Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė DAINIUS
VAIČEKONIS
Data: 2018-03-27 11:47:17
Paskirtis: Tvirtinu
Vieta: Vilnius

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Kėdainių vandenys akcininkui (-ams)

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Kėdainių vandenys įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 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 apie Įmonės 2017 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 Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

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

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

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

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

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

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

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

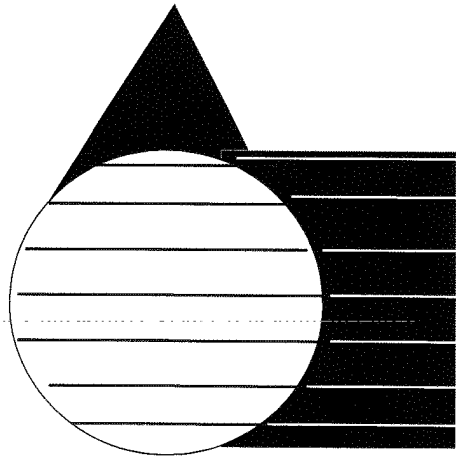
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

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

Vilnius, 2018 m. kovo 20 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



UAB „KĖDAINIŲ VANDENYS“
METINIS PRANEŠIMAS
2017 m.

INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“
Bendrovės kodas	161186428
Buveinės adresas	Dotnuvos g. 5, LT 57177, Kėdainiai
Įsteigimo data	UAB “Kėdainių vandenys“ (toliau-bendrovė) buvusi Specialiosios paskirties uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys“, įsteigta 1991m. rugsėjo 9 dieną, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1991m. birželio 21d. Nutarimu Nr.246 „Dėl valstybinių vandens tiekimo ir kanalizacijos įmonių perdavimo savivaldybėms“. Bendrovės steigėja - Kėdainių rajono savivaldybė.
Bendrovės vadovas	Direktorius Kęstutis Vaitkevičius
Įstatinis kapitalas, akcijos jų pokytis	Bendrovės įstatinis kapitalas yra 15 548 338,40 Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 5 361 496 paprastąsias vardines akcijas. Bendrovės akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur. 2017 m. rugpjūčio 4 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas 2 895 493,40 Eur, išleidžiant 998446 naujas paprastąsias vardines akcijas. Kėdainių rajono savivaldybės tarybai priklauso 5 355 962 akcijos (99,90%), 5534 akcijos (0,10%) priklauso 51 fiziniam asmeniui, kurios perimtos reorganizavus UAB “Akademijos komunalinės paslaugas “.

BENDROVĖS VEIKLA

Bendrovės pagrindinė veikla - geriamojo vandens gavyba ir tiekimas, nuotekų nuvedimas ir valymas, lietaus nuotekų nuvedimo tvarkymas, vandens tiekimo ir nuotekų nuvedimo tinklų klojimas ir remontas. Bendrovė tiekia vandenį Kėdainių miestui ir 62 aplinkinių kaimų vartotojams.

Pagrindiniai Bendrovės tikslai:

- užtikrinti vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo ūkio gyvybingumą ir poreikius atitinkančią plėtrą;

- sudaryti sąlygas kuo didesniam fizinių ir juridinių asmenų skaičiui aprūpinti tinkamos kokybės geriamuoju vandeniu;
- teikti kokybiškas nuotekų tvarkymo paslaugas, surinkti ir išvalyti nuotekas pagal gamtosaugos reikalavimus nuotekoms tvarkyti, mažinant neigiamą Bendrovės veiklos poveikį aplinkai;
- siekti pelningos bendrovės veiklos;
- užtikrinti akcininkų bendrovei perduoto turto bei bendrovės veiklos metu sukaupto turto efektyvų panaudojimą.

Aplinkosauginė strategija bendrovėje paremta:

- Lietuvos Respublikos vandens įstatymu;
- Geriamojo vandens įstatymu;
- Higienos normomis HN 24:2003;
- Aplinkosaugos reikalavimais nuotekoms tvarkyti;
- Atliekų tvarkymo įstatymu.

BENDROVĖS VADOVAS

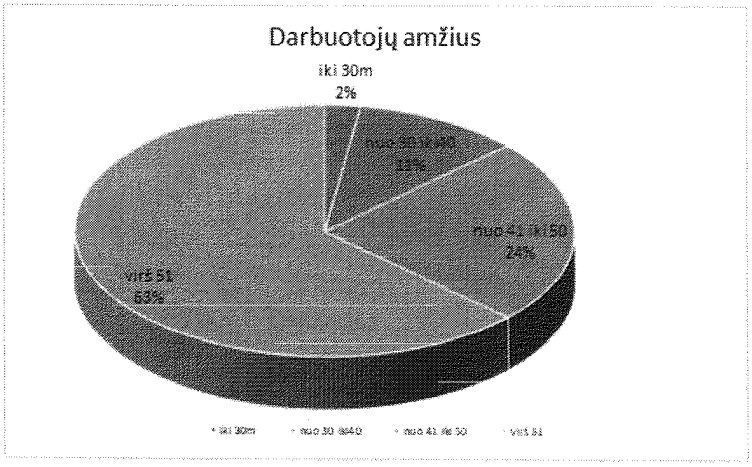
UAB "Kėdainių vandenys" direktorius – Kęstutis Vaitkevičius, bendrovei vadovaujantis nuo 2008 metų gegužės mėn. Direktorius vadovauja administracijai, kuri organizuoja ir vykdo bendrovės ūkinę – finansinę veiklą, siekdamas stabilaus ir efektyvaus bendrovės darbo. Mėnesinį direktoriaus atlyginimą nustato bendrovės valdyba. 2017 m. rugsėjo mėn. 8 d. bendrovės valdybos sprendimu direktoriui nustatytas 1950 Eur mėnesinis darbo užmokestis. Priedai prie atlyginimo nemokami.

Siekiant pagerinti vidinę įmonės tvarką, įgyvendinti efektyvesnį valdymą 2016 m. bendrovėje įdiegta kokybės valdymo sistema.

DARBUOTOJAI

2017 m. gruodžio 31 dieną bendrovėje dirbo 130 darbuotojų, iš jų:

- iki 30 metų – 3;
- nuo 31 iki 40 – 14;
- nuo 41 iki 50 – 31;
- nuo 51 metų – 82.



2017 metais bendrovėje įdarbinta 10, atleista 11 darbuotojų.

Bendrovė rūpinasi nuolatiniu darbuotojų kvalifikacijos kėlimu, užtikrina, kad darbuotojai turėtų visus privalomus atestatus, tobulintų darbui reikalingas kompetencijas, todėl organizuoja vidinius bei išorinius mokymus. Per 2017 metus mokymuose dalyvavo apie 36% bendrovės dirbančiųjų.

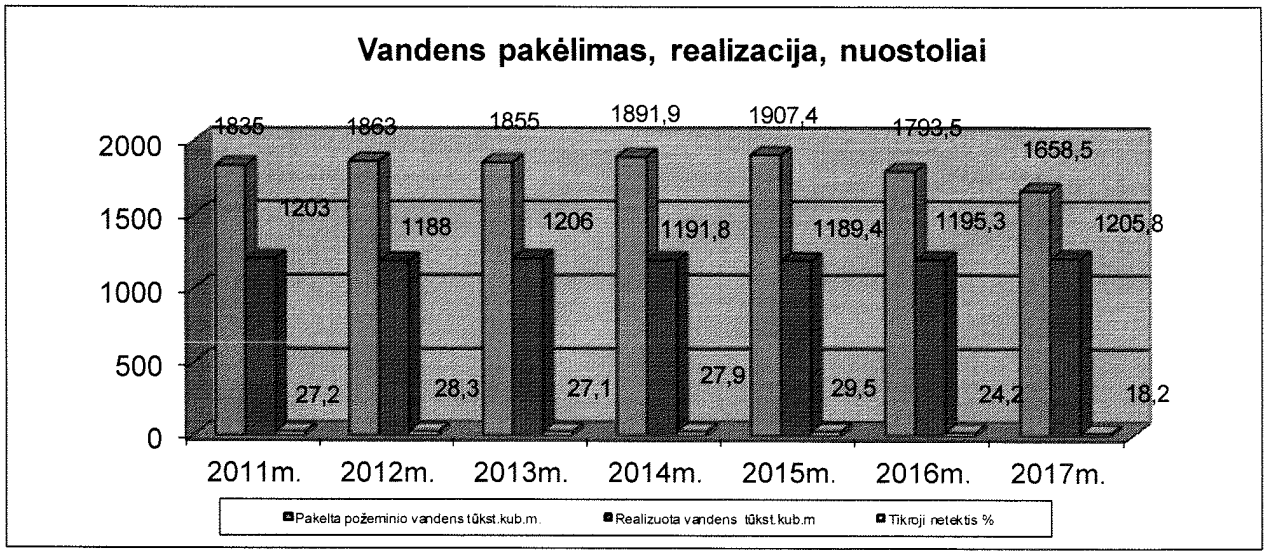
UAB „Kėdainių vandenys" didelį dėmesį kreipia į valdymo tobulinimą, darbuotojų skaičiaus optimizavimą, darbų intensyvumo, darbo efektyvumo didinimą.

GERIAMOJO VANDENS TIEKIMAS

Vandens gavyba

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

2017 m. išgauta 1658,5 tūkst. kub. m vandens, realizuota 1205,8 tūkst. kub. m vandens. Lyginant su 2016 m. vandens išgavimas sumažėjo 135 tūkst. kub. m, 10,3 tūkst. kub. m padidėjo realizacija.



Vandens išteklių taupymui didelę įtaką turėjo įdiegtos nuotolinio stebėjimo sistemos, leidžiančios efektyviau reaguoti į tinklų trūkimus, juos šalinti ir taip sumažinti vandens netektis. Šiuo metu eksploatuojama 19 nuotolinio stebėjimo sistemų, iš jų 2017 m. naujai įrengtos 3 nuotolinio stebėjimo sistemos Beinaičių, Pelutavos ir Vikaičių kaimuose.

Per 2017 m. UAB „Kėdainių vandenys" savo technologinėms reikmėms sunaudojo 150,8 tūkst. kub. m. vandens: 42 tūkst. kub. m gerinimo stoties filtrų praplovimui, 32,7 tūkst. kub. m dumblo tirštinimo technologijai, 5,5 tūkst. kub. m bendrovės buitiniams poreikiams, 58,6 tūkst. kub. m tinklų praplovimui, 12 tūkst. kub. m gaisrų gesinimui. Įvertinus suvartojimus savo

technologinėms reikmėms 2017 m. tikroji vandens netektis (nuostolis) – 18,2 % (2016 m.- 24,2 %.) Kėdainių mieste tikroji netektis (vandens nuostolis) 9,7% (2016 m. – 12,2%.).

