

UAB "KALVARIJOS KOMUNALININKAS" 165717011

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

ŠAKIŲ G. 11 KALVARIJA LT-69210 KALVARIJOS SAV.

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M.GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2019 02 24 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11076555	11142587
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		43	88
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		43	88
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		9870289	9936276
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		9617579	9238068
2.3.	Mašinos ir įranga		28563	32676
2.4.	Transporto priemonės		47714	53187
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		54300	55948
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		122133	556397
3.	FINANSINIS TURTAS		1206223	1206223
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 vienu metų gautinos sumos		1206223	1206223
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		514098	423774
1.	ATSARGOS		24757	28128
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		24757	28128
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			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		355935	334019
2.1.	Pirkėjų skolos		354371	333311
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		1564	708
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		133406	61627
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		11590653	11566361
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2269639	2232983
1.	KAPITALAS		4142916	4122516
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		4142916	4122516
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		21	21
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		6359	6359
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		6357	6357
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		2	2
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1879657)	(1895913)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		16256	(37778)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1895913)	(1858135)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		8636378	8737357
F.	ATIDĖJINIAI		24055	19036
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		24055	19036
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		660581	576985
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		337473	157204
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		334776	154507
1.3.	Gauti avansai		2697	2697
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		323108	419781
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		74731	181706
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		165298	156892
2.4.	Skolos tiekėjams		28461	39092
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

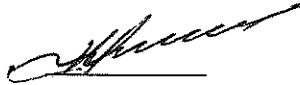
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35320	32138
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		19298	9953
H.	SUKAUPOTOS ŠANAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		11590653	11566361

Direktorius

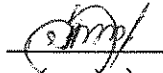
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalteris

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



(parašas)



(parašas)

Vytenis Micuta

(vardas ir pavardė)

Aušra Samsanavičienė

(vardas ir pavardė)

UAB "KALVARIJOS KOMUNALININKAS" 165717011

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

ŠAKIŲ G. 11 KALVARIJA LT-69210 KALVARIJOS SAV.

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019.02.24

(ataskaitos sudarymo data)

2018

eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		777373	675987
2.	Pardavimo savikaina		(577422)	(546882)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		199951	129105
5.	Pardavimo sąnaudos		-	-
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(178488)	(169605)
7.	Kitos veiklos rezultatai		(289)	3598
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			65
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(4091)	(941)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		17083	(37778)
14.	Pelno mokestis		827	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		16256	(37778)

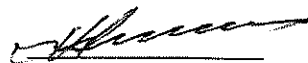
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalteris

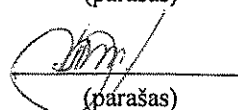
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Vytenis Micuta

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Aušra Samsanavičienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Kalvarijos komunalininkas“
Adresas: Šakių g. 11, Kalvarija
Įmonės kodas 165717011

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE UAB „KALVARIJOS KOMUNALININKAS“ 2018 METŲ BALANSO

Uždaroji akcinė bendrovė „Kalvarijos komunalininkas“ įregistruota 1992 m. rugsėjo 9 dieną, įmonės kodas 165717011, adresas Šakių g. 11, LT-69210 Kalvarija. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ yra ūkiskaitinė bendrovė, kuri savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Vyriausybės nutarimais ir potvarkiais. Pagrindines pajamas gauna iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugų, Kalvarijos miesto ir Kalvarijos savivaldybės seniūnijų gyvenviečių tvarkymo, sniego stumdymo paslaugų, daugiabučių namų administravimo ir prekyvietės paslaugų.

Bendrovės įstatinis kapitalas 4 142 916 eurai. Jis padalintas į 14 285 918 akcijų, kurių vienos nominali vertė 0,29 Eur. Bendrovės vienintelis akcininkas Kalvarijos savivaldybė.

Bendrovė turi atsiskaitomasias sąskaitas bankuose:

„Swedbank“ AB:

A/s Nr. LT407300010002345184

AB SEB bankas:

A/s Nr. LT397044060002085381

AB Šiaulių bankas Marijampolės KAS:

A/s Nr. LT747181800007467087

AB Ūkio banko Marijampolės filialas:

A/s Nr. LT037010700003467037

AB DnB NORD bankas Marijampolės filialas:

A/s Nr. LT424010040800407736

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ nesiruošia savo veiklos nutraukti. Yra įmonės veiklos tęstinumas.

