Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė DAINIUS
VAIČEKONIS
Data: 2022-04-14 14:19:26



Vilnius, 2022 m. balandžio 13 d.

**UAB „Kėdainių vandenys“**

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

Įmonės kodas 125654457
PVM mok. kodas LT256544515

**UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“**
Žygio g. 97A-103, LT-08236 Vilnius
Tel.+370 5 262 79 43
info@konsultantas.lt

AB SEB bankas a/s
LT34 7044 0600 0174 2382

# TURINYS

Puslapis

PAGRINDINĖ DALIS

| | | |
|---|---|---|
| | **NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA** | 4 |
| | **AUDITO ATASKAITA** | 6 |
| **I.** | **ĮŽANGINĖ 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, LAIKYMOSI** | 8 |
| **VIII.** | **KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI** | 8 |
| **IX.** | **KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI** | 8 |

PAAIŠKINAMOJI DALIS

| **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 apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą". Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterių 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 apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

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

**Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

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

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

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

**Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą**

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.

- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.

- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.

- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, 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*

LIETUVOS RESPUBLIKA * REPUBLIC OF LITHUANIA *
UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos" LTD.
VILNIUS

# AUDITO ATASKAITA

## I. ĮŽANGINĖ 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 aptariami audito 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 trečiai 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-jų 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 ataskaitos 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 pridedamas 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

Įmonei 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

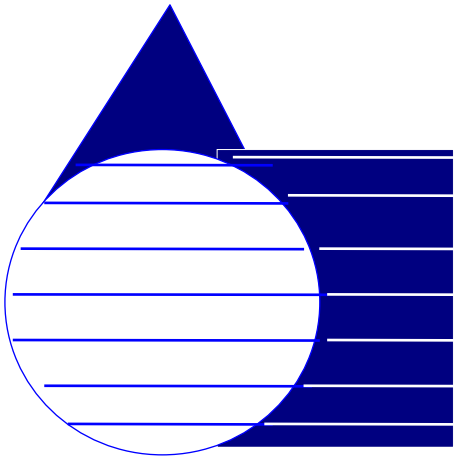
Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

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 |
| **Įsteigimo data** | UAB „Kėdainių vandenys“ (toliau – Bendrovė) buvusi Specialiosios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“, įsteigta 1991 m. rugsėjo 9 dieną, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1991 m. birželio 21 d. nutarimu Nr. 246 „Dėl valstybinių vandens tiekimo ir kanalizacijos įmonių perdavimo savivaldybėms“. Bendrovės steigėja Kėdainių rajono savivaldybė. |
| **Bendrovės vadovas** | Direktorius Rimgaudas Praninskas |
| **Įstatinis kapitalas, akcijų pokytis** | Bendrovės įstatinis kapitalas yra 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) paprastąsias vardines akcijas. Akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur (du eurai devyniasdešimt centų).<br>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 vienetus paprastųjų vardinių akcijų.<br>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):<br>Vandens surinkimas (išgavimas), valymas ir tiekimas (36);<br>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, meistrai | 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 uždarosios 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 pervedant 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 plėtros” ir „Kunionių kaimo vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros“. 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 dumblas pagal sunkiųjų metalų koncentraciją dumble priskirtas I kategorijai, kurį leidžiama naudoti žemės ūkyje.

## DALYVAVIMAS INVESTICINIUOSE PROJEKTUOSE

UAB „Kėdainių vandenys“ dalyvauja investiciniuose projektuose pagal 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto priemones 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 siurblinės, 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 valytose 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:

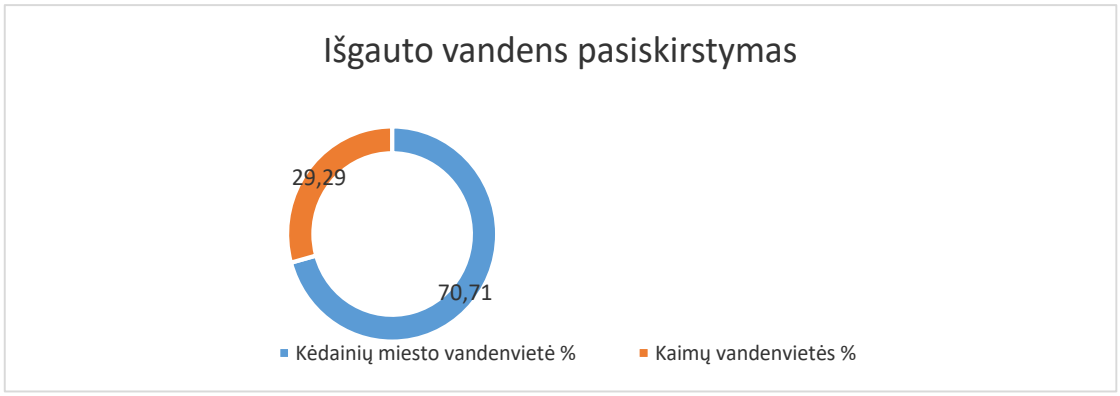
- atvežtinių nuotekų priėmimo mazgo pastato su vidaus inžinerija, automatine kanaline nešmenų gaudykle, vairuotojų identifikavimo sistema, debito apskaita. Įrengimų ir darbų vertė – 231000,00 Eur (be PVM);
- įsigytas 74900 Eur (be PVM) vertės teleskopinis autokrautuvas.

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

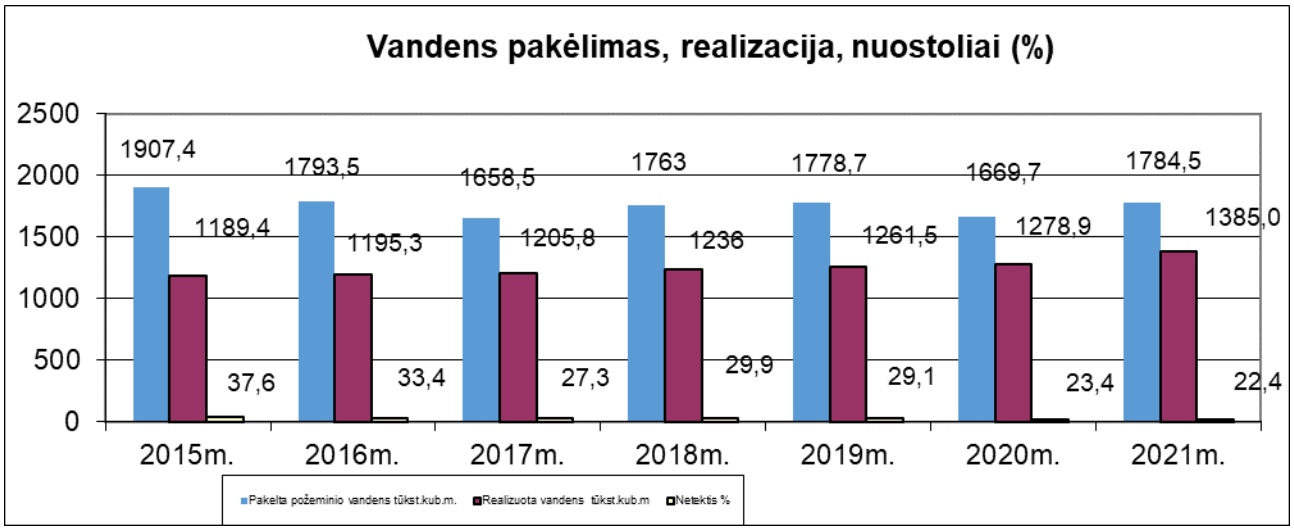
Projekto tikslas – padidinti nuotekų tvarkymo sistemos efektyvumą Akademijos mstl. Kėdainių raj. sav., pagerinant Akademijos NVĮ išvalytų nuotekų kokybę iki reikalaujamų parametrų. Planuojamas projekto biudžetas 914 tūkst. Eur (be PVM). Finansavimo intensyvumas yra 80 % Europos sąjungos fondo lėšos, 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.