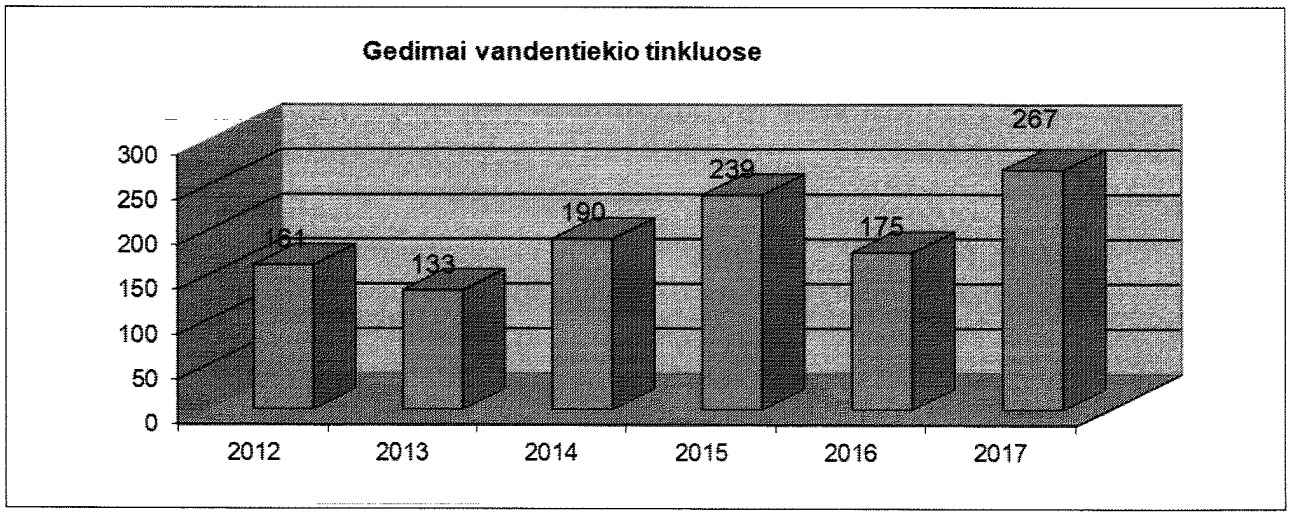
Vandens netektys susidaro dėl pasenusių ir susidėvėjusių vidaus ir išorės vandentiekio tinklų (ypač kaimo vietovėse), dėl skaitiklių poveikio įvairiomis mechaninėmis priemonėmis bei dėl to, kad ne visi gyventojai sąžiningai bei laiku deklaruoja vandens suvartojimą. Didelės vandens netektys patiriamos ir per lauko vandentiekio tinklų vamzdžių sandūrų vietose esančius nesandarumus.

Vandentiekio tinklai

Šiuo metu UAB „Kėdainių vandenys" eksploatuoja 351,3 km vandentiekio tinklų prie kurių prijungti 153 hidrantai. Vandens tiekimo paslauga naudojasi 33289,2 gyventojai (71,3% aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių gyventojų).

Didžioji vandentiekio tinklų dalis nutiesta, plečiantis miestui, kai vandens poreikis buvo daugiau kaip du kartus didesnis nei šiuo metu, todėl dalis esamų vamzdynų diametrų yra per dideli ir tai daro įtaką vandens netektis tinkluose, todėl bendrovė dalyvauja ES fondų projektuose siekdama renovuoti kuo daugiau pasenusių vamzdynų. Renovacija reikalinga ir dėl nekokybiškų vamzdžių, kurie pagaminti iš prasto ketaus ar plieno, medžiagų neatsparių vandens ir aplinkos poveikiams ir reikalaujančių didelių eksploatavimo kaštų.

2017 m. vandentiekio tinkluose įvyko 265 gedimai: kaimuose - 179 gedimai (67,5%), 86 - mieste. Iš visų per 2017 m. įvykusių avarijų, net 120 avarijų pašalinti buvo reikalingi kasimo darbai. Dalis tinklų, perimta iš kaimų, paklota nesilaikant standartų, todėl pagrindinės avarijų priežastys yra šios: vamzdynai pakloti neparuošus pagrindo, dalis vamzdynų plieniniai, kurie veikiami išorinių veiksnių paprasčiausiai surūdijo, ketinių vamzdžių sandūros užpildytos virve, kuri laikui bėgant supuvo, plastmasiniai vamzdynai sujungti metaliniais trišakiais ir movomis, kurie surūdijo.



Vandens kokybė

Geriamas vanduo privalo būti saugus ir sveikas naudoti, todėl jis kontroliuojamas Nacionalinėje visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijoje pagal nuolatinės ir periodinės priežiūros programą. 2017 m. atlikta 1320 vnt. cheminių geriamojo vandens tyrimų ir 444 vnt.

mikrobiologinių tyrimų. Kėdainių, Dotnuvos, Josvainių, Labūnavos, Lančiūnavos vandenvietėse yra vykdomas požeminio vandens monitoringas. Monitoringą vykdo UAB "Vilniaus hidrologija".

UAB „Kėdainių vandenys" šiuo metu eksploatuoja 39 vandens gerinimo stotis. 2017 m. nugeležinimo stotyse išvalyta 1630,0 tūkst. kub. m geriamojo vandens, tai sudaro 98,3 % viso pakelto vandens.

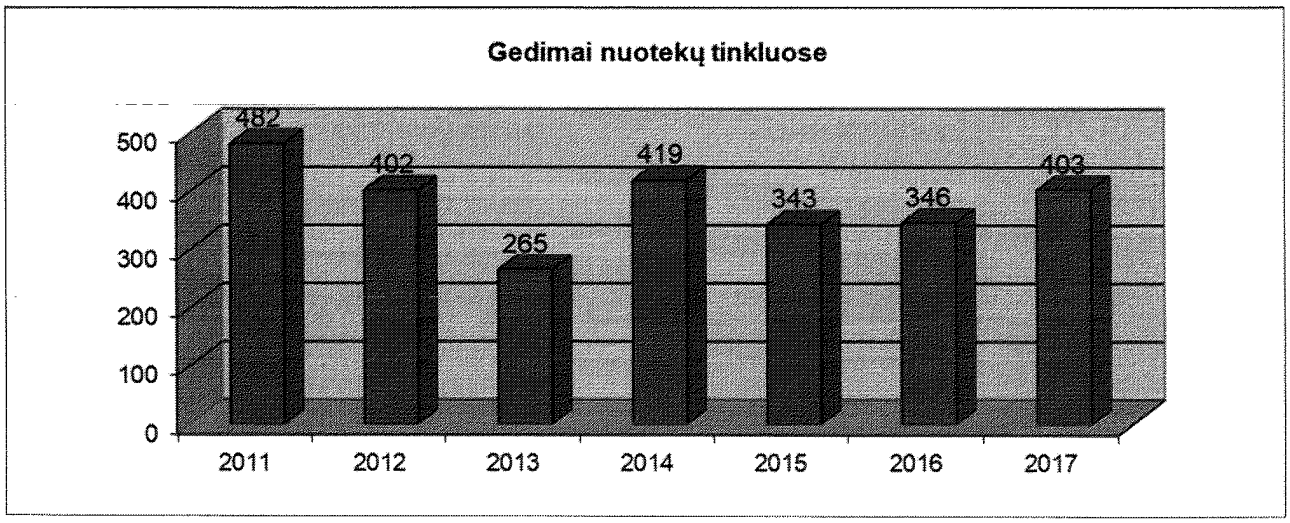
NUOTEKŲ SURINKIMAS IR VALYMAS

Nuotekų surinkimas

Kėdainių rajone bendrovė eksploatuoja 254,8 km nuotekų tinklų, tame skaičiuje - 35 km spaudiminių nuotekų tinklų, kuriais nuotekos nuvedamos į nuotekų valyklas, bei 115 nuotekų siurblinių, kuriomis nuotekos pakeliamos vidutiniškai į 41,3 m aukštį. 51 nuotekų perpumpavimo siurbline nuotekos pumpuojamos į miesto valymo įrenginius, 64 nuotekų siurblinės yra kaimuose, kurie turi savo valymo įrenginius.

Nuotekų tvarkymo paslauga naudojasi 29966,4 gyventojai (65% visų savivaldybės teritorijoje gyvenančių gyventojų).

Kaip ir vandentiekio tinklai nuotekų tinklai pakloti tuo metu, kai nuotekų kiekiai buvo žymiai didesni. Dabar dalies vamzdžių skersmenys neatitinka šiandieninių nuotekų kiekių. Esant mažiems nuotekų kiekiams ir dideliems vamzdžių skersmenims, mažėja nuotekų greitis, tinkluose kaupiasi sąnašos bei nuosėdos ir tai sąlygoja tinklų užsikimšimus, todėl reikalingas papildomas valymas ir dažnesnė profilaktika. Ataskaitiniais metais nuotekų tinkluose įvyko 403 avarijos (didžioji dalis jų – užsikimšus tinklams).

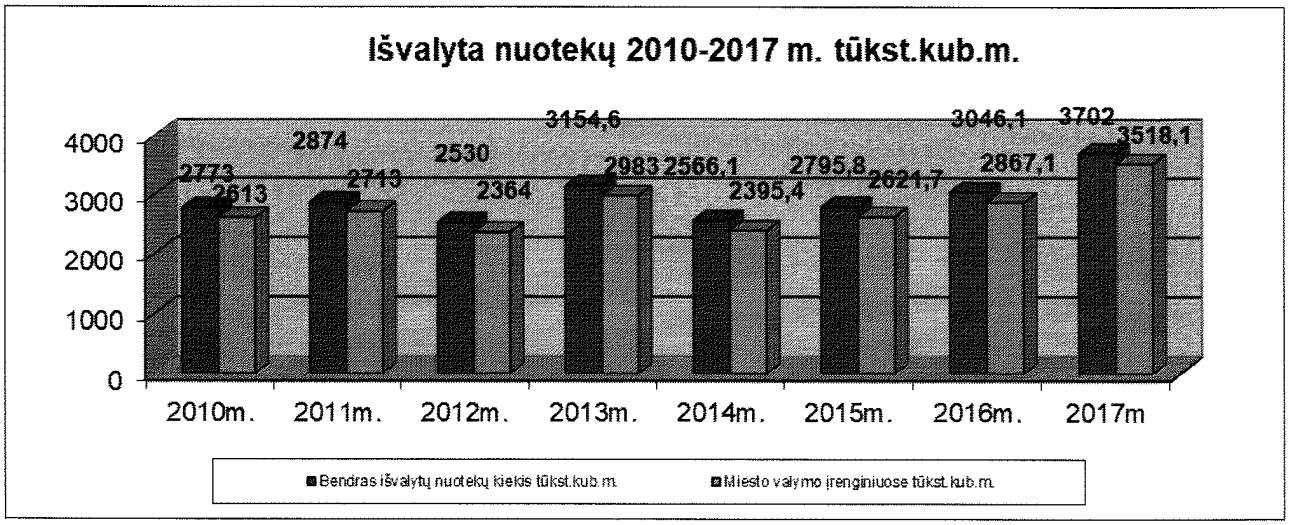


Dauguma vamzdynų yra keramikiniai ar gelžbetoniniai, kurie greitai lūžta nėra visiškai sandarūs. Dėl vamzdžių įlūžimų, įtrūkimų, nelanksčių sandūrų, vamzdynai užsikemša, vyksta gruntinio vandens ir nuotekų infiltracija ir eksfiltracija. Infiltracija padidina nuotekų, perpumpuojamų ir paduodamų į valymo įrenginius kiekį, o tuo pačiu ir eksploatacines išlaidas. Anksčiau paklotų nuotekų tinklų kokybė, kaip ir vandentiekio tinklų, nėra tinkama, todėl siekiant atlikti tinklų renovacijas, dalyvaujama ES finansuojamuose projektuose, nes už teikiamas paslaugas surinktų lėšų nepakanka tokio masto renovacijoms atlikti. Pastebėtos tendencijos, kad infiltracija priklauso ir didėja nuo kritulių kiekio ypač liūčių metu. Tuomet lietaus vanduo patenka į nuotekų tinklus per gatvėse ar kitose vietose įrengtų nuotekų šulinių liukus. 2017 m. nuotekų infiltracija

sudarė 60% t. y į nuotekų valyklą ar atitekėjo 2,65 karto daugiau nuotekų nei buvo surinkta iš vartotojų ir abonentų.