2018 metais buvo užbalansinių operacijų vykdant daugiabučių namų renovaciją. Daugiabučių namų renovaciją vykdoma šiems namams: Vytauto g. 3, Kęstučio g. 3, Kęstučio g. 12A ir Dariaus ir Girėno g.41. Užbalansinėse sąskaitose 2018 metais buvo apskaityta daugiabučių namų Vytauto g. 3, Kęstučio g. 3, Kęstučio g. 12A ir Dariaus ir Girėno g.41 paskolos palūkanos ir daugiabučio namo Vytauto g. 3 kredito grąžinimas. Daugiabučių namų renovacijai paskolos imamos iš AB Šiaulių banko.

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ nuo 2016 m. lapkričio 2 d. įmonei vadovauja Vytenis Micuta.

2018 metais įmonė uždirbo 780 396 Eur pajamų, kurioms uždirbti patyrė 763 313 Eur sąnaudų. Lyginant su 2017 metais įmonė uždirbo 100 044 Eur pajamų daugiau ir patyrė 210 190 Eur. mažiau sąnaudų.

Didžiąją dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 219 080 Eur, lyginant su 2017 m. buvo patirta 15 875 Eur. daugiau darbo užmokesčio sąnaudų. Per 2017 m. darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 203 205,29 Eur.

Sunaudotų medžiagų sąnaudos – 177 362 Eur, lyginant su 2017 m. sunaudotų medžiagų sąnaudos padidėjo 76 043 eur. Per 2017 m. sunaudotų medžiagų sąnaudos sudarė 101 319 Eur.

Turto remontų sąnaudos – 71 767 Eur. lyginant su 2017 m. turto remonto sąnaudų padidėjo 3 303 eur. Per 2017 m. turto remonto sąnaudos buvo 68 464 Eur. degalų sąnaudos – 40 779 Eur. lyginant su 2017 m. degalų sąnaudų padidėjo 18 371 Eur. Per 2017 m. degalų sąnaudų patirta 14 816 Eur.

Elektros energijos sąnaudos – 66 028 Eur. lyginant su 2017 metais sumažėjo 571 Eur. Per 2017 m. buvo 66 599 Eur.

Veiklos sąnaudos – 177 508 Eur. lyginant su 2017 metais padidėjo 7 903 Eur. Per 2017 m. buvo 169 605 Eur.

Nusidėvėjimo sąnaudos – 49 272 Eur. lyginant su 2017 metais sumažėjo 1 202 Eur. Per 2017 m. buvo 50 479 Eur.

Taršos mokesčiai – 10 671 Eur. lyginant su 2017 metais padidėjo 521 Eur. Per 2017 m. buvo 10 671 Eur.

Kuras šilumos tiekimui – 7 097 Eur. lyginant su 2017 metais padidėjo 195 Eur. Per 2017 m. buvo 6 902 Eur.

Per ataskaitinius metus įmonė uždirbo 15 307 Eur. finansinio pelno. Per 2017 m. buvo finansinis nuostolis buvo 37 778 Eur.

Šiluminės energijos tiekimo padalinyje per 2018 metus patirta 5 123 Eur. nuostolio. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje nuostolis sumažėjo 313 Eur. 2017 m. nuostolis buvo 5 436 Eur.

Vandens tiekimo padalinyje per 2018 metus patirta 22 882 Eur. nuostolio. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje nuostolis sumažėjo 25 117 Eur. 2017 m. nuostolis buvo 47 999 Eur.

Nuotekų tvarkymo padalinyje per 2018 metus uždirbta 4 214 Eur. pelno. 2017 m. nuostolis buvo 38 292 Eur.

Teritorijos tvarkymo padalinyje per 2017 metus uždirbta 950 Eur. pelno. 2017 metais šiame padalinyje buvo patirta 3759 Eur. nuostolio.

Iš asenizacijos vežimo paslaugų patirta 3759 Eur. nuostolio. 2017 m. uždirbta 8 232 Eur. pelno.