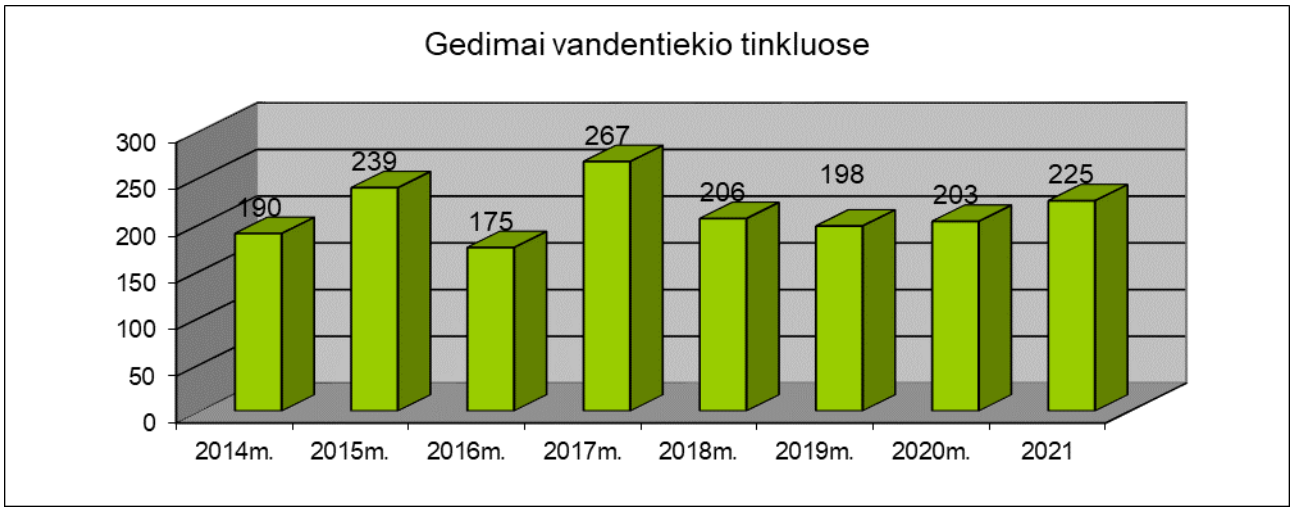



2021 m. išgauta 1784,5 tūkst. $m^3$ vandens. Vidutiniškai per parą išgaunama 4,89 tūkst. $m^3$ vandens. Realizuota 1385,0 tūkst. $m^3$ vandens. Lyginant su 2020 m. vandens išgavimas padidėjo 114,8 tūkst. $m^3$, realizacija padidėjo 106,1 tūkst. $m^3$.




2021 m. Vandens netektis sudarė 399,5 tūkst. $m^3$ (22,4%). Lyginant su 2020 m. vandens netektis sumažėjo 1%. 130,2 tūkst. $m^3$ (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 naudojasi 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.

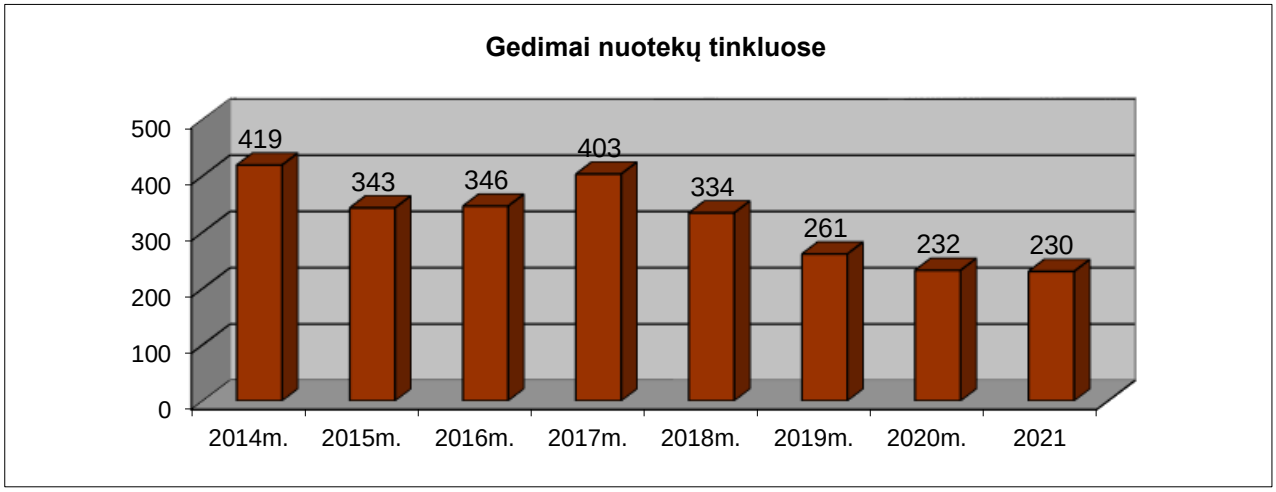



2021 m. vandentiekio tinkluose registruoti 225 gedimai: kaimuose – 140 vnt. (62,2%), 85 vnt. (37,8%) – Kėdainių mieste. Pagrindinės avarijų priežastys: seni metaliniai ir ketiniai vamzdynai.

