

UAB "Širvintų vandenys"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Plento g. 19, Širvintos

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

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

(Tvirtinimo žyma)

20 18 M. gruodžio 31 D. BALANSAS

2019.03.05 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2018 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

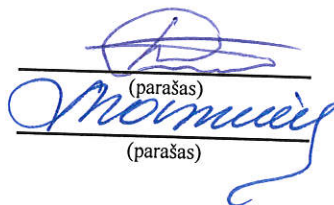
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
1.	Nematerialusis turtas		8124436	8385439
2.	Materialusis turtas		405	673
3.	Finansinis turtas		8124031	8384766
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Atsargos		1124713	1028826
2.	Per vienus metus gautinos sumos		14819	11699
3.	Trumpalaikės investicijos		962138	963111
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		147756	54016
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		31923	22026
	TURTO IŠ VISO		9281072	9436291
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS			
1.	Kapitalas		1501595	1419272
2.	Akcijų priedai		1904844	1904844
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai			
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(403249)	(485572)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		7199902	7647983
F.	ATIDĖJINIAI		0	0
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		579562	368972
1.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		240344	272973
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		339218	95999
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		13	64
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		9281072	9436291

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)
(parašas)

Vladimiras Gudačius

(vardas ir pavardė)

Janina Masiulionienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Širvintų vandenys"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Plento g. 19, Širvintos

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

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

(Tvirtinimo žyma)

20 18 M. gruodžio 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019.03.05

Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2018 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		710499	684436
2.	Pardavimo savikaina		(529450)	(540192)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		181049	144244
5.	Pardavimo			
6.	Bendrosios ir administracinės		(152287)	(153355)
7.	Kitos veiklos rezultatai		65481	34943
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		10	42
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(8009)	(8922)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		86244	16952
14.	Pelno mokestis		(3921)	(959)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		82323	15993

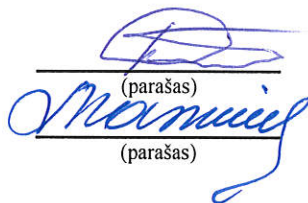
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

Vladimiras Gudačius

(vardas ir pavardė)

Janina Masiulionienė

(vardas ir pavardė)

UAB "ŠIRVINTŲ VANDENYS"

Plento g. 19, Širvintos

2018 m. gruodžio 31 d.

PELNO (NUOSTOLIO) PASKIRSTYMO ATASKAITA

Straipsniai	Suma eurais
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigai	(485572)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	82323
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(403249)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(403249)
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kita	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(403249)

Direktorius



Vladimiras Gudačius

Vyr. buhalterė



Janina Masiulionienė

PARENGTA:
2018 m. kovo 25 d.

PATVIRTINTA:
Širvintų rajono savivaldybės
Administracijos direktoriaus
2019 m. mėn. d.
įsakymu Nr.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2018 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

Visos sumos pateiktos eurai, jei nemurodyta kitaip)

1. Bendroji dalis

UAB „Širvintų vandenys“ (toliau – Bendrovė), įregistruota 1992 m. balandžio 7 d. Bendrovės kodas – 178230181; PVM mokėtojo kodas – LT782301811. Galiojanti Bendrovės įstatų redakcija įregistruota Registrų centre 2016 m. lapkričio 15 d.

Bendrovės buveinės adresas yra Plento g. 19, Širvintos. Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės pagrindinė veikla yra geriamo vandens tiekimas, valymas ir paskirstymas, nuotekų rinkimas ir valymas. Bendrovėje 2018 m. gruodžio 31 d. dirbo 37 darbuotojai. 2017 m. gruodžio 31 d. – 38 darbuotojai.

2. Apskaitos politika

2.1. Bendrieji apskaitos principai

Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos apskaitos principais.

2.2. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal LR buhalterinės apskaitos įstatymą, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo apskaitos standartus (toliau VAS), galiojusius 2018 m. gruodžio 31 d.

2.3. Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinė ataskaita už 2018 metus paruošta eurai.

