dėl per ataskaitinį laikotarpį gauto pelno, nuosavas kapitalas padidėjo 35140,08 Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas didintas nebuvo, jis 2017 m. gruodžio 31 d. išliko 4098177,34 Eur.

P06. Dotacijos, subsidijos 2017 m. gruodžio 31 d. – 7094717,12 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš Skuodo rajono savivaldybės gauta ir panaudota 26696,27 Eur dotacijų Higienos sveikatingumo centro sąnaudoms kompensuoti ir 9450,00 Eur vandenvietėms įteisinti, taip pat gauta 12190,00 Eur dotacijų vandentiekio ir nuotekų trasoms nutiesti Šatrijos g. Skuodo mieste, 28773,00 Eur valčiai įsigyti, 2478,00 Eur treniruokliams Higienos sveikatingumo centre įsigyti bei patikėjimo teise gautas nekilojamas turtas (Higienos sveikatingumo centro pastatas), kurio vertė 402682,71 Eur.

Iš Klaipėdos teritorinės darbo biržos Skuodo skyriaus gauta ir panaudota 1856,53 Eur dotacijų darbo užmokesčiui kompensuoti.

Apskaičiavus ilgalaikio turto įsigyto už Savivaldybės, Europos sąjungos ir LR biudžeto lėšas ilgalaikio turto nusidėvėjimą, panaudota 192433,58 Eur ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais gautų dotacijų. (Eur)

Už dotacijas įsigytas ilgalaikis turtas	Vienetai	Pradinė vertė	Nusidėvėjo iki 2017-12-31	Nusidėvėjo	Likutinė vertė
				per 2017-01-01 - 2017-12-31	
	57	7885529,81	790812,69	192433,58	7094717,12

P07. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Bendrovė iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos yra gavusi 699795,23 Eur paskolą su 4,028 % metinių palūkanų investicijų projektui „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Skuode 2 dalis“ finansuoti (paskolos sutartis 2009 m. lapkričio 30 d. Nr. 596). Paskola pradėta gražinti nuo 2016 m. kovo 15 d. lygiomis dalimis kiekvienais metais iki 2034 m. kovo 15 d.

Investicijų projektui „Geriamojo vandens ir nuotekų tinklų tvarkymo rekonstrukcija ir plėtra Skuodo rajone (Aleksandrijos, Lenkimų, Mosėdžio ir Ylakių gyv.) bendrovė gavo paskolą iš LR Finansų ministerijos 304651,30 Eur (paskolos sutartis 2012 m. liepos 20 d. Nr.777) su 3,36 procento metine palūkanų norma. Pastarosios paskolos finansavimui Skuodo rajono savivaldybės taryba 2011 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. T9-222 suteikė garantiją 314888 Eur suma. Paskola pradėta gražinti nuo 2017 m. gruodžio 1 d.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų likutis buvo 876764,28 Eur. Iš šios sumos 861883,98 Eur sudaro abiejų minėtų ilgalaikių paskolų, gautų iš LR Finansų ministerijos likutis, mokėtinas po vienerių metų. Per ataskaitinį laikotarpį LR Finansų ministerijai gražinta 55841,69 Eur paskolų sumos.

2017 m. rugpjūčio 1 d. Bendrovė sudarė trijų metų lizingo įsipareigojimų sutartį su Luminor AB banku 26784,56 Eur sumai. Per ataskaitinį laikotarpį gražinta 2976,08 Eur paskolos, o 8928,19 Eur iškelta į per vienerius metus mokėtinas sumas, kaip lizingo įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

P08. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:
(Eur)