**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. $m^3$ geriamojo vandens, tai sudaro 99,3 % viso išgauto vandens. 2021 m. pradėtos eksploatuoti trys naujos vandens gerinimo stotys: Apytalaukio, Jaunakaimio ir Gineitų kaimuose.

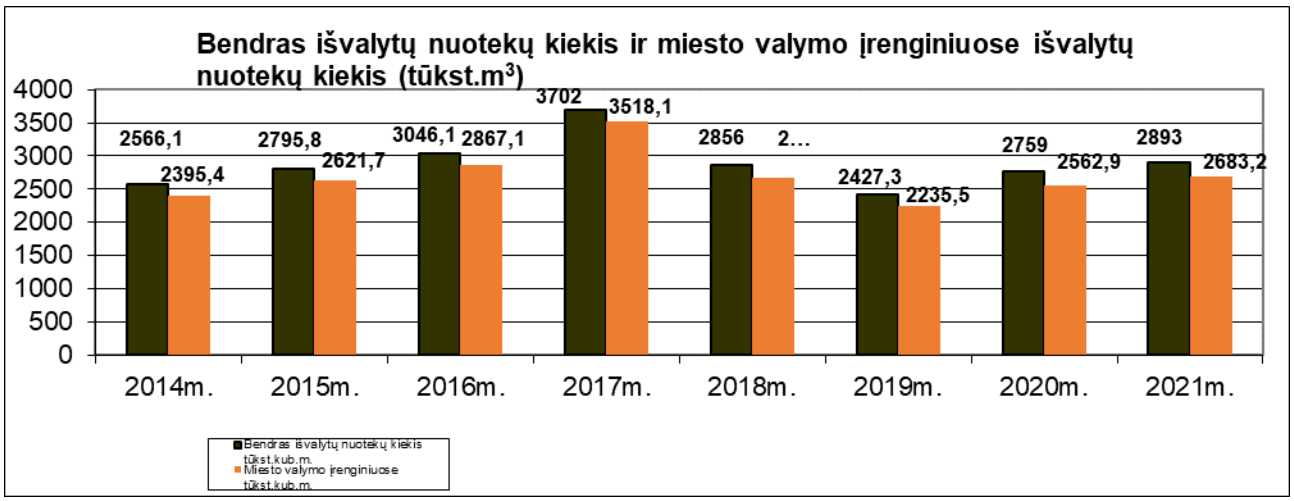
**Nuotekų surinkimas.** Kėdainių rajone Bendrovė eksploatuoja 261,8 km nuotekų tinklų. Išleidžiamos nuotekos nuotekų tinklais patenka į Bendrovės eksploatuojamus valymo įrenginius.

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 vamzdynus.

**Nuotekų valymas ir nuotekų valymo kokybė.** Bendrovė eksploatuoja 32 nuotekų valymo įrenginius. 2021 m. buitinių ir gamybinių nuotekų išvalyta 2893,0 tūkst. $m^3$, iš jų 92,7 %, t. y. 2683,2 tūkst. $m^3$ (2020 m. 2562,9 tūkst. $m^3$) Kėdainių miesto valymo įrenginiuose.