2.4. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja, jo įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės bei kurį Bendrovė naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Pirminio pripažinimo momentu nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus reikšmingus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokie yra susidarę.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto amortizacija priskiriama Bendrovės veiklos sąnaudoms. Atskiroms nematerialiojo turto grupėms nustatytos tokios amortizacijos normos:

	Naudingas tarnavimo laikas
Programinė įranga	3 metai

2.5. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas materialusis turtas, kuriuo Bendrovė savo rizika disponuoja, kuris teikia ekonominės naudos naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti, bei kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 144,81 eurus, išskyrus šalto vandens apskaitos prietaisų įsigijimo savikaina nuo 5,79 Eur ir kito turto – 260,66 Eur. Bendrovės direktoriaus įsakymas Nr. 15 2014-12-31d.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai su turto įsigijimu bei paruošimu eksploatuoti susijusias išlaidas. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Išlaidos patirtos eksploatuojant bei remontuojant ilgalaikį materialųjį turtą, paprastai apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje. Kai suremontavus ar atlikus ilgalaikio materialiojo turto rekonstrukciją, padidėja teikiama turto ekonominė nauda ir (arba) pailgėja jo numatytas naudingo tarnavimo laikas, patirtų išlaidų suma yra pridedama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialų turtą išskiriami.

Ilgalaikio materialaus turto pardavimo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pelnu arba nuostoliu. Ilgalaikis turtas finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Materialiojo turto nusidėvėjimas priskiriamas Bendrovės veiklos sąnaudoms. Atskiroms materialiojo turto grupėms nustatytos tokios nusidėvėjimo normos:

	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	8 -15
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	4-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-6
Kitas materialusis turtas	4

2.6. Atsargos

Atsargoms Bendrovėje priskiriamas trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojamieji gaminiai, pagaminta produkcija, pirktos prekės, skirtos perparduoti, blankai, kanceliarinės prekės, pašto ženklai ir vokai), kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną Bendrovės veiklos ciklą. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

– įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, Bendrovė taiko konkrečių kainų metodą, kiekviena atsarga užpajamuojama į sandėlį ir pagal poreikį kiekviena atsarga išrašoma ir nurašoma.

2.7. Gautinos sumos

Gautinos sumos iš pradžių apskaitoje registruojamos tikrąja verte (pradine sandorio verte). Sudarant finansines ataskaitas – trumpalaikės gautinos sumos apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą (nuostolį dėl vertės sumažėjimo).

2.8. Kitas trumpalaikis turtas

Bendrovės kito trumpalaikio turto straipsnyje parodomas trumpalaikis finansinis turtas bei kitas trumpalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose turto straipsniuose.

2.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose bei kasoje eurai. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra nežymi.

2.10. Skolos

Skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną arba nuostolius. Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinės atskaitomybės patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

2.11. Lizingas (finansinė nuoma) ir veiklos nuoma

Lizingas (finansinė nuoma)

Bendrovė apskaito finansinę nuomą kaip turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinę vertę, naudojama diskonto norma yra finansinės nuomos įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama Bendrovės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Finansinės nuomos įmokos yra padalinamos tarp palūkanų sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo. Palūkanos nustatomos taip, kad jų procentas nuo neapmokėto finansinės nuomos įsipareigojimų likučio kiekvieno mokėjimo metu būtų pastovus per visą finansinės nuomos laikotarpį.

Finansinės nuomos būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas, be to, dėl finansinės nuomos kiekvieną atskaitinį laikotarpį yra patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomos būdu įsigytam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui, tačiau toks turtas negali būti nudėvimas per ilgesnį nei lizingo laikotarpį, jei pagal lizingo sutartį sutarties laikotarpiui pasibaigus, nuosavybė nėra perduodama Bendrovei.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, nėra iš karto pripažįstamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomos laikotarpį.

2.12. Pajamos

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos registruojamos, kai tikimasi gauti su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pajamos Bendrovėje įvertinamos tikrąją vertę, atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas bei įvertinus parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Pajamos pardavus prekes pripažįstamos pristatius prekes ir perdavus riziką bei prekių nuosavybės teikiamą naudą.

2.13. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai per ataskaitinį laikotarpį patirtų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neuždirbs pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos įvertinamos sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Kai yra numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

Veiklos sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine Bendrovės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas. Pardavimo sąnaudoms priskiriama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su paslaugų tiekimu per ataskaitinį laikotarpį. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su įmonės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti.