Iš turgavietės veiklos uždirbta 6 705 Eur. pelno. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje pelnas padidėjo 3453 Eur. 2017 m. buvo gauta 3252 Eur. pelno.

Iš sniego stumdymo ir kelių barstymo paslaugų veiklos uždirbta 148 Eur. pelno. 2017 m. pelno uždirbta 4359 Eur.

Iš kelių greideriavimo paslaugų veiklos uždirbta 18 364 Eur. pelno. 2017 metais buvo uždirbta 24 614 Eur. pelno.

Iš kitų paslaugų uždirbta Eur. 21 607 pelno. Lyginant su 2017 m. šiuose padalinyje pelnas padidėjo 9 402 Eur. Per 2017 m. buvo uždirbta 12 205 Eur. pelno.

2018 metų pabaigoje įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius – 43 darbuotojai, įskaitant 13 administracijos darbuotojų ir 8 nepilną darbo dieną dirbančių darbuotojų. Įmonėje 2 darbuotojai dirba nepagrindinėje darbovietėje ir 2 darbuotojai yra vaiko auginimo atostogose.

Buhalterinė apskaita vedama buhalterine programa „Profit-W“, su papildomais moduliais „Abonentai“, „Alga-2000“ ir „Materialinių vertybių ir ilgalaikio turto apskaita“.

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei Verslo apskaitos standartais. Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais UAB „Kalvarijos komunalininkas“ vadovavosi rengdama metinę finansinę atskaitomybę.

Nematerialus turtas

Nematerialus turtas UAB „Kalvarijos komunalininkas“ pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Pagrįstai tikėtina, kad UAB „Kalvarijos komunalininkas“ ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
2. Turto įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
3. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją.

Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiog proporcingą (tiesinį) metodą.

Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jo buvo patiriamos.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus :

1. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
2. Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
3. Gali patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą;
4. Turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, įmonės nustatytą visoms turto grupėms 500 eurų.
5. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

- a. Pastatai ir statiniai;
- b. Transporto priemonės;
- c. Kiti įrankiai, prietaisai, įrankiai ir įrengimai;
- d. Mašinos ir įrengimai;
- e. Kitas materialus turtas.

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ ilgalaikis materialus turtas įsigijus registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikis materialus turtas taip pat apskaitomas įsigijimo savikaina. Finansinėje atskaitomybėje ilgalaikis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Likvidacinė ilgalaikio turto vertė 1 Eur.

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. Ilgalaikio turto eksplotavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms.

Jei ilgalaikio materialiojo turto remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Bendrovės veikloje yra naudojamas ilgalaikis turtas, kurio teisinė registracija nėra sutvarkyta. Po truputį pagal finansines galimybes yra tvarkoma ilgalaikio turto teisinė registracija.

Finansinis turtas

Įmonėje kaip gautinas finansinis turtas po vienerių metų yra apskaitomas ilgalaikis materialus turtas perduotas UAB „Didma“ pagal koncesijos sutartį. Šio turto likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 dienai 1 206 223,28 Eur.

Atsargos

UAB „Kalvarijos komunalininkas” apskaitoje atsargomis laikomas trumpalaikis materialusis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienus metus.

Įmonėje atsargoms priskiriama degalai ir tepalai, atsarginės dalys, pirktos prekės, skirtos perparduoti, ir kitos medžiagos.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Įmonė sunaudotų atsargų apskaitai taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą, t. y. apskaitoje registruoja kiekvieną atsargų operaciją.

Apskaičiuodama savo reikmėms sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą, t. y. pirmiausia sunaudojamos arba parduodamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

Nuosavas kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

Bendrovės įstatinis kapitalas 4 142 916 eur. Jis padalintas į 14 285 918 akcijas, kurių vienos nominali vertė 0,29 Eur.

2018 m. gegužės 30 d. Kalvarijos savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-122 buvo padidintas įstatinis kapitalas 20 400,05 Eur. išleidžiant 70 345 paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė 0,29 Eur.

2018 m. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ dirbo pelningai.

Kiti rezervai

Kiti rezervai sudaromi tik UAB “ Kalvarijos komunalininkas ” įstatų nustatyta tvarka.