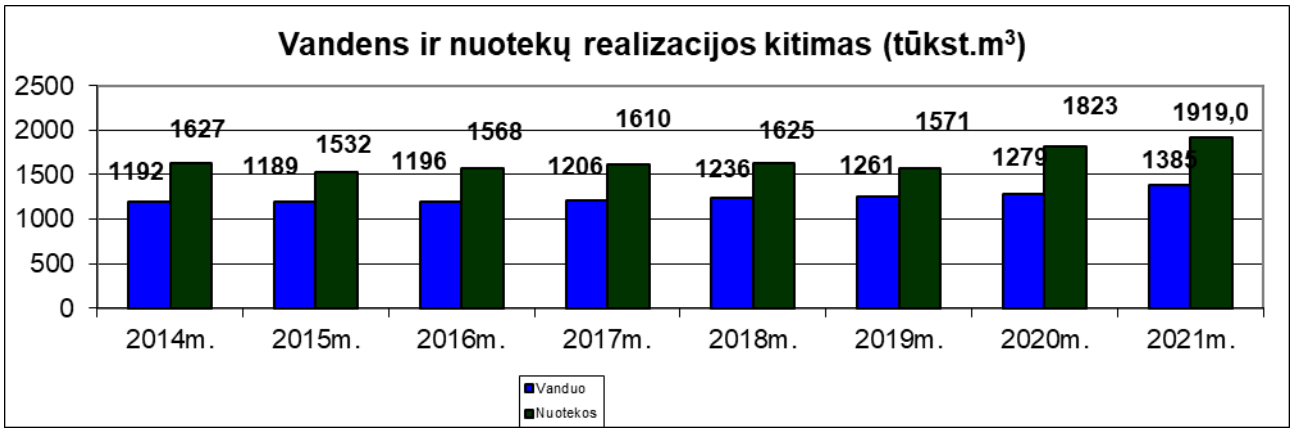

2021 metais iš valyklų išleidžiamose nuotekose normatyvų viršijimų nenustatyta. Visų valyklų išvalymo efektyvumas atitiko projektinius reikalavimus ir nustatytus išvalymo reikalavimus. Gautos taršos rodiklių vertės neviršijo TIPK-e (Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimas) nustatytų leidžiamų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

| Rodiklis | | Visų eksploatuojamų valymo įrenginių | | Kėdainių miesto VĮ | |
|---|---|---|---|---|---|
| ***Atitekančių nuotekų taršos koncentracija*** | | ***2020 m.*** | ***2021 m.*** | ***2020 m.*** | ***2021 m.*** |
| 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 |
| **Išleidžiamų nuotekų taršos koncentracija** | | **2020 m.** | **2021 m.** | **2020 m.** | **2021 m.** |
| 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 |
| ***Išvalymo efektyvumas*** | | ***2020 m.*** | ***2021 m.*** | ***2020 m.*** | ***2021 m.*** |
| 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. $m^3$ (2020 m. – 264,5 tūkst. $m^3$) 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. $m^3$ (8,3 %). Iš jų 26,8 tūkst. $m^3$ daugiau suvartojo rajono gyventojai (įskaitant ir karštą vandenį) ir 79,3 tūkst. $m^3$ daugiau suvartojo abonentai (2021 m. pradėjo pilnai veikti dvi naujos įmonės).

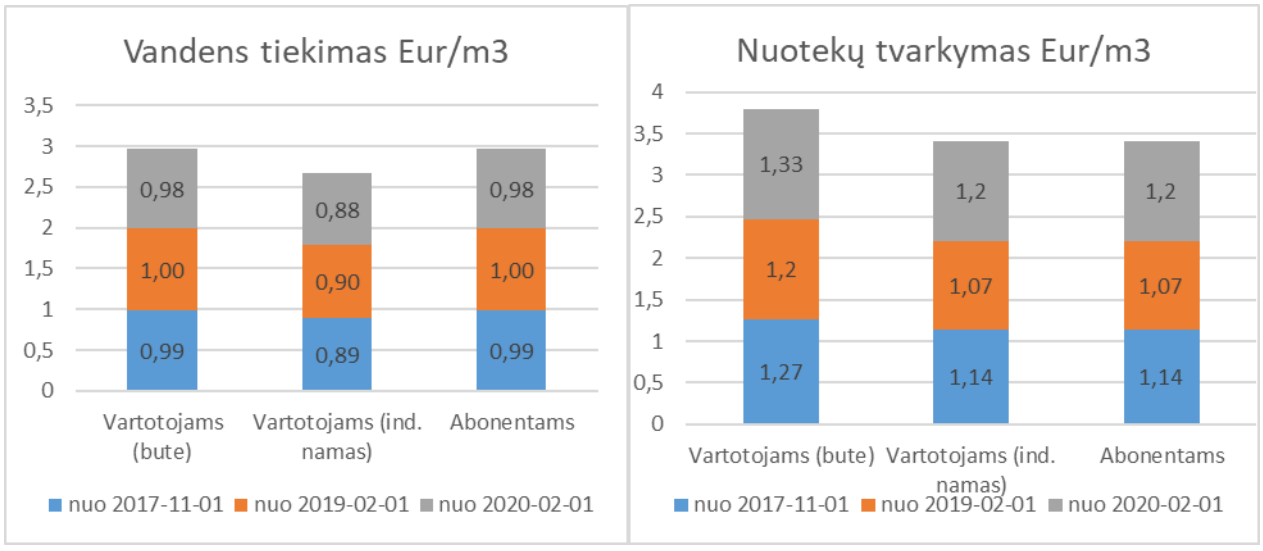



Nuotekų realizacijos kiekis, lyginant su 2020 m., padidėjo 96 tūkst. $m^3$ (realizuota 1919 tūkst. $m^3$ nuotekų): 16,4 tūkst. $m^3$ nuotekų daugiau gauta iš gyventojų, 79,6 tūkst. $m^3$ daugiau iš įmonių, įstaigų ir organizacijų.