Nuotekų valymas ir nuotekų valymo kokybė

Bendrovė eksploatuoja 32 nuotekų valymo įrenginius. Per 2017 m. išvalyta 3702,0 tūkst. kub. m nuotekų iš jų: 95,0 %, t. y. 3518,1 tūkst. kub. m Kėdainių miesto valymo įrenginiuose.



2017 m. nuotekų apvalymo efektas pagal BDS_7 sudaro 97,2%, suspenduotas medžiagas – 95,4%, bendrą fosforą – 89,1%, bendrą azotą -67,9%, riebalus – 96,9% .

Nuotekų laboratorija kontroliuoja miesto valymo įrenginių darbą: paduodamų nuotekų į valymo įrenginius užterštumą, išvalytų nuotekų užterštumą, kaimų valymo įrenginių darbą, lietaus nuotekų užterštumą, dumblo apdorojimo įrenginių darbą, Nevėžio upės būklę prieš miesto VĮ išleidėją ir po išleidėjo. Atliekamos 18 rūšių analizės. Per 2017 m. atlikti 9332 nuotekų tyrimai.

Dumblo tvarkymas

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

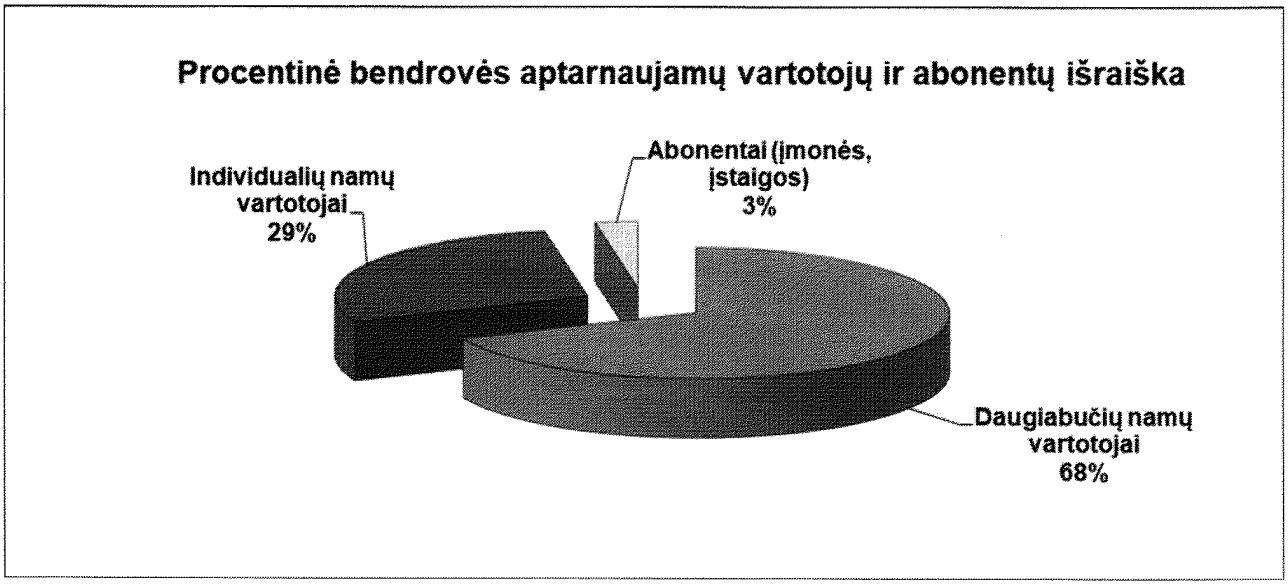
Iki 2014 m. dumblas buvo sausinamas filtpresais ir vežamas į dumblo kaupimo - sandėliavimo aikšteles. Nuo 2014 m. pradėjus eksploatuoti naujus dumblo apdorojimo įrenginius dumblas yra pūdomas, po to sausinamas centrifugomis ir džiovinamas dumblo džiovinimo įrenginyje iki 96% sausumo. Išdžiovintas dumblas kraunamas į maišus ir sandėliuojamas dumblo sandėlyje. Per 2016 metus susandėliuota apie 638 tonų dumblo granulių.

Pūdant dumblą išgaunamos biodujos, o iš jų gaminama elektros ir šilumos energija, kuri panaudojama dumblo tvarkymo procese. Apdorojant (pūdant) dumblą per 2017 m. išgauta 227,8 tūkst.m^3 biodujų, pagaminta 474,90 MWh šilumos, 442,81 tūkst. kwh elektros energijos. Dumblo apdorojimui 2017 m. suvartota 529,66 tūkst. kwh elektros energijos.

PARDAVIMAI

Vartotojai ir abonentai

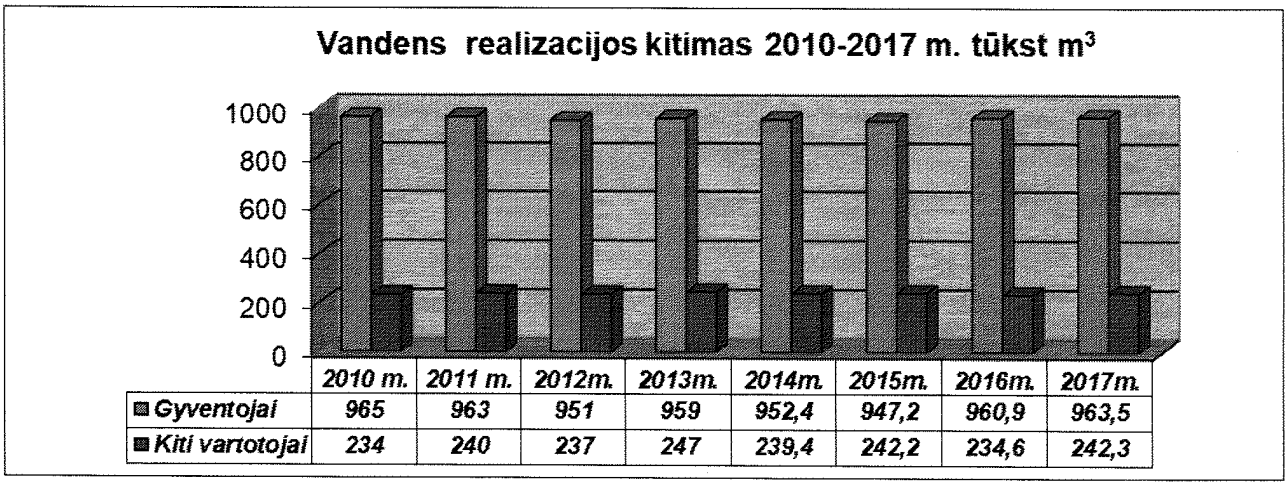
2017 m. UAB „Kėdainių vandenys“ aptarnavo 19006 vartotojus ir abonentus, iš jų:
13018 - daugiabučių namų vartotojai,
5476 - individualių namų vartotojai,
512 - abonentai (pramonės įmonės, įmonės ir organizacijos ir t.t).



Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo paslaugų vartojimas

2017 m. palyginti su 2016 m. vandens realizacija padidėjo 10,3 tūkst.m^3 arba 0,9 %. Iš jų 2,6 tūkst. m^3 daugiau suvartojo rajono gyventojai ir 7,7 tūkst. m^3 daugiau suvartojo kiti vartotojai: įmonės, įstaigos, biudžetinės įstaigos.

Lentelėje pateikiamas vandens suvartojimo kitimas pagal atskiras vartotojų grupes.



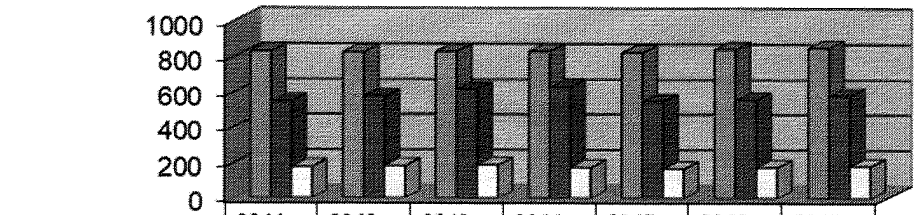
	2010 m.	2011 m.	2012m.	2013m.	2014m.	2015m.	2016m.	2017m.
Gyventojai	965	963	951	959	952,4	947,2	960,9	963,5
Kiti vartotojai	234	240	237	247	239,4	242,2	234,6	242,3

Nuotekų realizacijos kiekis lyginant su 2016 m. padidėjo 42 tūkst. m^3 (realizuota 1610,3 tūkst. m^3 nuotekų). 10,1 tūkst. m^3 gauta daugiau iš gyventojų, 24,5 tūkst. m^3 iš pramonės įmonių ir

7,4 tūkst. m^3 iš smulkių įmonių ir įstaigų.

Lentelėje pateikiama nuotekų realizacija pagal atskiras vartotojų grupes.

Nuotekų surinkimas ir išvalymas 2011-2017 m. tūkst.m^3



	2011m.	2012m.	2013m.	2014m.	2015m.	2016m.	2017m.
Gyventojai	828	824	827	828	822	840,7	850,8
Pramonės įmonės	544	574	614	626	545	554,5	579
Smulkūs vartotojai	176	181	186	173	165	173,1	180,5

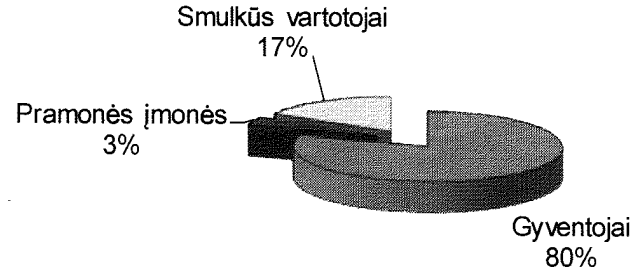
Vandens vartotojų struktūra

Bendrovės paslaugų vartotojai ir abonentai suskirstyti į pagrindines tris grupes: gyventojai smulkūs vartotojai ir pramonės įmonės. Vertinant pardavimus šiuose sektoriuose 2017 m. kaip ir 2016 m. didžiausi vandens vartotojai buvo gyventojai. Jų vandens suvartojimas įskaitant šalto vandens skirto karšto vandens ruošimui sudaro 80% nuo viso parduodamo vandens kiekio. Kiti vartotojai suvartoja apie 20% vandens nuo bendro parduoto kiekio (iš jų pramonės įmonės 3%). Nedidelį pramonės įmonių suvartojamą vandens kiekį lemia tai, kad beveik visos pramonės įmonės turi savo gręžinius ir UAB „Kėdainių vandenys" teikiamomis vandens tiekimo paslaugomis nesinaudoja.

Per 2017 m. vienas bendrovės aptarnaujamos teritorijos gyventojas vidutiniškai sunaudojo apie 79,3 l/dieną geriamojo vandens (įvertinus daugiabučių namų gyventojams parduotą šaltą vandenį skirtą karštam ruošti).

Žemiau esančioje diagramoje pateikiame ataskaitinių metų vandens suvartojimo paskirstymą pagal atskiras vartotojų grupes.