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Likutis 2016-12-31	Likutis 2017-12-31
Finansinių skolų palūkanos	22068,01	21825,33
Lizingo įsipareigojimų einamųjų metų dalis		8928,18
Kitų skolų kredito įstaigoms einamųjų metų dalis		52865,61
Įsipareigojimai tiekėjams	29114,37	22851,69
Mokėtinos soc. draudimo įmokos	7790,84	
Atostoginių kaupimai	23926,25	21778,06
Sodros kaupimai	7412,35	6803,05
Mokėtinas PVM	8217,35	6383,73
Nekilnojamo turto mokestis	343,00	294,00
Aplinkos teršimo mokestis	855,00	1667,00
Gamtos išteklių mokestis	11523,64	4873,00
Pelno mokesčio įsipareigojimai		1752,00
Iš viso:	111250,88	150021,65

2017 m. rugpjūčio 29 d. LR Aplinkos ministro įsakymu Nr. D1-699 Bendrovei buvo nustatyta gražintina netinkamomis finansuoti pripažinta projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-093 (toliau – Projektas) vykdytojui išmokėta lėšų suma – 299758,88 Eur, iš jų 268205,31 Eur Europos sąjungos fondų lėšos ir 31553,57 Eur LR valstybės biudžeto lėšos. Įsakymu buvo nurodyta minėtas lėšas pervesti Aplinkos ministerijai, tačiau šis įsakymas yra apskūstas LR Administracinių bylų teisenos tvarka, todėl, kol vyksta teisminiai procesai ir LR Aplinkos ministro įsakymas nepaskelbtas teismo galiojančiu, buhalterinėje apskaitoje nėra pripažinta 299758,88 Eur mokėtina suma. Jeigu Bendrovei tektų gražinti minėtas lėšas į LR biudžetą, tokiu atveju būtų reikalingi papildomi ilgalaikiai įsipareigojimai kredito įstaigoms ir reikėtų persikirstyti įvykdyto Projekto finansavimo šaltinių sumas, o tai atsilieptų vandens ir nuotekų kainai, kuri vartotojams ir abonentams neabejotinai didėtų.

PELNO NUOSTOLIO ATASKAITA

P09. 2017 m. gruodžio 31 d. **Bendrasis pelnas** išaugo iki 189684 Eur ir dėl padidėjusių pardavimo pajamų buvo 151556 Eur didesnis nei tuo pačiu laikotarpiu 2016 m. Pardavimo pajamos palyginti su 2016 m. rugsėjo 30 d. pajamomis padidėjo 124988 Eur. Tam įtakos turėjo padidinta vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo kaina, padaugėjo per 2017 m. naujai prie centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos prisijungusių vartotojų, bei pradėtos gauti pajamos iš abonentų (juridinių asmenų) už paviršinių nuotekų surinkimą.

(Eur)

Pardavimo pajamos	2017-12-31	2016-12-31
Geriamojo vandens tiekimas	232020,32	207555,71
Nuotekų surinkimas ir valymas	307784,57	248214,42
Nuotekų surinkimas asenizacine mašina	10087,74	4623,52
Paviršinių nuotekų tvarkymas	41674,15	
Pardavimo kaina	78926,84	52211,63
Iš viso:	670493,62	512605,28

Pardavimo savikaina ataskaitiniu laikotarpiu buvo 6333 Eur didesnė nei 2016 m. tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pardavimo savikaina	2017-12-31	2016-12-31
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	120119,03	116635,90
Remonto ir eksploatacijos medžiagų sąnaudos	29430,77	29610,93
Kuro sąnaudos	20625,71	20341,24
Elektros energijos ir šilumos sąnaudos	79881,22	91363,50
Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos	201603,45	183116,51
Kitos sąnaudos	19053,42	25965,96
Pašto paslaugų sąnaudos	10096,16	7443,11
Iš viso (Eur):	480809,76	474477,15

Bendrosios ir administracinės sąnaudos palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 49171 Eur, daugiausia (apie 30761 Eur) dėl padidėjusių darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudų, taip pat buvusiems įmonės darbuotojams išmokėtų išeitinių išmokų ir kompensacijų už nepanaudotas atostogas, o kitos sąnaudos labiausiai padidėjo dėl nurašytos nebaigtos statybos (4054 Eur) ir patirtų teisinių paslaugų sąnaudų (5200 Eur).