**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 siurblinėse, 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 veiklo*s 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, grynasis pelnas 24,1 tūkst. Eur.

**Finansiniai veiklos rodikliai**

| Rodiklis | 2021 m. | 2020 m. |
|---|---|---|
| Bendrasis pelningumas,% (bendrasis pelnas/pardavimo pajamos) | 24,74% | 26,68% |
| Grynasis pelningumas,% (grynasis pelnas/pardavimo pajamos) | 0,58% | 0,16% |
| Turto pelningumas ROA, % (grynasis 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 didesnius negu 15 proc., nepatenkinamai kai mažesnis nei 7 proc., blogai kai neigiamas.

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

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

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

*Bendrasis likvidumas* parodo įmonės sugebėjimą padengti skolas likvidžiu trumpalaikiu turtu.

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. | Komentarai 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. | Komentarai 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./ 28,11tūkst. 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 | Įgyvendnta |
| | 2.1.13. Įrengti naują vandens gręžinį, nugeležinimo stotį ir nuotekų siurblinę Šėtos gyvenvietėje | VGĮ - 1vnt., 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. uždaromosios armatūros keitimas, vamzdynų 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. | Komentarai 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 (prietaisų) darbo įrankių tarnyboms atnaujinimas, įsigijimas | 13 tūkst. Eur | 3,65tūkst. 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 bazines 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 vienų 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 — (parašas) — Rimgaudas Praninskas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — (parašas) — Danguolė Andrijauskienė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) — (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 patronuojančiosios, patronuojamųjų 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)

(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)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

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. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022 m. vasario 21 d. Nr. FA/2021-3
(ataskaitos sudarymo data)

**Metai**
(ataskaitinis laikotarpis)

**Eurai**
( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | **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** | | | |
| **1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje** | **18883953** | **3** | | | | **89839** | | | **(2403331)** | **16570464** |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | - |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | - |

| | 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 | | | |
| **4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje** | **18883953** | **3** | **-** | **-** | **-** | **89839** | **-** | **-** | **(2403331)** | **16570464** |
| 5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | - |
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | - |
| 9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | 6323 | 6323 |
| 10. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 11. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | 202 | | | (202) | - |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) | 1553220 | 180 | | | | | | | | 1553400 |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| **17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje** | **20437173** | **183** | **-** | **-** | **-** | **90041** | **-** | **-** | **(2397210)** | **18130187** |
| 18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |

| | 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 grąžinimas) | 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 Praninskas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Danguolė Andrijauskienė
(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos ataskaitos forma

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 ATASKAITA

2022 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 | Praėjęs 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 grynųjų 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 _____ _____ Rimgaudas Praninskas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė _____ _____ Danguolė Andrijauskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (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 didesniam 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 įmonėms[1], 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 uždarosiose akcinėse bendrovėse, kuriose akcininkė yra valstybė ir (arba) savivaldybė, turi būti atliktas metinių finansinių ataskaitų auditas.“

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

# II. APSKAITOS POLITIKA

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

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:
- Verslo apskaitos standartus;
- 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 dvejybiniu įrašu.

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

## 2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

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

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

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 pridedant 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 pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos po perdavimo naudoti ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo ar pardavimo.

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma Bendrovėje priskiriama įmonės sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

Bendrovėje ilgalaikis materialus 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 siurbliai, nuotekų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, siurblių 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 – inventorius, 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, apsikeisti finansiniu turtu ar finansiniais įsipareigojimais, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas gautinos sumos, iš anksto sumokėtos sumos už finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos įmonei.

Bendrovės apskaitoje finansinis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurais.

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 vertčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatai.

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

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

Įstatinio kapitalo struktūra ir jo kitimas pateikti 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 pajamas sudaro paslaugų pardavimo pajamos – įprastinės veiklos pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, už vandens tiekimą ir nuotekų nuvedimą bei valymą ir kitos veiklos pajamos, nesusijusios su pagrindine veikla.

Pajamos apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimu principu. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį

laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu (išskyrus papildomus savininkų įnašus). Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kompensuojamos arba 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 sutektas paslaugas yra pateikiamos kas mėnesį.