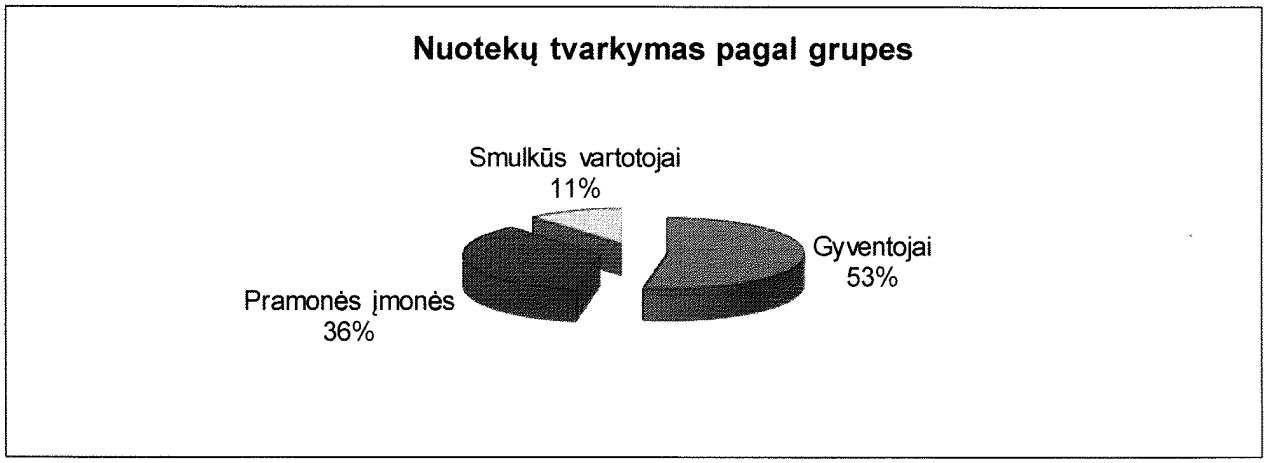
Vandens suvartojimas pagal grupes`



Kaip ir vandens suvartojime, pagal grupes daugiausiai nuotekų gaunama iš gyventojų (53%), 36% iš pramonės įmonių ir 11% iš smulkių vartotojų. Smulkūs vartotojai tai mokyklos, vaikų darželiai, kirpyklos, parduotuvės, stomatologiniai kabinetai, vaistinės ir kitos panašią veiklą

vykdančios įstaigos. Didžiausią gamybinių nuotekų dalį sudaro nuotekos iš AB „Nordic Sugar Kėdainiai“.

Vartotojų paskirstymas pagal išleistų nuotekų kiekį pateiktas diagramoje.



Geriamojo vandens apskaitos prietaisų keitimas

2017 m. naujai įrengti 246 vnt. vandens skaitikliai (22 daugiabučiuose, 181 privatininkams, 43 įmonėms). Šiuo metu 360 vartotojų ir abonentų skaitiklių neturi, iš jų: 233 daugiabučių namų vartotojai (136 bendrabučių tipo butuose), 121 individualių namų vartotojai. Šiems vartotojams ir abonentams vanduo skaičiuojamas pagal normas.

2013 m. pradėti statyti daugiabučių namų įvadiniai vandens skaitikliai. Per šį laikotarpį pastatyti 452 vnt. liko pastatyti 20 vnt.

2017 m. bendrovė pakeitė ir metrologiškai patikrino 2743 skaitiklius, įrengtus butuose, individualiuose namuose bei įmonėse.

Paslaugų kainos

Bendrovės teikiamų paslaugų tarifus derina Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, remdamasi bendrovės pateiktais skaičiavimais. Savivaldybės taryba, valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos suderintų kainų pagrindu, priima sprendimus nustatyti kainas. 2017 m. rugsėjo 28 d. Kėdainių rajono savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-170 nustatė naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2017 m. lapkričio 1 d. Vidutiniškai kainos padidėjo 10,96%. Tai įtakojo padidėjusios nusidėvėjimo sąnaudos, didesnės darbo užmokesčio sąnaudos, įvertinti mažesni realizuotino ir tvarkomų nuotekų kiekiai bei įvertinta investicijų grąža.

FINANSINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

Pajamos:

Bendrovė 2017 metais iš viso uždirbo	3307,25	tūkst. Eur pajamų:
Pajamos už vandens tiekimą		943,49 tūkst. Eur;
Pajamos už nuotekų tvarkymą		1842,11 tūkst. Eur;
Nuotekų surinkimas asenizacinėmis mašinomis		5,44 tūkst. Eur;
Pajamos už apskaitos prietaisų priežiūrą ir vandens apskaitą		292,42tūkst. Eur;
Pajamos už lietaus nuotekų nuvedimą		113,42 tūkst. Eur;

Kitos veiklos pajamos	103,67 tūkst. Eur;
Finansinės veiklos pajamos	6,7 tūkst. Eur.

Didžiausią dalį pajamų (96,7 %) bendrovė uždirbo iš pagrindinės veiklos (vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinio vandens tvarkymo bei pardavimo administravimo paslaugų), 3,1% pajamų gauta iš kitos veikos: mechanizmų nuomos, nuotekų laboratorijos teikiamų paslaugų, ilgalaikio turto perleidimo. Statybos darbų bei kitų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo padalinių teikiamų paslaugų, 0,2% iš finansinės veiklos sąnaudų.

Lyginant su 2017 m. bendrovės pajamos padidėjo 149,15 tūkst. Eur. 2017 m. daugiau pajamų gauta iš pagrindinės veiklos (80,28 tūkst. Eur) dėl padidėjusio suvartojamo vandens ir nuotekų kiekio ir dėl pasikeitusių nuo 2017 m. paslaugų įkainių. 2017 m. padidėjo ir kitos veiklos pajamos 66,77 tūkst. Eur iš jų 57,7tūkst.Eur gautos už naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų statybą.

Sąnaudos:

Bendrovės visos patiriamos sąnaudos, palyginus su 2016 m. padidėjo 4,27 % (132,9 tūkst. Eur) ir sudarė 3246,9 tūkst. Eur :

- 91,9 tūkst. Eur padidėjo pagrindinės veiklos sąnaudos
- 41,6 tūkst. Eur padidėjo kitos veiklos sąnaudos
- 0,6 tūkst. sumažėjo finansinės investicinės veiklos sąnaudos.

Veiksniai nulėmę pagrindinės veiklos sąnaudų didėjimą:

- 2017m. savivaldybė perdavė 2500611 Eur turtą - didėjo amortizaciniai atskaitymai (27,3 tūkst. Eur);
- didėjo kuro ir remonto bei eksploatacinių medžiagų kainos be to 2017 m. likviduota 1,5 karto daugiau nei 2016 m. avarijų (24,3 tūkst. Eur);
- nuvertintas nenaudojamas turtas(41,2 tūkst. Eur);
- sumokėta daugiau mokesčių (16,9 tūkst. Eur);
- sumažėjo elektros energijos sąnaudos (17,7 tūkst. Eur).

Kitos veiklos sąnaudos didėjo dėl vykdytų statybos darbų – 2016 m. statybos nebuvo vykdomos.

Veiklos rezultatai:

2017 m. bendras veiklos rezultatas iki apmokestinimo - 60,3 tūkst. Eur. pelnas. Pelno mokesčio sąnaudos 6,1 tūkst. Eur. Grynasis pelnas 54,2 tūkst. Eur

Pagrindinės veiklos nuostoliui šiais metais įtaką padarė ir iš akcininko perimtas turtas, kuriuo buvo apmokėtos naujai išleistos akcijos, nes šis turtas nepriklausomų vertintojų įvertintas aukšta rinkos verte, smarkiai besiskiriančia nuo likutinės perimto turto vertės.

Pelno mokesčio didėjimui įtaką darė iš akcininko perimto turto didelis likutinės ir rinkos verčių skirtumas, nes pagal pelno mokesčio įstatymą bendrovei šio skirtumo neleidžiama priskirti prie pelno mokestį mažinančių sąnaudų.

VARTOTOJŲ ĮSISKOLINIMAI

2017 metais už suteiktas paslaugas bendra skola mūsų bendrovei pakito nežymiai nuo 750,5 tūkst. Eur (2016-12-31) iki 726,6 tūkst. Eur (2017-12-31).

Kėdainių miesto daugiabučių namų gyventojų bendra skola palyginus su 2016 m. padidėjo 10,1 tūkst. Eur ir 2017 m. pabaigoje sudarė 265,3 tūkst. Eur. Kaimų gyventojų įsiskolinimas padidėjo nežymiai 0,6 tūkst. Eur. Įmonių skolos padidėjo 11,1 tūkst. Eur ir 2017-12-31 sudarė – 345,2 tūkst. Eur. Iš įmonių didžiausi skolininkai už bendrovės teikiamas paslaugas yra:

UAB „Kėdainių butai“	143,5 tūkst. Eur (skola sena, bendrovė veikianti);
AB „Panevėžio energija	45,9 tūkst. Eur (už einamąjį mėn.);
AB „Nordic Sugar Kėdainiai	69,7 tūkst. Eur (skola už einamąjį mėn.);
ŽŪAB „Krekenavos mėsa“	14,8 tūkst. Eur (skola už einamąjį mėn.);
VšĮ Kėdainių ligoninė	5,8 tūkst. Eur.

Sprendžiant šias problemas, UAB „Kėdainių vandenys“ realizacijos skyriaus kontrolieriai - apeiviai, pagal jiems paskirtus grafikus tikrina vartotojus ir abonentus. Siekiama, kad kontrolierius per metus patikrintų visus savo abonentus.

Išieškant skolas bendrovė derina ikiteisminio, teisminio ir poteisminio skolų išieškojimo administravimo būdus.

Inicijuojant ikiteisminį skolos išieškojimo procesą siekiama, kad skolininkas prievolę įvykdytų gera valia. Proceso metu renkama informacija apie skolininką, bandoma tiesiogiai bendrauti su juo. Bendrovės kontrolieriai apeiviai tikrina vartotojus ir abonentus, asmeniškai jiems teikiami įspėjimai, priminimai dėl skolos sumokėjimo. Paštu siunčiamos Pretenzijos dėl skolos sumokėjimo, per 2017 metus išsiųstos Pretenzijos, kurių objektas - 41 717,89 Eur.

Vartotojams neturintiems galimybės per nustatytą terminą sumokėti visos skolos sumos siūloma sudaryti skolos mokėjimo grafiką dalimis. Per 2017 metus sudarytos Skolos grąžinimo už šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas sutartys, kurių objektas – 43 580,32 Eur. Iki visiško atsiskaitymo yra prižiūrimas šių įsipareigojimų vykdymas.

Abonentui neapmokėjus skolos ikiteisminiame procese, bendrovė paruošia ir pateikia teismui pareiškimą arba ieškinį dėl skolos priteisimo, administruojami iš teismo gaunami dokumentai, fiksuojami ir sekami teismo įsakymų ir (ar) sprendimų įsigaliojimo terminai, atsiimami teismo išduoti vykdomieji dokumentai. Per 2017 metus teismui pateikti pareiškimai/ieškiniai, kurių objektas - 27 305,70 Eur.

Teismo išduoti vykdomieji dokumentai pateikiami teritorijos antstoliui priverstiniam skolų išieškojimui. Per 2017 metus antstoliai išieškojo 20 259,01 Eur skolos.

2017 metais bendrovė skolininkams pradėjo taikyti griežčiausią priemonę geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo gyventojui nutraukimą, kurių objektas – 97 616,59 Eur.

