

UAB “PABRADĖS KOMUNALINIS ŪKIS”

*Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2017 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 2017 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" 2017 metų gruodžio 31 dienos finansinę padėtį, ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

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 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.

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, priimtus taikyti Europos Sąjungoje 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 įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei

audito pulsas

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 2018 m. vasario 28 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)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018 m. vasario 26 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		355970	262794
1.	Nematerialusis turtas	1	12405	16047
2.	Materialusis turtas	2	335469	239848
3.	Finansinis turtas			
4.	Kitas ilgalaikis turtas	3	8096	6899
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		616232	598605
1.	Atsargos		47186	21679
2.	Per vienus metus gautinos sumos		424075	387262
3.	Trumpalaikės investicijos		20004	19158
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		124967	170506
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		1396	577
	TURTO IŠ VISO		973598	861976
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	4	537820	507083
1.	Kapitalas		425293	425293
2.	Akcijų priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai		21869	21869
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		90658	59921
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	5	5138	8991
F.	ATIDĖJINIAI			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		430640	345902
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	8	19885	200
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		410755	345702
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		973598	861976

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)

2017 M. _gruodžio mėn. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

_____ 2018 m. vasario 26 d. _____ Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		2619624	2630660
2.	Pardavimo savikaina		(2394985)	(2424742)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		224639	205918
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(194532)	(148127)
7.	Kitos veiklos rezultatai		2562	(7)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		3658	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(43)	
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	6	36284	57784
14.	Pelno mokestis		(5547)	(8969)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		30737	48815

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

(parašas)

Irena Kovalevska

(vardas ir pavardė)

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

	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			
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									48815	48815
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	425293	-	-	-	-	4552	-	17318	59920	507083
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)									30737	30737

	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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
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	90657	537820

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“
2017 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. 6A, Pabradė, Švenčionių rajonas, Lietuvos Respublika.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per praėjusius 2017 finansinius metus 65 darbuotojai, per ataskaitinius 2017 metus – 60 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 atskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir Verslo apskaitos standartais.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybiniu 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 2017 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. 49.

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 TURTA

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+/-)				16'506		16'506
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				16'506		16'506
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+/-)				458		458
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				458		458
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				16'047		16'047
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+/(-)				16'506 2'587		16'506 2'587
Finansinių metų pabaigoje				19'093		19'093
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 6'230		458 6'230
Finansinių metų pabaigoje				6'688		6'688
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)				12'405		12'405

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės ilgalaikį materialųjį turtą 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		258'946	155'877	163'892	47'373	52'951	679'038
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) -ruošiamas naudoti turtas		258'946 13'000	155'877	163'892 40'040	47'373 11'107 -8'672	52'951 5'375 -1'968	679'038 69'522 -10'640
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		271'946	155'877	203'932	49'808	56'358	737'921
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pradžioje Praėjusių finansinių metų pokyčiai: -vertės padidėjimas							

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
(sumažėjimas) +/(-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) -ruošiamas naudoti turtas							
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 +/(-) -ruošiamas naudoti turtas		174'366 9'234	116'742 4'178	119'209 14'322	39'078 3'681 -8'667	16'828 11'067 -1'967	466'223 42'482 -10'634
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		183'600	120'920	133'531	34'092	25'928	498'071
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 +/(-) -ruošiamas naudoti turtas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		88'346	34'957	70'401	15'716	30'430	239'850
e) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -turto įsigijimas -perleistas ir nurašytas turtas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) -ruošiamas naudoti turtas		271'946 4'156 27'939 108'624	155'877 5'359 -100'486	203'932 2'800 -16'638	49'808 21'086 -23'994	56'358 3'584 96'540	737'921 36'984 -16'638 0 108'624
Finansinių metų pabaigoje		412'665	60'750	190'094	46'900	156'481	866'889
f) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) -ruošiamas naudoti turtas							
Finansinių metų pabaigoje							
g) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: -finansinių metų nusidėvėjimas -atstatantys įrašai (-)		183'600 9'190	120'920 1'219	133'531 17'648	34'092 6'257	25'928 15'672	498'071 49'986

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 nusidėvėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+/- -ruošiamas naudoti turtas		27'410	-69'502	-16'638	-20'619	62'710	-16'638 0
Finansinių metų pabaigoje		220'200	52'637	134'542	19'730	104'310	531'420
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+/- -ruošiamas naudoti turtas							
Finansinių metų pabaigoje							
i) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (e) + (f) - (g) - (h)		192'465	8'112	55'552	27'170	52'171	335'469

Naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 240855 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 8096 EUR.

4. NUOSAVAS KAPITALAS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<i>Bendrovės nuosavas kapitalas</i>	537820	507083
-įstatinis kapitalas	425293	425293
-nepaskirstytasis pelnas	90658	59921
-privalomas rezervas	4552	4552
-rezervas investicijoms	17317	17317

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 2016 metų sudarė 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

Dotacijos sudaro 2017 metų sudaro 5138,39 Eur, tame tarpe:

- vandentiekio tinklų iškėlimas Arnionių gatvėje pagal 2010-10-18 sutartį Nr.10/10/05 mokėjo UAB „Intersurgical“ 25682,78 EUR. Likutinė vertė 2016-12-31 - 5137,12 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 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
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

Pavadinimas	Pajamos, EUR	Išlaidos, EUR	Rezultatas +/- , EUR
Kita veikla	0	7	-7
Finansinė veikla	0	0	0
Iš viso:	2630660	2572876	57784

Per 2017 ūkinius metus:

Pavadinimas	Pajamos, EUR	Išlaidos, EUR	Rezultatas +/- , EUR
Geriamojo vandens tiekimas	472902	417043	55859
Gyvenamųjų namų nuosavybės administravimas	16188	26253	-10065
Komunalinis ūkis	25983	9872	16111
Gyvenamojo fondo eksploatavimas	28368	21384	6984
Šilumos įrenginių priežiūra ir sistemų eksploatavimas	11360	16170	-4810
El. en. skirstymas ir skirstomųjų tinklų aptarnavimas	1457784	1450456	7328
Šilumos gamyba	12129	10325	1804
Kelių – tiltų ūkis	327743	223777	103966
Atliekų tvarkymas	267168	219706	47462
Veiklos sąnaudos		194531	-194531
Viso:	2619625	2589517	30108
Kita veikla	2562	1	2561
Finansinė veikla	3658	43	3615
Iš viso:	2625845	2589561	36284

7. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Per metus priskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais	34510	33746
1. Vadovams	34510	33746
2. Kitiems susijusiems asmenims	-	-

Įmonėje vadovaujantys darbuotojai - direktorius, direktoriaus pavaduotojas.

Per 2017 m. bendrovės vadovams buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais, šiai informacijai atskleisti reikalingi duomenys pateikti lentelėje.

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 2017 m. bendrovė nebuvo suteikusi paskolų, pardavusi turto ir suteikusi įvairių garantijų bendrovės vardu.

Per 2017 metus buvo įvykdyti pardavimo sandoriai su Švenčionių rajono savivaldybės administracija 539088 EUR sumai.

8. PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINI FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

KREDITO ĮSTAIGOMS:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Po vienerių metų mokėtinos sumos kredito įstaigoms	19885,25	0

Šios sutarties skolinių įsipareigojimų vykdymo užtikrinimui bankui yra įkeistos esamos ir būsimos lėšos sąskaitose banke bei gauta Švenčionių rajono savivaldybės garantija visai kredito sumai ir terminui.

Direktorius

Andrejus Junda

Vyriausioji finansininkė

Irena Kovalevska