(Eur)

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2017-12-31	2017-12-31
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	1920,39	255,70
Kanceliarinės, pašto sąnaudos	238,22	166,46
Draudimo sąnaudos	1838,74	1703,98
Kitos sąnaudos	14365,03	1252,29
Spaudos sąnaudos	73,39	78,90
Remonto paslaugų sąnaudos	3653,64	1226,94
Darbo užmokesčio sąnaudos	65870,55	42534,39
Soc. draudimo sąnaudos	20583,56	13158,36
Elektros energija	573,74	633,63
Šilumos energija	587,73	651,00
Paslaugos pagal sutartis	3736,67	1841,64
Bankų paslaugos	609,41	1318,87
Telekomunikacijų paslaugos	1008,27	1062,50
Gyventojų įmokų surinkimo sąnaudos	3646,12	2483,00
Mokestis už gamtos išteklius	18811	20698,00
Mokesčiai už taršą	1667	855,00
Kiti mokesčiai	1749,3	2040,49
Medžiagos	261,39	61,82
Iš viso:	141194,15	92022,97

Kitos veiklos rezultatas 1123 Eur didesnis už praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvusį:

(Eur)

Kitos veiklos rezultatai	2017-12-31	2016-12-31
Atliktų darbų pajamos	12888,09	9433,19
Nuomos pajamos	14934,59	15674,08
Higienos ir sveikatingumo centro paslaugų pajamos	28197,35	26869,68
Higienos ir sveikatingumo centro prekybos pajamos	1072,73	526,27
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	874,2	860,44
Remonto ir eksploatacijos medžiagų sąnaudos	4527,21	4297,92
Šilumos energijos sąnaudos	2498,82	2258,88
Elektros energijos sąnaudos	633,96	
Darbo užmokesčio sąnaudos	13398,53	12877,14

Darbdavio soc. draudimo sąnaudos	4816,14	4027,43
Kitos sąnaudos	5337,68	4703,89
Parduotų prekių savikaina	853,03	447,25
Iš viso:	24153,19	23030,27

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 1457 Eur daugiau baudų ir delspinigių pajamų nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Patirtos 28188 Eur didesnės palūkanų ir delspinigių sąnaudos.

P10. 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės **pelnas prieš apmokestinimą** buvo 36892 Eur, kai tuo pačiu laikotarpiu 2016 m. buvo patirtas 39885 Eur nuostolis.

P11. Pagal LR Pelno mokesčio įstatymą, apskaičiuotas 1752 Eur pelno mokestis, kuris sumažino **grynąjį pelną** iki 35140 Eur.

Informacija apie vadovaujančius darbuotojus

Bendrovės pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai yra bendrovės direktorius, vyriausiasis inžinierius ir vyriausioji finansininkė. 2017 m. kovo 31 d. savo noru pareigas paliko bendrovės direktorius ir vyriausioji finansininkė. Atleistiems darbuotojams buvo priskaičiuota išmokėti 19878 Eur kompensacijų už nepanaudotas atostogas ir išeitinių išmokų. Iš viso per ataskaitinį laikotarpį vadovaujantiems asmenims buvo priskaičiuota darbo užmokesčio ir su juo susijusių išmokų už 58408 Eur, kai tuo tarpu 2016 m. buvo priskaičiuota 35769 Eur.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per finansinius metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d. buvo šie:

(Eur)

Susijusių šalių pavadinimas	Pirkimai per laikotarpį 2017-01-01- 2017-12-31	Pardavimai per laikotarpį 2017-01-01- 2017-12-31	Gautinos sumos 2017-12-31	Mokėtinos sumos 2017-12-31
Skuodo rajono savivaldybė	425	33692	3124	
UAB "Skuodo šiluma"		8184	872	
UAB "Skuodo autobusų stotis"		3092	261	

Direktorius



Hubertas Valbasas

Vyr. finansininkė



Vaida Žuolytė