UAB „Kėdainių vandenys“ tiekėjams 2017 12 31 yra skolinga 345,4 tūkst. Eur. Skolą sudaro neapmokėtos gruodžio mėn. sąskaitos 81,84 tūkst. Eur, ir skolos rangovams vykdant investicinius projektus 263,59. Iš minėtos 345,4 tūkst. Eur skolos, didžiausi įsiskolinimai yra žemiau išvardintiems tiekėjams:

UAB „Energijos tiekimas“	19,4 tūkst. Eur;
UAB „Energijos skirstymo operatorius“	19,9 tūkst. Eur;
S. Savicko įmonė	9,7 tūkst. Eur;
UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	9,4 tūkst. Eur;

Skolos rangovams projektas „Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“ 94,7 tūkst. Eur;

Skolos rangovams projektas „VT ir NT rekonstrukcija ir plėtra Šėtos m., Kunionių k, bei Kėdainių m.“ - 168,9 tūkst. Eur;

PROBLEMOS IR JŲ SPRENDIMO BŪDAI

Viena iš svarbiausių problemų – dideli vandens nuostoliai. Siekiant mažinti vandens nuostolius, būtina atlikti daugumos vandens tiekimo tinklų renovacijos darbus, tęsti uždaromosios armatūros keitimo darbus, pastatų remonto ir atnaujinimo darbus, tęsti vandentiekio ūkio valdymo automatizavimo darbus, kas leistų ateityje dalinai sumažinti darbo sąnaudas.

Kita svarbi problema – gyventojų nenoras jungtis prie naujai nutiestų vandentiekio ir nuotekų tinklų. Investicijos buvo ir bus daromos tam, kad kuo daugiau gyventojų gautų švarų, sveiką, centralizuotai tiekiamą geriamąjį vandenį, būtų prijungti prie tinklų, tačiau daugelis gyventojų, argumentuodami lėšų trūkumu ir baimindamiesi, kad už vandenį ir tvarkomas nuotekas reikės mokėti, nesutinka jungtis.

INVESTICIJOS

Bendrovės dalyvavimas projektuose ir programose

2017 m. bendrovė savo lėšomis rekonstravo ir įrengė vandentiekio ir nuotekų tinklų už 218,87 tūkst. Eur. Rekonstruota 1341,65 m vandentiekio tinklų Kėdainių mieste Kanapinsko g., 157,57 m Beinaičiuose ir 186,4 Josvainiuose. Naujai paklota 137,96 m vandentiekio tinklų Juodkiškio g, Dotnuvoje paklota 429,8m vandentiekio ir 377m nuotekų tinklų. Statybos darbai Dotnuvoje bus tęsiami ir 2017 m.

2017 m. buvo rekonstruoti valymo įrenginiai Nociūnuose ir Josvainiuose - 81,39 tūkst. Eur.

Už 148,07 tūkst. Eur buvo įsigyta kitų pagrindinių priemonių, padedančių užtikrinti nepertraukiamą įmonės veiklą (siurbliai, orapūtės, transportas, gamybinis - ūkinis inventorius ir kt.)

Investiciniai projektai

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“.

Projektas „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“

Projektu siekiama patenkinti Šėtos miestelio, Kunionių kaimo ir Kėdainių miesto gyventojų, įmonių ir įstaigų poreikius - sudaryti palankias sąlygas didinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir gerinti jų kokybę bei siekti apsaugoti aplinką nuo išleidžiamų nuotekų žalingo poveikio. Numatoma, kad rekonstruotais bei naujai paklotais vandentiekio ir nuotekų tinklais naudosis:

- Kėdainių rajono Šėtos gyvenvietėje 258 būstai, prisijungę prie vandentiekio tinklų (258*2,0=516 gyventojų) ir 294 būstai, prisijungę prie nuotekų tinklų (294*2,0=588 gyventojai);
- Kėdainių rajono Kunionių gyvenvietėje 78 būstai, prisijungę prie vandentiekio tinklų (78*2,0=156 gyventojai) ir 78 būstai, prisijungę prie nuotekų tinklų (78*2,0=156 gyventojai).

Preliminariu vertinimu Šėtoje planuojama pakloti 6,83 km naujų vandentiekio tinklų, 12,71 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruoti 2,93 km esamų vandentiekio tinklų. Kunionių gyvenvietėje planuojama pakloti 4,42 km naujų vandentiekio tinklų, 4,67 km naujų nuotekų tinklų, rekonstruoti nuotekų valymo įrenginius. Kėdainių mieste planuojama rekonstruoti 2,46 km esamų vandentiekio ir 2,23 km nuotekų tinklų. Tai pat šiuo projektu planuojama Kunionių valymo įrenginių rekonstrukcija.

2017-02-24 buvo pasirašyta sutartis „Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų statyba Šėtos ir Kunionių gyvenvietėse" Nr. 17-07 (Rangovas UAB „Kauno dujotiekio statyba"). Įgyvendinant šią sutartį, buvo vykdomi projektavimo darbai. Šiuo metu sutartis su rangovu UAB „Kauno dujotiekio statyba" yra nutraukta, nes rangovas neturi pakankamai resursų tinkamai vykdyti sutartinius įsipareigojimus

Planuojama, kad rangos darbus Šėtoje atliks kitas rangovas, parinktas atlikus viešųjų pirkimų procedūras. Darbų pradžia nežinoma, nes sunku prognozuoti kiek užtruks viešųjų pirkimų procedūros, pirkimo dokumentų bei pirkimo procedūrų patikra LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūroje. Planuojama, kad pagal pasirašytą finansavimo sutartį, rangos darbai bus atlikti iki 2020 m.

Projektas „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra"

Projekto tikslas - esamos Bendrovės paviršinių nuotekų tinklų sistemos atnaujinimas, išplečiant bei inventorizuojant, taip užtikrinant sistemos efektyvumą ir prisitaikymą prie klimato kaitos.

Įgyvendinus projektą bus sumažinta užtvindymo paviršinėmis nuotekomis rizika, pagerinta miesto infrastruktūra tankiai apgyvendintose teritorijose, pagerinta žmonių sveikata bei visuomenės gerovė. Projektas suteiks galimybę modernizuoti ir plėtoti paviršinių nuotekų tinklus.

Projekto veiklos yra šios:

- Paviršinių nuotekų surinkimo tinklų projektavimas ir statyba bei rekonstrukcija Kėdainių mieste;
- Miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemos inventorizacija.

Įgyvendinant investicinį projektą buvo įsigyta hidrodinaminė mašina, kuri yra reikalinga tinklų eksploatacijai, nuotekų tinklų ir šulinių valymui.

Planuojami nauji tinklai šiose gatvėse: J. Biliūno, Vasaros skv., S. Jaugelio-Telegos, Lauko, Klonio, Svirskio, Strazdelio, Daržų, Derliaus, Janušavos g., J. Basanavičiaus; rekonstruojami tinklai (Palangos, Liepų al., J. Žemaitės, Tulpių, P. Lukšio, S. Jaugelio-Telegos, Sodų, Respublikos, J. Basanavičiaus).

2017 03 22 pasirašyta sutartis su rangovu UAB „Požeminės linijos". Sutarties vertė - 1992371 Eur.

2017 02 10 pasirašyta sutartis su UAB „Kelprojektu" Dėl Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemos inventorizavimo ir turto kadastro duomenų nustatymo paslaugų atlikimo. Sutarties vertė 15280 Eur.

2017 03 28 pasirašyta su UAB „Statybų techninė priežiūra" dėl FIFIC inžinieriaus ir techninės priežiūros paslaugų atlikimo. Sutarties vertė - 13450 Eur.

2017 04 03 pasirašyta sutartis su UAB „APVG" dėl projekto administravimo ir viešinimo paslaugų atlikimo. Sutarties vertė 6000 Eur

Ataskaitiniu laikotarpiu atlikta darbų už 954,7 tūkst. Eur. Taip pat ataskaitiniu laikotarpiu nupirkta hidrodinaminė dumbliasiurbė su regeneracija už 348,5 tūkst. Eur. Ji naudojama tinklų eksploatacijai, nuotekų tinklų ir šulinių valymui.

BENDROVĖS PLANAI IR PROGNOZĖS

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

Rizikos faktoriai:

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

2018 m. prioritetiniais tikslais bendrovė laiko šių priemonių vykdymą:

- Toliau dalyvauti investiciniuose projektuose:
  „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“ ir „Kėdainių miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“.
- Pradėti investicinį projektą – „Kėdainių nuotekų valymo įrenginių plėtra ir rekonstrukcija;
- Tęsti vandentiekio ir nuotekų tinklų renovaciją bendrovės lėšomis pagal veiklos ir plėtros planą papildomai derinat su Kėdainių rajono savivaldybės administracija.

UAB „Kėdainių vandenys“ direktorius Kęstutis Vaitkevičius

Balanso 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. ____

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018 m. vasario 12 d. FA/2018-2

(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**30328432**	**26643953**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		8446	22538
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		8446	22538
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		30291104	26621415
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		26648952	24722346
2.3.	Mašinos ir įranga		1407548	1491784
2.4.	Transporto priemonės		515809	235030
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		146314	172255
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		1572481	-
3.	FINANSINIS TURTAS		28882	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos		28882	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		**1710403**	**1502001**
1.	ATSARGOS		122732	102823
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		121689	96821
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		1043	6002
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		737307	768201
2.1.	Pirkėjų skolos		726575	750498
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		7968	2173
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		2764	15530
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		86886	86886
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		86886	86886
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		763478	544091
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		**9697**	**6404**
	TURTO IŠ VISO		**32048532**	**28152358**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		**13227227**	**10277497**
1.	KAPITALAS		15548338	12652845
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		15548338	12652845
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		3	1
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			-
4.	REZERVAI		84216	75983
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		84216	75983
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2405330)	(2451332)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		54235	41163
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2459565)	(2492495)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		**17864001**	**17157214**
F.	ATIDĖJINIAI		**-**	**-**
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		**957304**	**717647**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		323781	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		159418	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		164363	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		633523	717647
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		45450	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		345676	123193
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	394976
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		4548	-
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		85246	78707
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		152603	120771
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**32048532**	**28152358**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Vaitkevičius
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Danguolė Andrijauskienė
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

Uždaroji akcinė bendrovė „Kėdainių vandenys", 161186428
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Dotnuvos g. 5, Kėdainiai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

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

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

2018 m. vasario 12 d. FA/2017-1
(ataskaitos sudarymo data)

Dvylikos mėnesių
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		3196873	3116607
2.	Pardavimo savikaina		(2311478)	(2278618)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**885395**	**837989**
5.	Pardavimo sąnaudos		(282153)	(267908)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(609233)	(564326)
7.	Kitos veiklos rezultatai		60300	35205
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		6704	4575
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(684)	(1280)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**60329**	**44255**
14.	Pelno mokestis		(6094)	(3092)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**54235**	**41163**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Vaitkevičius
(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
2018 m. _____ d.
sprendimu Nr. _____

2017 M.GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018 m. vasario 12 Nr. FA/2018-3

(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	**12652845**	**1**				**75983**			**(2492495)**	**10236334**
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	**12652845**	**1**	**-**	**-**	**-**	**75983**	**-**	**-**	**(2492495)**	**10236334**
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)									41163	41163
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**12652845**	**1**	**-**	**-**	**-**	**75983**	**-**	**-**	**(2451332)**	**10277497**
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)									54235	54235
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai						8233			(8233)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	2895493	2								2895495
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	**15548338**	**3**	**-**	**-**	**-**	**84216**	**-**	**-**	**(2405330)**	**13227227**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Vaitkevičius
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Danguolė Andrijauskienė
(vardas ir pavardė)

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

PATVIRTINTA:
Visuotinio akcininkų susirinkimo
2018 m. _____ d.
sprendimu Nr._____

2017 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. vasario 16 d. Nr. FA/2018-4

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

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

2. Informacija apie Bendrovės patronuojančią įmonę

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

3. Bendrovės veikla

Bendrovės tikslas - užtikrinti vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo ūkio gyvybingumą ir poreikius atitinkančią plėtrą, tuo sudarant prielaidas kuo 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, uždarųjų akcinių bendrovių, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Aplinkos ministerijos teisės aktais ir įmonės įstatais.

4. Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimai

2017-09-08 pasirašyta sutartis su akcininku Kėdainių rajono savivaldybe dėl akcijų

pasirašymo, kurios pagrindu UAB „Kėdainių vandenys“ įstatinis kapitalas buvo padidintas išleidžiant 998446 vnt. naujų paprastųjų vardinių akcijų, kurių verčių suma sudarė 2895493,40 Eur.

Detalesnė informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

2018 m. planuojama didinti įstatinį kapitalą, akcininkui Kėdainių rajono savivaldybei įnešus turtinį įnašą, kurio rinkos vertė 3335711 Eur

5. Darbuotojų skaičius

2016 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje - 132
2017 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius bendrovėje - 129

6. Finansiniai metai

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

7. Finansinių ataskaitų rengimas

Bendrovėje sudaromų finansinių ataskaitų rinkinį reglamentuoja LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 25 straipsnis. Įmonės pardavimo grynosios pajamos, turto vertė balanse, vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą viršija Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nustatytus dydžius, todėl bendrovė sudaryti sutrumpintą finansinių ataskitų rinkinį galimybės neturi.

Bendrovėje atliekamas finansinių ataskaitų auditas, kurį reglamentuoja LR 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.“

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

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

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

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

Bendrovės apskaitos politika per 2017 m. 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.

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

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

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

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami veiklos sąnaudoms.

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

Nematerialiam turtui minimali vertė nenustatoma. Nematerialusis bendrovės viduje nekuriamas.

Nustatytas nusidėvėjimo laikas programinei įrangai – 3 metai.

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

3. Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

Bendrovė materialųjį turtą registruoja ir apskaito įsigijimo savikainos būdu, balanse turtas parodomas likutine verte. Turto įsigijimo savikainai priskiriama: sumokėta ar mokėtina pinigų suma, pristatymo, muitų, akcizų ir kitų 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, padarytas gaminant šį turtą iki jo naudojimo pradžios. Jei bendrovė ilgalaikį materialųjį turtą gauna turtinio įnašo forma, jo įsigijimo savikaina sudaro turto vertintojo įvertinta turto vertė bei visos su jo įregistravimu ir paruošimu naudos susijusios išlaidos.

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

Direktorius tvirtina ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ir atidavimo naudoti dokumentus.

Kiekvienam įsigyto ilgalaikio materialiojo turto 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 gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Bendrovėje ilgalaikis materialus turtas skirstomas į grupes:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nebaigto statyti turto informacija pateikiama aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

4. Finansinis turtas

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

Bendrovėje turimas finansinis turtas - pinigai, esantys įmonės kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose ir sutartinė įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, 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. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami eurais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.

2017 m. bendrovė užsienio valiuta jokių operacijų nevykdė.

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

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

5. Atsargos

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

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

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

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

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

6. Gautinos sumos

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

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

pastaboje.

7. Nuosavas kapitalas

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

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

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

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti 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 struktūros detalizacija ir jo kitimas pateiktas 9.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 9 pastaboje, pelnos paskirstymas 10.1. lentelėje, aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

8. Dotacijos ir subsidijos

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

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

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

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

9. Įsipareigojimai.

Finansinių įsipareigojimų apskaita vykdoma vadovaujantis 18 verslo apskaitos standartu.

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

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

Detalesnė informacija apie įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto 12 pastaboje.

10. Pajamų pripažinimo principai

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

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

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu (išskyrus papildomus savininkų įnašus). Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kompensuojamos arba grąžinamos sumos, nes tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. PVM sąskaitos – faktūros pramonės įmonėms, biudžetinėms organizacijoms, ūkininkams, kitiems vartotojams, gyventojams sąskaitos pranešimai už 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 bendrovės;
- kitos netipinės veiklos pajamos.

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

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

11. Sąnaudų pripažinimo principai

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

Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių

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

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

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

12. Pelno mokestis

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

Mokestiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas **1.1. lentelė**

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nemate-rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31d.				22538		22538
a) Įsigijimo savikaina						
2016 m. gruodžio 31 d.				91706		91706
Pasikeitimai per 2016 m.:						
- turto įsigijimas				0		0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-2775		-2775
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0		0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	88931	0	88931
b) Amortizacija						
2016 m. gruodžio 31 d.				69169		69169
Pasikeitimai per 2017 m.:						
- finansinių metų amortizacija				14090		14090
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				-2774		-2774
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	80485	0	80485
c) Vertės sumažėjimas						
2016 m. gruodžio 31 d.						0
Pasikeitimai per 2017 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
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	8446	0	8446

Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, tai 2010 m. įsigyta iš A. Lukošienės įmonės „Edrana“, kuri susideda iš darbo užmokesčio „Alga 2000“ ir „ProfitW“ finansinės, ilgalaikio turto, atsargų ir abonentų, vandens ir nuotekų apskaitos atskyrimo, PVM s. f.

perdavimui į Valstybinės mokesčių inspekcijos i.SAF posistemį modulių, dumblo proceso apskaitos programa, AutoCAD IT programos, Kainų procesų ir apskaitos programa. Per 2017 m. nurašyta pasenusi ir nenaudojama 1995-2008 m. įsigyta, UAB „Progma“ apskaitos programos programa (darbo užmokesčio, ilgalaikio turto, atsargų, banko ir kasos operacijų, daugiabučių namų atsiskaitymų moduliai).

2. Ilgalaikis materialusis turtas

2017 m. akcininkui Kėdainių rajono savivaldybei įsigytas akcijas apmokant turtiniu įnašu, Bendrovės valdomo turto vertė padidėjo 2500611 Eur.

Bendrovė turi įmonės veikloje nebenaudojamo turto (žr. 2.2 lentelę), veikloje naudojama ir daug nusidėvėjusio turto (žr. 2.3. lentelę). 2017 m. penki nusidėvėję nenaudojamo turto objektai buvo nurašyti, keturi, pakeitus paskirtį, pradėti naudoti įmonės veikloje, trys – nuvertinti. 2017 m. nurašyto nusidėvėjusio ir nenaudojamo bendrovės veikloje turto likutinė vertė sudarė 391,61 Eur.

Nuo 2009 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas ir nuo įmonės veikloje nenaudojamo turto. Nenaudojamo turto nusidėvėjimo per 2017 m. priskaičiuota 12583 Eur.

Bendrovė savo veikloje naudoja tretiesiems asmenims (Kėdainių rajono savivaldybei) priklausantį turtą, kuris apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje „Ilgalaikės teisės naudotis turtu“ ir kurio vertė 2558747 Eur (žr. 2.4 lentelę).

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

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

Ilgalaikis materialusis turtas

2.1. lentelė

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.		**24722346**	**1491784**	**235030**	**172255**	**0**	**0**	**26621415**
a) Įsigijimo savikaina								
2016 m. gruodžio 31 d.		35577015	2273321	1264056	587813			39702205
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- turto įsigijimas		2716691	119193	352950	25415	1572481		4786730
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-90145	-22280	-26153	-25683	0		-164261
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		0				0		0
2017 m. gruodžio 31 d.	**0**	**38203561**	**2370234**	**1590853**	**587545**	**1572481**	**0**	**44324674**
b) Perkainojimas								
2016 m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2017 m. gruodžio 31 d.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
c) Nusidėvėjimas								
2016 m. gruodžio 31 d.		10485928	781537	1029026	415558			12712049
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		712237	203324	71382	51350			1038293
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-53520	-22175	-25364	-25677			-126736
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2017 m. gruodžio 31 d.	**0**	**11144645**	**962686**	**1075044**	**441231**	**0**	**0**	**13623606**
d) Vertės sumažėjimas								
2016 m. gruodžio 31 d.		368741						368741
Pasikeitimai per 2016 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas		41223						41223
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	409964	0	0	0	0	0	409964
e) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	**0**	**26648952**	**1407548**	**515809**	**146314**	**1572481**	**0**	**30291104**

Nenaudojamas turtas 2017-12-31

2.2. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kiekis	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvė-jimas	Amort. suma	Likutinė vertė
Grupė: Pastatai (1)						
1	Mazutinė su 2 mazuto rezervuarais	1,00	70095,26	36049,82	117,62	34045,44
2	Pramonės raj. I-os pakėl.siurblinės pastatas su	1,00	89515,47	58927,46	142,53	30588,01
3	Pramonės r.I-os pakėl.siurblinės disp.pastatas su	1,00	31648,83	18277,36	43,96	13371,47
4	Geriamo vandens siurblinė	1,00	5675,86	2416,01	7,88	3259,85
	Iš viso pagal grupę Pastatai (1):	**4,00**	**196935,42**	**115670,65**	**311,99**	**81264,77**
Grupė: Įrenginiai (2)						
5	Sirblinė aerodrome	1,00	779,47	233,97	1,08	545,50
6	Vilainiai. Vandens siurblinė prie bokšto	1,00	325,91	224,41	2,03	101,50
7	Nutekamojo vandens numetimo traktas į Nevėžio	1,00	87954,02	56398,50	263,62	31555,52
8	Artezinis gręžinys Babėnuose	1,00	17975,97	17975,39	0,00	0,58
9	Vilainiai.Vandentiekio bokštas	1,00	2835,26	2834,97	0,00	0,29
10	Dumblo siurbtuvas	1,00	4673,41	1918,86	6,49	2754,55
11	Antriniai sėsdintuvai	1,00	99266,70	99265,83	0,00	0,87
12	Aerotankai su aerobiniu mineralizatoriumi	1,00	538060,17	512012,58	321,57	26047,59
13	Vandens rezervuaras III pakėl	1,00	31473,66	31344,98	104,91	128,68
14	Pirminiai sėsdintuvai	1,00	42164,99	42164,70	0,00	0,29
15	Antrinis sėsdintuvas	1,00	25265,42	25265,13	0,00	0,29
16	Žalio dumblo talpa	1,00	285,52	117,61	0,40	167,91
17	Vandens nugeležinimo filtrai(su pastatu)100F	1,00	558,53	166,94	0,78	391,59
18	Vilainiai.Pramoninio vandens siurblinė prie	1,00	5515,45	3800,78	34,99	1714,67
	Iš viso pagal grupę Įrenginiai (2):	**14,00**	**857134,48**	**793724,65**	**735,87**	**63409,83**
Grupė: Vandentiekio tinklai (3)						
19	Artezinio gręžinio Nr.1 prijungimo linija 5m.	1,00	152,73	125,24	0,71	27,49
	Iš viso pagal grupę Vandentiekio tinklai (3):	**1,00**	**152,73**	**125,24**	**0,71**	**27,49**
	Iš viso:	**19,00**	**1054222,63**	**909520,54**	**1048,57**	**144702,09**

68 % viso nenaudojamo turto sudaro seni miesto valymo įrenginiai, pastatyti 1969 m. Biochemijos gamyklos ir pritaikyti biochemijos nuotekų valymui, priimant visas Kėdainių miesto nuotekas. 2007 m. užbaigus Kėdainių miesto nuotekų valyklos rekonstrukciją, Biochemijos gamyklos statyta valymo įrenginių dalis liko nenaudojama. Buvo skelbti aukcionai nenaudojamo ir nereikalingo turto pardavimui, tačiau pirkėjų neatsirado.

