

audito pulsas „

UAB “PABRADĖS KOMUNALINIS ŪKIS”

*Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2016 metų gruodžio 31 dieną
pasibaigusių ūkinių metų
finansinių ataskaitų*

audito pulsas

Buveinės adresas: Totorių g. 3, Vilnius
Tel.: (370 5) 261 56 39, faks.: (370 5) 261 47 48 El. paštas: info@auditopulsas.lt
Įmonės kodas 125983171
Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimo Nr. 001276

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Švenčionių rajono savivaldybės administracijos direktoriui
UAB "Pabradės komunalinis ūkis" administracijos vadovui

Nuomonė

Mes atlikome UAB "Pabradės komunalinis ūkis", Lietuvos Respublikoje įregistruotos uždarnosios akcinės bendrovės (toliau „Įmonė“), finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 metų gruodžio 31 dienos balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB "Pabradės komunalinis ūkis" 2016 metų gruodžio 31 dienos finansinę padėtį, ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei 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 buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir Verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito

audito pulsas II

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.

Auditorius **Ričardas Bagdonas**
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000405
UAB "AUDITO PULSAS"
Vilnius, LIETUVOS RESPUBLIKA
Auditas buvo baigtas 2017 m. kovo 14 d.

UAB "Pabradės komunalinis ūkis"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

178602952, Pašto g. 6, LT-18175, Pabradė

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2017 m. vasario 28 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

Metinis

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		262794	221917
1.	Nematerialusis turtas	1	16047	
2.	Materialusis turtas	2	239848	212816
3.	Finansinis turtas			
4.	Kitas ilgalaikis turtas	3	6899	9101
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		598605	525332
1.	Atsargos		21679	12928
2.	Per vienus metus gautinos sumos		387262	386236
3.	Trumpalaikės investicijos		19158	3449
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		170506	122719
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		577	452
	TURTO IŠ VISO		861976	747701
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	4	507083	458268
1.	Kapitalas		425293	425293
2.	Akeijų priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai		21869	21870
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		59921	11105
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	5	8991	15565
F.	ATIDĖJINIAI			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		345902	273868
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		200	
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		345702	273868
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		861976	747701

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Andrejus Junda

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

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

(parašas)

Irena Kovalevska

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Pabradės komunalinis ūkis"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

178602952, Pašto g. 6, LT-18175, Pabradė

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. vasario 28 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

Metinis

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	6	2630660	2260554
2.	Pardavimo savikaina	6	(2424742)	(2139828)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		205918	120726
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	6	(148127)	(158216)
7.	Kitos veiklos rezultatai	6	(7)	
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			187
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos			(697)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		57784	(38000)
14.	Pelno mokestis		(8969)	9101
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		48815	(28899)

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)

(parašas)

Andrejus Junda

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

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

(parašas)

Irena Kovalevska

(vardas ir pavardė)

12. Sudaryti rezervai												-
13. Panaudoti rezervai												-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	65000											65000
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	472											472
16. Įnašai nuostoliams padengti												-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	425293	-	-	-	-	4552	-	17318	11105			458268
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)												-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)												-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)												-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										48815		48815
23. Dividendai												-
24. Kitos išmokos												-
25. Sudaryti rezervai												-
26. Panaudoti rezervai												-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)												-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)												-
29. Įnašai nuostoliams padengti												-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	425293	-	-	-	-	4552	-	17318	59920			507083

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Andrejus Junda
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Irena Kovalevska
(vardas ir pavardė)

UAB „PABRADĖS KOMUNALINIS ŪKIS“
2016 M. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

UAB „Pabradės komunalinis ūkis“ įregistruota 1991 m. liepos 01 d. Registracijos pažymėjimo Nr.092648. Registro tvarkytojas – Valstybės įmonė Registrų centras. Bendrovės veikla vykdoma pagal įstatus, Juridinių asmenų registre, įregistruotus 2015 m. gruodžio 30 d.

Įmonės kodas: 178602952

Įmonės PVM kodas: LT786029515.

Bendrovės buveinės adresas: Pašto g. 6, Pabradė, Švenčionių rajonas, Lietuvos Respublika.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per praėjusius 2015 finansinius metus 57 darbuotojai, per ataskaitinius 2016 metus – 64 darbuotojai.

Bendrovė atlieka Pabradės miesto butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės administravimą, bendrojo naudojimo objektų nuolatinę techninę priežiūrą, o taip pat teikia gyventojams komunalines paslaugas: parduoda šiluminę energiją, tiekia karštą ir šaltą vandenį, išveža šiukšles ir skystus nešvarumus.