Dotacijos

Įmonės dotacijos gautos iš Europos Sąjungos fondų ir Kalvarijos savivaldybės yra skirtos investiciniams vandentvarkos projektams įgyvendinti. Dotacijos panaudojamos per statinių ir įrengimų naudingo tarnavimo laikotarpį. Dotacijos mažėja investicinio turto amortizacijos suma.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami UAB „Kalvarijos komunalininkas” apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai įmonė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimais nepripažįstami.

Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro ne tik mokėtini atlyginimai įmonės darbuotojams, bet ir mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Skolas kredito įstaigoms sudaro paskola paimta iš Europos investicinio banko, kuri panaudota atsiskaitymui su rangovais įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Kalvarijos savivaldybėje“. 2017 m. gruodžio 31 dienai paimta paskolos suma 334 775,65 Eur.

Skolinius įsipareigojimus sudaro įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Kalvarijos savivaldybėje“ rangovams mokėtinos sumos už atliktus darbus. Šie įsipareigojimai yra mokami iš ES lėšų ir mūsų įmonės lėšų imant paskolą iš Europos sąjungos investicinio banko.

Kitų mokesčių (PVM, nekilnojamo turto, mokesčio už aplinkos teršimą, gamtos teršimo mokestis ir kt.) įsipareigojimai priskiriami kitoms mokėtinoms sumoms ir trumpalaikiams įsipareigojimams.

Pajamos

Pajamos UAB „Kalvarijos komunalininkas“ pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Pajamomis laikomos tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Paslaugų pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai paslaugos yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugos laikomos parduotomis, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

1. Įmonė yra perdavusi riziką, susijusią su atliktomis paslaugomis;
2. Tikėtina, kad su paslaugų pardavimo sandoriu susijusi ekonominė nauda bus gauta ir galima patikimai įvertinti jos dydį;
3. Sąnaudos susijusios su paslaugų pardavimo sandoriu gali būti patikimai įvertintos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra prekių ir paslaugų pardavimo pajamos. 201 metais UAB „Kalvarijos komunalininkas“ uždirbo 777 372 Eur. tipinės veiklos pajamų, t.sk.:

- Šiluminė energija 15 140,79 Eur;
- Vandens tiekimas 179 414,43 Eur;
- Nuotekų šalinimas 234 775,38 Eur;
- Teritorijos tvarkymas ir transporto paslaugos 85 405,68 Eur;
- Asenizacijos vežimas 15 779,52 Eur;

• Prekyvietės pajamos	47 722,39 Eur;
• Sniego stumdymo ir kelių barstymo	9 886,29 Eur;
• Kelių greideriavimo paslaugos	90 798,24 Eur;
• Kitos pajamos	98 449,46 Eur.

Bendrovės tipinės veikos pajamos laikomos uždirbtomis ir užregistruojamos apskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

Kitos veiklos pajamos Bendrovėje yra pajamos iš turto perleidimo ir kt., nepriskiriamos tipinės veiklos pajamomis.

2018 metais įmonė iš kitos veiklos patyrė 289 Eur. nuostolio.

Bendrovės kitos veiklos pajamos laikomos uždirbtomis, kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta, sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas, tikėtina, kad bus gauta teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda, sąnaudos, susijusios su teikimo sandoriu ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

Per šiuos metus UAB “Kalvarijos komunalininkas” iš finansinės ir investicinės veiklos patyrė 4090 Eur. nuostolio. Šį nuostolį sudaro paskolos, paimtos iš Europos investicinio banko, kuri panaudota atsiskaitymui su rangovais įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Kalvarijos savivaldybėje“ palūkanos, delspinigiai Valstybinei mokesčių inspekcijai, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai.

Sąnaudos

UAB “Kalvarijos komunalininkas” sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra 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. 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 tikrąja verte.

Sąnaudos bendrovėje grupuojamos į šias grupes: parduotų prekių ar paslaugų savikaina, veiklos sąnaudos, pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės – investicinės veiklos sąnaudos.

Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina, kurioje apskaitomos visos išlaidos, susijusios su prekių pardavimu ir paslaugų teikimu, kurias tiesiogiai ar netiesiogiai galima priskirti konkrečių prekių pardavimui ar paslaugų tiekimui. 2018 metais Bendrovės parduotų prekių ir suteiktų paslaugų

savikaina 577 422 Eur. Lyginant su 2017 metais parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina padidėjo 30 540 Eur. 2017 metais parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina sudarė 546 882 Eur..