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

Nepagrindinės veiklos pajamas Bendrovėje sudaro:

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

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

Finansinės veiklos pajamas Bendrovėje sudaro palūkanos už bankuose laikomą turtą, gautos baudos ir delspinigiai. Pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kai jos gaunamos. Detalesnė informacija apie pajamas, jų struktūrą ir pokytį pateikta 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 tikrąją 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 nemate-rialusis turtas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31d.** | | | | 5591 | | 5591 |
| **a) Įsigijimo savikaina** | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | | | 97638 | | 97638 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | 4500 | | 4500 |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | -235 | | -235 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | 0 | | 0 |
| **2021 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 101903 | 0 | 101903 |
| **b) Amortizacija** | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | | | 92047 | | 92047 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | |
| - finansinių metų amortizacija | | | | 2919 | | 2919 |
| - atstatantieji įrašai (-) | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | -234 | | -234 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | 0 |
| **2021 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 94732 | 0 | 94732 |
| **c) Vertės sumažėjimas** | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | 0 |
| - atstatantieji įrašai (-) | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas(-) | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | 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 krautuvas (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 ieškiklių 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. | | 48174174 | 2431967 | 1602710 | 690066 | 5495111 | | 58394028 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | 5595 | 106174 | 6250 | 36758 | 4113114 | | 4267891 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | | -12618 | -7310 | | -5137 | -5325 | | -30390 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | 667069 | 880 | 74900 | | -748444 | | -5595 |
| **2021 m. gruodžio 31 d.** | **0** | **48834220** | **2531711** | **1683860** | **721687** | **8854456** | **0** | **62625934** |
| **b) Perkainojimas** | | | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 |
| **2021 m. gruodžio 31 d.** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **c) Nusidėvėjimas** | | | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | 13312847 | 1514065 | 1304521 | 540690 | 0 | 0 | 16672123 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | 976898 | 222910 | 70166 | 44354 | | | 1314328 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | | -7022 | -7066 | 0 | -4966 | | | -19054 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 |
| **2021 m. gruodžio 31 d.** | **0** | **14282723** | **1729909** | **1374687** | **580078** | **0** | **0** | **17967397** |
| **d) Vertės sumažėjimas** | | | | | | | | |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | | 464939 | | | | | | 464939 |
| Pasikeitimai per 2021 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | | | 0 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) | | -5595 | | | | | | -5595 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 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 | Sėsdintuvas 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 sėsdintuvas S15 | 20074E | 1987-09-01 | 42164,99 | 0,29 |
| 14 | Pirminis sėsdintuvas S16 | 20075E | 1987-09-01 | 52027,13 | 0,29 |
| 15 | Antrinis sėsdintuvas S11 | 20076E | 1987-09-01 | 32857,20 | 0,29 |
| 16 | Antrinis sėsdintuvas S12 | 20077E | 1987-09-01 | 32857,20 | 0,29 |
| 17 | Antrinis sėsdintuvas 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 sėsdintuvas 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 inžineriniai 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 įvadai Kauno g., Ukmergės g., Ramygalos g., Šėtos mstl. 117 m | 2021-12-31 | 6029,00 |
| 4 | Nuotekų įvadai 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 inventorius, 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 inventorius | 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 (fizinių asmenų) ir įmonių. Ilgalaikis pirkėjų įskolinimas 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. | ∑ | |
| 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) | | | | 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. | ∑ | |
| 0,00 | 0,00 | 5 083,92 | 185,69 | 0,00 | 102 064,53 | 107 334,14 | 107 334,14 |

| | Uždelsta (EUR) | | | | 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

Trumpalaikes 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 .Fizinių 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:<br>- į privalomąjį rezervą<br>- į rezervą savoms akcijoms įsigyti<br>- į kitus rezervus<br>- dividendai<br>- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt<br>- kiti | 1206 |
| 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. | Nugeležinimo stoties rekonstrukcija | 211082,22 | | 0,00 | -7299,84 | | | | 203782,38 |
| 2. | Kėdainių NVĮ 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 pluduriuojančio 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 uždarosios 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 patenkino 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 vienų 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 piniginiais įnašais, kaip projekto partneris, prisideda prie iš Europos Sąjungos struktūrini 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 | Pasiskirs-tymas % | Suma | Pasiskirs-tymas % |
| **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. Beviltiškų ir abejotinų 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