Bendrovė tiekia per savo tinklus elektros energiją ir šaltą vandenį pramonės įmonėms, kitoms organizacijoms ir gyventojams.

Įmonės finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

UAB „Pabradės komunalinis ūkis“ buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir Verslo apskaitos standartais.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejbiniu įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

Bendrovė rengia sutrumpintas finansines ataskaitas vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 20 str. nuostatomis.

Vadovaujantis LR Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ metinė inventorizacija atlikta bendrovės vadovo 2016 m. gruodžio 14 d. įsakymu Nr. 104.

ILGALAIKIS TURTA

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse nematerialusis turtas rodomas likutine verte. Amortizuojama nematerialiojo turto vertė nuosekliai paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Ilgalaikis turtas finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto vertė turi būti mažinama tada, kai turto balansinė vertė reikšmingai didesnė už jo atsiperkamąją vertę. Suma, kuria sumažėja ilgalaikio materialiojo turto vertė, pripažįstama ataskaitinio laikotarpio nuostoliu dėl turto vertės sumažėjimo. Žemės nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

ATSARGOS

Registruojant atsargas apskaitoje, jos vertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Apskaičiuodama sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą įmonė taiko FIFO metodą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat.

FINANSINIS TURTA IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus, įmonė vertina įsigijimo savikaina. Kiekvieną kartą sudarant finansinę atskaitomybę finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai iš naujo įvertinami:

- 1) Trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą (nuostolį dėl vertės sumažėjimo);
- 2) Trumpalaikės skolos tiekėjams, iš pirkėjų gauti avansai ir kitos per vienerius metus mokėtinos sumos vertinamos savikaina, nes apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas.

DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Dotacijoms priskiriamas nemokamai gautas turtas.

Bendrovėje nemokamai gautas ilgalaikis turtas užregistruojamas kaip dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t. y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“ tiek, kiek to turto nudėvima. Nors pagal naujausią šio standarto redakciją, taikomą nuo 2013-01-01, nemokamai gautas turtas negali būti registruojamas kaip dotacija, bendrovė pasinaudojo standarto 25 punkte numatyta išimtimi ir nekeičia dotacijų apskaitos politikos.

III. PASTABOS

1. ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės ilgalaikį nematerialųjį turtą sudarė:

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestizžas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pradžioje						
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-)						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
b) Amortizacija Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: - amortizacija -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija(-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-)						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
c) Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: - vertės sumažėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-)						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)						

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
e) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)				16'505		16'505
Finansinių metų pabaigoje				16'505		16'505
f) Amortizacija Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų amortizacija -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija(-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)				458		458
Finansinių metų pabaigoje				458		458
g) Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų vertės sumažėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)						
Finansinių metų pabaigoje						
h) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (e) - (f) - (g)				16'047		16'047

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės ilgalaikį materialųjį turta sudarė:

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pradžioje		94'883	47'908	23'919	4'352	775	171'836
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		258'946	164'553 762 -9'438	142'151 30'228 -8'487	46'486 4'651 -3'763	12'041 40'909	624'176 76'550 -21'688
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		258'946	155'877	163'892	47'373	52'951	679'038
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)							

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -nusidėvėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)		164'063	116'644	118'232	42'135	11'267	452'340
		10'303	7'135	9'202	706	5'561	32'908
			-7'038	-8'225	-3'762		-19'025
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		174'366	116'742	119'209	39'078	16'828	466'223
d) Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pradžioje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų vertės sumažėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		84'580	39'135	44'683	8'295	36'123	212'816
e) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		258'946	155'877	163'892	47'373	52'951	679'038
		13'000		40'040	11'107	5'375	69'522
					-8'672	-1'968	-10'640
Finansinių metų pabaigoje		271'946	155'877	203'932	49'808	56'358	737'921
f) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Finansinių metų pabaigoje							
g) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų nusidėvėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)		174'366	116'742	119'209	39'078	16'828	466'223
		9'234	4'178	14'322	3'681	11'067	42'482
					-8'667	-1'967	-10'634
Finansinių metų pabaigoje		183'600	120'920	133'531	34'092	25'928	498'071

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
h) Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų vertės sumažėjimas -atstatantys įrašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/(-)							
Finansinių metų pabaigoje							
i) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (e) + (f) - (g) - (h)		88'346	34'957	70'401	15'716	30'430	239'850

Naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 255756 EUR.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto grupės bei šioms grupėms naudingo tarnavimo laikas:

Turto grupės pavadinimas	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	8-20
Mašinos ir įrengimai	5-8
Transporto priemonės	4-10
Kita įranga, prietaisai įrankiai ir įrenginiai	3-6
Kitas materialusis turtas	4
Nematerialusis turtas	4

3. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Kito ilgalaikio turto straipsnyje yra atvaizduojamas atidėtojo pelno mokesčio turtas 6899 EUR.