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

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

2.3. lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Pradinė vertė, Eur
1.	Pastatai ir statiniai	1494734
2.	Mašinos ir įrengimai	160776
3.	Transporto priemonės	809412
4.	Įranga, prietaisai ir įrenginiai	325157
	Iš viso:	**2790079**

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą 2.4. lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kiekis	Pradinė vertė
1	Nuotekų valymo įrenginiai prie mokyklos (Pernarava)	1,00	409,52
2	Nuotekų tinklai J. Basanavičiaus g. 47C, 47D ir Didžioji g. 64	1,00	4807,69
3	Valymo įrenginiai su inžineriniai tinklais Pajieslio kaime	1,00	2175,34
4	Vandentiekio linija - vand. tinklai S. Dariaus ir S. Girėno g. (Kėdainiai)	1,00	5190,86
5	Vandentiekio tinklai Krakių miestelyje	1,00	156,11
6	Vamzdynų valymo mašina	1,00	1882,24
7	Vandentiekio tinklai 229,33 m;12,02 m. Aušros kaimas	1,00	15726,36
8	Artezinis šulinys Vaiškonių k.	1,00	429,80
9	Vandentiekio tinklai Šėtos miestelyje	1,00	58902,34
10	Vandentiekio tinklai Apytalaukio k.	1,00	2925,16
11	Artezinis gręžinys Krakėse	1,00	474,11
12	Budrio gatvės lietaus nuotekų tinklai Kėdainiuose	1,00	33984,01
13	Artezinis gręžinys su trąsomis sublokuotas su gręžiniu Songailų k.	1,00	4174,29
14	Vandentiekio valymo įrenginiai prie Krakių M. Katkaus gimnazijos	1,00	138206,67
15	Siurblinė Sičionių kaime (Pelėdnagių sen.)	1,00	0,29
16	Kompresorius CB/C -100LB50 Krakės	1,00	573,45
17	Vandentiekio tinklai Tiskūnų kaime Kėdainių sav.	1,00	138148,75
18	Kęstučio g. lietaus nuot.šalinimo tinklai Kėdainių mieste	1,00	63716,40
19	Vandentiekio tinklai Vilainių k. Kėdainių sav.	1,00	76170,06
20	Buitinių nuotekų valymo tinklų įrengimas Pavermenio kaime Truskavos sen.	1,00	281065,87
21	Vandentiekio tinklai J. Basanavičiaus g.47C,47D ir Didžioji g.64	1,00	2337,23
22	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Šlapaberžės k.	1,00	0,29
23	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Bokštų k.	1,00	0,29
24	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Paežerių k.Truskava	1,00	0,29
25	Nuotekų linija - lietaus nuot. tinkl. S.Dariaus ir S.Girėnog. Kėdainiai	1,00	12620,18
26	Vandentiekio tinklai Ažytienų k. Kėdainių raj.	1,00	0,29
27	Gręžinys ir vandentiekio tinklai Okainių k. Truskavos sen.	1,00	0,29
28	Artezinis gręžinys Labūnavos kaime Kėdanių sav.	1,00	241,25
29	Vandentiekio tinklai Parko g. Šlapaberžė Dotnuvos sen.	1,00	8111,72
30	Nuotekų linija-nuotekų tinklai S. Dariaus ir S. Girėno g. Kėdainiai	1,00	1020,91
31	Valymo įrenginiai prie Barkūniškio pagr. mokyklos	1,00	19085,38
32	Gaisrinis hidrantas Šėta	1,00	263,55
33	Artezinis gręžinys ir vandentiekio tinklai Miegienų k.	1,00	28948,68
34	Nuotekų tinklai 311,97 m Aušros kaimas Naujoji g.	1,00	204,76
35	Buitinių nuotekų šalinimo tinklai Apytalaukio k.	1,00	12859,13
36	Buitinių nuotekų šalinimo tinklai Vilainių k.	1,00	101077,39
37	Buitinių nuotekų šalinimo tinklai Tiskūnų k.	1,00	116137,63
38	Vandentiekio sistemos įrengimai Nociūnų gyv.	1,00	20270,79
39	Šėtos g. buitinių nuotekų tinklai Kėdainiai	1,00	194991,02
40	Artezinis gręžinys Tiskūnų k.	1,00	5792,40
41	Šėtos g. vandentiekio tinklai Kėdainiai	1,00	176085,01
42	Budrio g. drenažo tinklai	1,00	52131,60
43	Tiskūnų gyvenvietės vandentiekio tinklai	1,00	111782,08
44	Elektrinis perforatorius	1,00	850,04
45	Artezinis gręžinys Apytalaukio k.	1,00	5357,97
46	Vandens tiekimo sistemos įrengimai Plinkaigalio gyvenvietėje	1,00	17329,41
47	Valymo įrenginiai Pagirių gyvenvietėje	1,00	82412,82
48	Tiskūnų gyvenvietės nuotekų šalinimo tinklai	1,00	184788,89
49	Elektros generatorius su suv. aparatu Pernarava	1,00	2245,42
50	Vandentiekio tinklai Pagirių gyvenvietė	1,00	7412,53
51	Nuotekų tinklai Šlapaberžės kaime Dotnuvos sen.	1,00	49749,11
52	Nuotekų tinklai Aušros kaime	1,00	12315,08
53	Vandens tiekimo sistemos Pamėklių k. Labūnava	1,00	14460,15
54	Vandentiekio tinklai Aušros k. Pavasario g.	1,00	200,99
55	Valymo įrenginiai su inžineriniai tinklais Ažytienų k.	1,00	3585,50
56	Vandens bokštas su vand. tinklais Sičionių k. Pelėdnagių sen.	1,00	0,29
57	Vandentiekio tinklai ir artezinis gręžinys Dovidiškių k.	1,00	12656,39
58	Dažnio keitiklis su instaliacine spinta Krakės	1,00	732,45
59	Artezinis gręžinys su bokštu Kalnaberžės k.	1,00	0,29
60	Pavermenio nuotekų valyklos įrengimas	1,00	45903,90
61	Nuotekų siurblinė Metalistų g.	1,00	0,29
62	Kęstučio gatvės buitinių nuotekų šalinimo tinklai	1,00	24588,74
63	Kęstučio gatvės buitinių nuotekų spaudiminiai šalinimo tinklai	1,00	8341,06
64	Nuotekų tinklai Pagirių gyv. Kėdainių raj.	1,00	6495,89
65	Šėtos g. lietaus nuoterkų tinklai Kėdainiai	1,00	218454,94
66	Truskavos gyv. vandenvietė (artezinis gręž. ir įreng.) su tinklais	1,00	28578,55
67	Vandentiekio tinklai Aušros k. Naujoji g.	1,00	4778,73
68	Kęstučio gatvės vandentiekio tinklai Kėdainiai	1,00	52421,22
69	Vandens gerinimo stoties įrenginiai Lipliūnų k.	1,00	20271,66
70	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Pievų g. Juodkaimių k.	1,00	29419,07
71	Vandentiekio ir nuotekų tinklai Putinų g.	1,00	32313,70
	Iš viso:	**71,00**	**2558746,56**

3. Informacija apie nebaigtą statyti turtą

Per 2017 m. buvo pastatyta nauja nuotekų siurblinė (vertė 5343,10 Eur) ir nutiesti nauji buitinių nuotekų tinklai (vertė 2934,41 Eur) Juodkiškio g., įrengtas naujas vandentiekio įvadas Liepų alėjoje (vertė 341, 07 Eur).

Atliktos Josvainių mst. ir Nociūnų k. buitinių nuotekų valyklų, vandentiekio tinklų Beinaičių k. ir A. Kanapinsko g. ir Gegučių g. sankryžoje Kėdainių m. rekonstrukcijos (bendra vertė 183978,15 Eur).

2017-12-31 nepabaigtos II kėlimo siurblinės ir rezervuarų, Dotnuvos miestelio vandentiekio ir nuotekų tinklų, Pajieslio k. vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcijos (bendra vertė 107684,62 Eur). ES fondų lėšomis finansuojami projektai: „Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių k. bei Kėdainių mieste“ (vertė 389355,89 Eur) ir „Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra (vertė 951727,81 Eur).

4. Atsargos

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

Atsargos pagal grupes **4.1. lentelė**

Atsargos	Suma, Eur	
	2017-12-31	2016-12-31
Medžiagos	100883	76705
Mažavertis inventorius, spec. rūbai	13161	12353
Degalai	5066	4711
Atsarginės dalys	2579	3052
Iš viso:	**121689**	**96821**

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

5. Gautinos sumos

2017 metais už suteiktas paslaugas bendra skola bendrovei padidėjo 2,56 %, nuo 799 tūkst. Eur (2017-01-01) iki 820 tūkst. Eur (2017-12-31).

Per 2017 m. nurašyta 2010-2016 metais susidariusių beviltiškų skolų už 7,1 tūkst. Eur, nes skolininkai išregistruoti arba turintys bankrutuojančių statusą.

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

Gautinų debitorinių skolų pripažinimas abejotinomis **5.1. lentelė**

Permokėta (EUR)	Neuždelsta (EUR)	Uždelsta (EUR)				Skola (EUR)
		1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.	
9 268,55	334 027,94	40 898,03	15 950,05	10 647,93	420 773,59	782 862,54
Skolos struktūra		8,38%	3,27%	2,18%	86,18%	488 269,60 Bendra uždelstų skolų suma

	Uždelsta (EUR)				Skola (EUR)
	1 - 60d.	61 - 120d.	121 - 180d.	181 - *d.	
Skolos dydis iki nuvertinimo (be permokos ir neuždelstų skolų)	40898,03	15950,05	10647,93	420773,59	488269,60
Nuvertinimo procentas	0%	1%	10%	15%	
Nuvertinimo suma 2017 m.	0	159,50	1064,79	63116,04	64340,33
Skolos dydis po nuvertinimo 2017 m.	40898,03	15790,55	9583,14	357657,55	423929,27
Skolos dydis po nuvertinimo 2016 m.	40950,31	161699,49	13456,78	242916,17	459022,75
Skolų pokytis	-52,28	-145908,94	-3873,64	114741,38	-35093,48
Nuvertinimo suma 2016 m.	0	1633,33	1495,20	42867,56	45996,09
Nuvertinimo sumos pokytis	0	-1473,83	-430,41	20248,48	18344,24

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

Piniginių straipsnių detalizacija **7.1. lentelė**

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma, Eur	
	2017.12.31	2016.12.31
Grynieji pinigai kasoje	281	682
Pinigai bankų sąskaitose	747867	529191
Pinigai kelyje	15087	14218
Viso:	**763235**	**544091**

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

8. Ateinančių laikotarpių pajamos ir sukauptos sąnaudos

Bendrovėje ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro draudimo (87 %), prenumeratos (6 %) ir reklamos bei kitos (7 %) sąnaudos.