Veiklos sąnaudose apskaitomos išlaidos, susijusios su visa tipine įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį, neatsižvelgiant į pardavimų apimtį. 2018 metais UAB "Kalvarijos komunalininkas" veiklos sąnaudos 177 508 Eur. Bendrovėje veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas. Lyginant su 2017 metais veiklos sąnaudos padidėjo 7 903 Eur. 2017 metais veiklos sąnaudos sudarė 169 605 Eur..

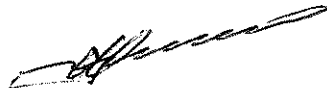
Pardavimo sąnaudoms priskiriamos prekių sandėliavimo išlaidos ir kitos su ataskaitinio laikotarpio pardavimu susijusios sąnaudos.

Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos išlaidos: administracinių patalpų išlaikymas, nusidėvėjimas, beviltiškos skolos, įvairūs mokesčiai susiję su tipine veikla, įmonės aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, kompiuterinės programos aptarnavimas, įmonės turto teisinės dokumentacijos tvarkymo sąnaudos, kanceliarinės išlaidos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį.

Visos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

2018 metus buvo uždirbta 16 256 Eur. grynojo pelno. Pelno mokestis 827 Eur.

Direktorius



Vytenis Micuta

Vyr. buhalterė



Aušra Samsanavičienė

Uždaroji akcinė bendrovė „Kalvarijos komunalininkas“

Šakių g.11, Kalvarija

Įmonės kodas 165717011

UAB „KALVARIJOS KOMUNALININKAS“ VADOVO ATASKAITA UŽ 2018METUS

Uždaroji akcinė bendrovė „Kalvarijos komunalininkas“ įregistruota 1992 m. rugsėjo 9 dieną, įmonės kodas 165717011, adresas Šakių g. 11, LT-69210 Kalvarija. UAB „Kalvarijos komunalininkas“ yra ūkiskaitinė bendrovė, kuri savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Vyriausybės nutarimais ir potvarkiais. Pagrindines pajamas gauna iš vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugų, Kalvarijos miesto ir Kalvarijos savivaldybės seniūnijų gyvenviečių tvarkymo, sniego stumdymo paslaugų, daugiabučių namų administravimo ir prekyvietės paslaugų.

Bendrovės įstatinis kapitalas 4 142 916 eurai. Jis padalintas į 14 285 918 akcijų, kurių vienos nominali vertė 0,29 Eur. Bendrovės vienintelis akcininkas Kalvarijos savivaldybė.

Bendrovė turi atsiskaitomasias sąskaitas bankuose:

„Swedbank“ AB:

A/s Nr. LT407300010002345184

AB SEB bankas:

A/s Nr. LT397044060002085381

AB Šiaulių bankas Marijampolės KAS:

A/s Nr. LT747181800007467087

AB Ūkio banko Marijampolės filialas:

A/s Nr. LT037010700003467037

AB DnB NORD bankas Marijampolės filialas:

A/s Nr. LT424010040800407736

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ nesiruošia savo veiklos nutraukti. Yra įmonės veiklos tęstinumas.

2018 metais buvo užbalansinių operacijų vykdant daugiabučių namų renovaciją. Daugiabučių namų renovaciją vykdoma šiems namams: Vytauto g. 3, Kęstučio g. 3, Kęstučio g. 12A ir Dariaus ir Girėno g.41. Užbalansinėse sąskaitose 2018 metais buvo apskaityta daugiabučių namų Vytauto g. 3, Kęstučio g. 3, Kęstučio g. 12A ir Dariaus ir Girėno g.41 paskolos palūkanos ir daugiabučio namo Vytauto g. 3 kredito grąžinimas. Daugiabučių namų renovacijai paskolos imamos iš AB Šiaulių banko.

UAB „Kalvarijos komunalininkas“ nuo 2016 m. lapkričio 2 d. įmonei vadovauja Vytenis Micuta.