4. NUOSAVAS KAPITALAS

Bendrovės nuosavą kapitalą sudaro 458268 EUR.

- įstatinis kapitalas 425293 EUR
- nepaskirstytasis pelnas 59921 EUR
- privalomas rezervas 4552 EUR
- rezervas investicijoms 17318 EUR

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (EUR)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	1466528	425293
2. Savivaldybių kapitalas	1466528	425293

5. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Dotacijos sudaro 8991 Eur, tame tarpe:

- vandentiekio tinklų iškėlimas Arnionių gatvėje pagal 2010-10-18 sutartį Nr.10/10/05 mokėjo UAB „Intersurgical“ 32065 EUR. Likutinė vertė 2016-12-31 - 8989 EUR;

-artezinio gręžinio Nt. NR43553 Arnionių g. likvidacinė vertė 0.27 EUR

-CPP-10-10kV galios didinimas ir apskaitos įrenginių iškėlimas likvidacinė vertė 1,00 EUR

-vandens tinklų iškėlimas Arnionių vandenvietė likvidacinė vertė 0,29 EUR

6. INFORMACIJA APIE PAJAMAS - IŠLAIDAS

Per 2015 ūkinius metus:

Pavadinimas	Pajamos, EUR	Išlaidos, EUR	Rezultatas + , - , EUR
Geriamojo vandens tiekimas	275957	224523	51434
Gyvenamųjų namų nuosavybės administravimas	16318	13841	2477
Komunalinis ūkis	34461	35363	-902
Gyvenamojo fondo eksploatavimas	32445	31308	1137
Šilumos įrenginių priežiūra ir sistemų eksploatavimas	9740	11713	-1973
El. en. skirstymas ir skirstomųjų tinklų aptarnavimas	1553913	1535905	18008
Šilumos gamyba	15672	13516	2156
Kelių – tiltų ūkis	141875	105610	36265
Atliekų tvarkymas	180173	168049	12124
Veiklos sąnaudos		158216	-158216
Viso:	2260554	2298044	-37490
Kita veikla	0	0	0
Finansinė veikla	187	697	-510
Iš viso:	2260741	2298741	-38000

Per 2016 ūkinius metus:

Pavadinimas	Pajamos, EUR	Išlaidos, EUR	Rezultatas +/- , EUR
Geriamojo vandens tiekimas	445315	398806	46509
Gyvenamųjų namų nuosavybės administravimas	16313	14526	1787
Komunalinis ūkis	16332	14019	2313
Gyvenamojo fondo eksploatavimas	31529	33174	-1645

Pavadinimas	Pajamos, EUR	Išlaidos, EUR	Rezultatas +/- , EUR
Šilumos įrenginių priežiūra ir sistemų eksploatavimas	11090	16216	-5126
El. en. skirstymas ir skirstomųjų tinklų aptarnavimas	1600768	1581001	19767
Šilumos gamyba	10398	9245	1153
Kelių – tiltų ūkis	273017	146885	126132
Atliekų tvarkymas	225898	210870	15028
Veiklos sąnaudos		148127	-148027
Viso:	2630660	2572769	57891
Kita veikla	0	7	-7
Finansinė veikla	0	0	0
Iš viso:	2630660	2572876	57784

7. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenims

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Per metus priskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais	33746	46127
1. Vadovams	33746	46127
2. Kitiems susijusiems asmenims	-	-

Įmonėje vadovaujantys darbuotojai - direktorius, direktoriaus pavaduotojas.

Per 2016 m. bendrovės vadovams buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais, šiai informacijai atskeisti reikalingi duomenys pateikti 4480 sąskaitoje.

Susijusiais asmenimis bendrovėje laikoma valdyba, kuri atsakinga už įmonės veiklos planavimą ir jos kontrolę. Valdyba susideda iš 3-jų asmenų. Jiems bendrovė atlyginimo nemoka. Vadovams ar kitiems susijusiems asmenims per 2016 m. bendrovė nebuvo suteikusi paskolų, pardavusi turto ir suteikusi įvairių garantijų bendrovės vardu.

Per 2016 metus buvo įvykdyti pardavimo sandoriai su Švenčionių rajono savivaldybės administracija 433819 EUR sumai.

Direktorius

Andrejus Junda

Vyriausioji finansininkė

Irena Kovalevska