9. Įstatinio kapitalo struktūra

Iki įstatinio kapitalo didinimo:

Kėdainių rajono savivaldybei priklausė 4357516 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų nominalių verčių suma sudarė 12636796,40 Eur

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

Įstatinio kapitalo didinimas **9.1.lentelė**

Įnašo pavadinimas	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė, Eur	Akcijų nominalių verčių suma, Eur
Nekilnojamo ir kilnojamojo turto įnašas	862248	2,9	2500519,2
Finansinio turto įnašas	136198	2,9	394974,2
Iš viso:	**998446**		**2895493,40**

Po įstatinio kapitalo didinimo:

Kėdainių rajono savivaldybei priklauso 5355962 akcijos, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcijų verčių suma sudaro 15532289,80 Eur

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

Įstatinio kapitalo struktūra **9.2.lentelė**

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Dalis, %	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje					
1. Pagal akcijų rūšis					
1.1. Paprastosios akcijos	5361496				15548338,40
1.1.1. Kėdainių m. savivaldybės admin. akcijos	5355962	99,9		2,9	15532289,80
1.1. 2 .Fizinių asmenų akcijos	5534	0,1		2,9	16048,60
1.2. Privilegijuotosios akcijos					
1.3. Darbuotojų akcijos					
1.4. Specialiosios akcijos					
1.5. Kitos akcijos					
IŠ VISO:	**5361496**		**0**		**15548338,40**
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė					

Bendrovė savų akcijų įsigijusi neturi.

10. Pelno paskirstymas

Pelno paskirstymo projektas **10.1. lentelė**

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-2459565
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	54235
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-2405330
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-2405330
Pelno paskirstymas: - į privalomąjį rezervą - į rezervą savoms akcijoms įsigyti - į kitus rezervus - dividendai - metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. - kiti	5423
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	**-2410753**

11. Dotacijos subsidijos

Bendrovė turi ankstesniais finansiniais metais gautų dotacijų likutį balanse – tai dotacija, skirta Kėdainių rajono savivaldybės Kėdainių vandens gerinimo stoties statybai, ES Sanglaudos fondo ir LR biudžeto dotacija skirta Kėdainių nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcijos ir Kėdainių nuotekų ir vandentiekio tinklų išplėtimui, Nemuno vidurupio baseino investicinės programos įgyvendinimui, Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginių statyba, vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros Kėdainių rajone įgyvendinimas, naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Paobelyje.

Dotacijų detalizacija **11.1. lentelė**

Eil. Nr.	Dotacijų (subsidijų rūšis)	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų sumos)	Panaudotų dotacijų (subsidijų sumos)	Grąžintinos dotacijų (subsidijų sumos)	Likutis laikotarpio pabaigoje
1	Nugeležinimo stoties rekonstrukcija	240281,58		-7299,84		232981,74
2	Kėdainių NVĮ rekon. VT ir NT išplėt. (2002/LT/16/P/PE/009)	6670985,41	0,00	-192602,16		6478383,25
3	Nemuno vidurupio baseino inv. Pr. I etapas (2004/LT/16/C/PE/002)	4421765,78	0,00	-103307,40		4318458,38
4	Kėdainių dumblo apdorojimo įrenginių st. (VP3-3.1-AM-01-V-01-040)	4385108,57	0,00	-267222,17		4117886,40
5	VT ir NT tinklų plėtra Josvainiai - Vainotiškės (VP3-3.1-AM-01-V02-086)	955346,62	0,00	-21279,24	-45450,48	888616,90
6	VT ir NT tinklų plėtra Paobelio gyv. (VP3-3.1-AB-01-V-05-018)	483725,95	0,00	-10789,08		472936,87
7	Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstr. ir plėtra (05.1.1-APVA-R-007-2-002)	0,00	1028041,19	-21074,68		1006966,51
8	VT ir NT tinklų rekonstrukcija ir plėtra Šėtos mstl., Kunionių k. bei Kėdainių m. (05.3.2-APVA-R-014-21)	0,00	349183,60	-1413,15		347770,45
	Iš viso:	17157213,91	1377224,79	-624987,72	-45450,48	17864000,50

2017 m. pradėti du nauji, ES fondo lėšomis finansuojami projektai (žr. 11.1. lentelėje Nr. 7 ir 8).

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

12. Informacija apie įsipareigojimus

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

Iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos įmonė pagal Finansų ministerijai pateiktus prašymus paskolos daliai gauti iš viso gavo 159015,98 Eur

Paskolos informacija **11.2. lentelė**

Balanso įsipareigojimų dalies straipsnis	Projekto, kuriam paimta paskola, pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur
Po vienų metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	„Kėdainių m. paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra“	90709,52
	„Vandentiekio ir buitinių nuotekų infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Šėtos miestelyje, Kunionių kaime bei Kėdainių mieste“	68306,46
Iš viso:		**159015,98**

LR aplinkos ministerijai priėmus sprendimą dėl netinkamos finansuoti išmokėtų lėšų sumos grąžinimo 45450 Eur (projektas „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Kėdainių rajone (Josvainiuose, Vainotiškiuose)“) buvo sumažinta gautų dotacijų suma ir priskaičiuotas įsiskolinimas LR aplinkos ministerijai bei LR valstybės biudžetui. Sprendimo įsigaliojimas sustabdytas, detaliau 15 pastaboje.

Trumpalaikių įsipareigojimų 2017 m. gruodžio 31 d. struktūra:

- skolos tiekėjams sudarė 55% visų įsipareigojimų, kuriems mokėjimo terminas dar nesuėjęs;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 13% visų įsipareigojimų;
- kitos mokėtinos sumos, kurias sudaro priskaityti, bet dėl nesuėjusio termino dar nesumokėti, PVM, nekilnojamojo turto, už gamtos išteklius, aplinkos taršą mokesčiai, kurie sudaro 24% visų trumpalaikių įsipareigojimų.

13. Pajamos

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

Kėdainių rajono savivaldybės taryba 2017-09-28 sprendimu Nr. TS-170 nustatė naujus

geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2017-11-01. Bendrovės gaunamų pajamų detalizacija pateikta 13.1 lentelėje.

Pajamų struktūra **13.1 lentelė**

Straipsnių pavadinimas	2017 m.		2016 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Pardavimo pajamos	**3196873**	**96,66**	**3116607**	**98,69**
1.1.Geriamojo vandens tiekimas	943486		909931	
1.2. Nuotekų tvarkymo pajamos	1842110		1811943	
1.3. Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	113424		107062	
1.3. Nuotekų surinkimas ascenizacinėmis mašinomis	5437		4214	
1.4. Pardavimo kaina	292416		283457	
2. Kitos veiklos pajamos	**103672**	**3,13**	**36955**	**1,17**
2.1. Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	1900		330	
2.2. Pajamos iš tinklų statybos	57728		0	
2.3. Pajamos už vietos nuomą telekomunikacijos bendrovėms	7743		8092	
2.4. Mechanizmų nuomos pajamos	2811		1308	
2.4. Medžiagų pardavimo pajamos	478		615	
2.5. Nuotekų laboratorijos teikiamų paslaugų pajamos	1293		1316	
2.6. Kitos vandens tarnybų ir nuotekų tvarkymo padalinių teikiamų paslaugų pajamos	27102		25277	
2.7. Realizacijos tarnybos teikiamų paslaugų pajamos	4547		0	
2.7. Kitos pajamos	70		17	
3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	**6704**	**0,20**	**4574**	**0,14**
3.1. Baudų ir delspinigių pajamos	6546		4487	
3.2 Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	158		87	
Visos:	**3307249**	**100,00**	**3158136**	**100,00**

14. Sąnaudos

Sąnaudų struktūra iki apmokestinimo

14.1. lentelė

Straipsnių pavadinimas	2017 m.		2016 m.	
	Suma	Pasiskirstymas %	Suma	Pasiskirstymas %
1. Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	**2 311 478**	**71,19**	**2 278 618**	**73,18**
1.1.Medžiagų,remonto, paslaugų sąnaudos	851 803		867 846	
1.2. IT nusidėvėjimas	407 637		376 135	
1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	1 052 038		1 034 637	
2. Veiklos sąnaudos	**891 386**	**27,45**	**832 234**	**26,73**
2.1. Pardavimų sąnaudos	**282 153**		**267 908**	
2.1.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	62 579		49 140	
2.1.2. IT nusidėvėjimas	15 876		18 842	
2.1.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	203 698		199 926	
2.2. Bendrosios ir adminastacinės sąnaudos	**609 233**		**564 326**	
2.2.1. Medžiagų, remonto, paslaugų sąnaudos	96 160		119 097	
2.2.2. IT nusidėvėjimas	10 290		11 448	
2.2.3. Darbo užmokesčio sąnaudos	213 132		181 917	
2.2.4. Gyventojų įmokų administravimo ir banko komisinių sąnaudos	14 385		15 343	
2.2.5.Personalo mokymų sąnaudos	1 796		1 172	
2.2.6.Kanceliarinių prekių sąnaudos	1 415		986	
2.2.7. Beviltiškų ir abejotinų skolų nurašymo sąnaudos	25 400		45 922	
2.2.8. Veiklos mokesčių sąnaudos	205 431		188 441	
2.2.9.Turto vertės sumažėjimo sąnaudos sąnaudos	41 224		0	
3. Kitos veiklos sąnaudos	**43 372**	**1,34**	**1 750**	**0,06**
3.1. Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	3 572		1 193	
3.2. Parduotų statybos darbų savikaina	39 753		0	
3.3. Kitos kitos veiklos sąnaudos	47		557	
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	**684**	**0,02**	**1 280**	**0,04**
4.1. Baudų, delspinigių, palūkanų sąnaudos	407		1 280	
4.2 Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	277		0	
Visos:	**3 246 920**	**100,00**	**3 113 882**	**100,00**

Personalo sąnaudos

14.2. lentelė

Personalo sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio sąnaudos	1207403	1139663
Socialinio draudimo sąnaudos	372405	349455
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	0	0
Garantinio fondo sąnaudos	2404	2269
Iš viso:	**1582212**	**1491387**

Sandoriai su įmonės vadovais*

14.3. lentelė

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: 1) pagrindinis darbo užmokestis 2) išeitinės kompensacijos 3) premijos 4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	38352 372	39226 262	
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			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	X

*Įmonės vadovams priskiriami: direktorius, pavaduotojas gamybos reikalams.

15. Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

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

2018 m. planuojama didinti įstatinį kapitalą, akcininkui Kėdainių rajono savivaldybe įnešant turtinį įnašą, kurio rinkos vertė 3335711 Eur. Pagrindas - 2017-12-22 gautas Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. TS-245 „Dėl turto investavimo ir perdavimo už akcijas“

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

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

2017 m. spalio 11 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas nutartimi (administracinėje byloje Nr. Ei-5435-789/2017) tenkino UAB „Kėdainių vandenys“ prašymą taikyti reikalavimo užtikrinimo priemones – iki įsiteisės galutinis procesinis sprendimas šioje administracinėje byloje

sustabdė ginčijamo Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-08-31 įsakymo Nr. D1-713 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-086 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kėdainių vandenys“, grąžinimo“ galiojimą.

Kadangi UAB „Kėdainių vandenys“ su Lietuvos Respublikos ministerija šiuo metu derasi dėl abiem šalims priimtino sprendimo (yra galimybė sudaryti taikos sutartį), byla pagal pareiškėjos skundą yra paskirta nagrinėti žodinio proceso tvarka 2018-04-04 d. 9 val. 30 min.

UAB“Kėdainių vandenys“ Kęstutis Vaitkevičius
Direktorius

Vyr.finansininkė Danguolė Andrijauskienė