2018 metais įmonė uždirbo 780 396 Eur pajamų, kurioms uždirbti patyrė 763 313 Eur sąnaudų. Lyginant su 2017 metais įmonė uždirbo 100 044 Eur pajamų daugiau ir patyrė 210 190 Eur. mažiau sąnaudų.

Didžiąją dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 219 080 Eur, lyginant su 2017 m. buvo patirta 15 875 Eur. daugiau darbo užmokesčio sąnaudų. Per 2017 m. darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 203 205,29 Eur.

Sunaudotų medžiagų sąnaudos – 177 362 Eur, lyginant su 2017 m. sunaudotų medžiagų sąnaudos padidėjo 76 043 eur. Per 2017 m. sunaudotų medžiagų sąnaudos sudarė 101 319 Eur.

Turto remontų sąnaudos – 71 767 Eur, lyginant su 2017 m. turto remonto sąnaudų padidėjo 3 303 eur. Per 2017 m. turto remonto sąnaudos buvo 68 464 Eur. degalų sąnaudos – 40 779 Eur, lyginant su 2017 m. degalų sąnaudų padidėjo 18 371 Eur. Per 2017 m. degalų sąnaudų patirta 14 816 Eur.

Elektros energijos sąnaudos – 66 028 Eur, lyginant su 2017 metais sumažėjo 571 Eur. Per 2017 m. buvo 66 599 Eur.

Veiklos sąnaudos – 177 508 Eur, lyginant su 2017 metais padidėjo 7 903 Eur. Per 2017 m. buvo 169 605 Eur.

Nusidėvėjimo sąnaudos – 49 272 Eur, lyginant su 2017 metais sumažėjo 1 202 Eur. Per 2017 m. buvo 50 479 Eur.

Taršos mokesčiai – 10 671 Eur, lyginant su 2017 metais padidėjo 521 Eur. Per 2017 m. buvo 10 671 Eur.

Kuras šilumos tiekimui – 7 097 Eur, lyginant su 2017 metais padidėjo 195 Eur. Per 2017 m. buvo 6 902 Eur.

Per ataskaitinius metus įmonė uždirbo 15 307 Eur. finansinio pelno. Per 2017 m. buvo finansinis nuostolis buvo 37 778 Eur.

Šiluminės energijos tiekimo padalinyje per 2018 metus patirta 5 123 Eur. nuostolio. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje nuostolis sumažėjo 313 Eur. 2017 m. nuostolis buvo 5 436 Eur.

Vandens tiekimo padalinyje per 2018 metus patirta 22 882 Eur. nuostolio. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje nuostolis sumažėjo 25 117 Eur. 2017 m. nuostolis buvo 47 999 Eur.

Nuotekų tvarkymo padalinyje per 2018 metus uždirbta 4 214 Eur. pelno. 2017 m. nuostolis buvo 38 292 Eur.

Teritorijos tvarkymo padalinyje per 2017 metus uždirbta 950 Eur. pelno. 2017 metais šiame padalinyje buvo patirta 3759 Eur. nuostolio.

Iš asenizacijos vežimo paslaugų patirta 3759 Eur. nuostolio. 2017 m. uždirbta 8 232 Eur. pelno.

Iš turgavietės veiklos uždirbta 6 705 Eur. pelno. Lyginant su 2017 m. šiame padalinyje pelnas padidėjo 3453 Eur. 2017 m. buvo gauta 3252 Eur. pelno.

Iš sniego stumdymo ir kelių barstymo paslaugų veiklos uždirbta 148 Eur. pelno. 2017 m. pelno uždirbta 4359 Eur.

Iš kelių greideriavimo paslaugų veiklos uždirbta 18 364 Eur. pelno. 2017 metais buvo uždirbta 24 614 Eur. pelno.

Iš kitų paslaugų uždirbta Eur. 21 607 pelno. Lyginant su 2017 m. šiuose padalinyje pelnas padidėjo 9 402 Eur. Per 2017 m. buvo uždirbta 12 205 Eur. pelno.

Ateityje įmonė tikisi padidinti pajamas vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo padalinyje, tuo pačiu mažinti nuostolius prisijungus visiems vartotojams, kurie turi galimybę prisijungti prie vandentiekio ir nuotekų tinklą, kelių greideriavimo paslaugų.

Direktorius



Vytenis Micuta