2.14. Valiutiniai straipsniai

Sandoriai, sudaryti užsienio valiuta apskaitomi pagal sandorio sudarymo dieną galiojusį oficialų euro ir užsienio valiutos keitimo kursą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje valiutiniai likučiai perkainojami pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos oficialų lito ir užsienio valiutos keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai, susidarę pasikeitus užsienio valiutų kursams, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.15. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šios finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2.16. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

2.17. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

2.18. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras Verslo apskaitos standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	673	673
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 704	5 704
Finansinių metų pokyčiai:		
- turto įsigijimas	79	79
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas		
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		
Finansinių metų pabaigoje	5 783	5 783
b) Nusidėvėjimas –		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 031	5 031
Finansinių metų pokyčiai:		
- finansinių metų nusidėvėjimas	347	347
- atstatantys įrašai (-)		
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		
Finansinių metų pabaigoje	5 378	5 378
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	405	405

Bendrovės visiškai amortizuoto nematerialaus turto įsigijimo vertė 2018 m. gruodžio 31 d. – 4908 Eur, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Per 2018 m. įsigyta nematerialaus turto už 79 Eur.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

3.2. Pastaba. Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Sumokėti avansai už statybos rangos darbus	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 216 331	21 242	27 171	11 441	0	2	108 579	8 384 766
a) Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	12 862 699	96 634	149 480	91 805		1 919	108 579	13 311 116
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas		4 727		6 040	354 632			365 399
Sumokėti avansai								
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas			(1 707)	(157)			(69060)	(70 924)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje	12 862 699	101 361	147 773	97 688	354 632	1 919	39 519	13 605 591
b) Nusidėvėjimas –								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	4 646 368	75 392	122 309	80 364		1 917		4 926 350
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas	533 390	4 178	15 104	4 244				556 916
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			(1 706)					(1 706)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje	5 179 758	79 570	135 707	84 608		1 917		5 481 560
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	7 682 941	21 791	12 066	13 080	354 632	2	39 519	8 124 031

2012 m.gavus paskolą iš AB Šiaulių banko buvo įkeistas Bendrovės turtas: administracinis pastatas, garažai, dispečerinis pastatas, arteziniai gręžiniai, tvoros, kurių balansinė vertė 32831 Eur ir žemė 11,5985 ha adresu: Plento g. 19, Širvintose, kurios vertė 295412 Eur. Įkeitimo laikotarpis iki 2022 12 30. FM yra įkeisti valymo įrenginiai, kurių balansinė vertė 932075 Eur. Įkeitimo laikotarpis pasibaigs 2036 10 04. Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas pagal panaudos ir nuomos sutartis nuomojamas turtas, kurio likutinė vertė 459446 Eur.

3.3. Pastaba. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

Trumpalaikis turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	14819	11699
Atsargos:	10390	10817
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	9859	10203
Kuras	422	458
Blankai	109	156
Pirktos prekės, skirtos perparduoti		
Išankstiniai apmokėjimai	4429	882

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Straipsnio pavadinimas	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Degalai	Blankai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	10203	458	156	882	11699
Finansinių metų pabaigoje	9859	422	109	4429	14819
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje	9859	422	109	4429	14819
Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje	-	-	-		-
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	-	-	-		-
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-		-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-		-

3.4. Pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės 2018-12-31 d. balanso per vienerius metus gautinų sumų straipsnyje, pirkėjų įsiskolinimas:
Skolos už šaltą vandenį, nuotekas ir pardavimo kainą – 214345 Eur, t. sk. gyventojų abejotinos skolos – 24633 Eur.

Skolos už kitas suteiktas paslaugas – 8285 Eur.

Kitos gautinos sumos:

Sumos už paslaugas, sumokėtos gyventojų gruodžio 30, 31 d., o pravestos į bendrovės sąskaitą 01.02-01.03 – 3842 Eur.

Kitos gautinos sumos – 909 Eur.

Gautina subsidija 734757 Eur. Pasirašyta projekto sutartis “Geriamojo vandenys tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Širvintų rajone (Musninkuose ir Gelvonuose)” Nr.05.32-APVA-R-014-01-0003

Trumpalaikis turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Per vienerius metus gautinos sumos:	962138	963111
Pirkėjų įsiskolinimas	222630	186509
Kitos gautinos sumos iš viso:	739508	776602
Gautinos dotacijos iš Valstybės biudžeto ir ES struktūrinių fondų	734757	770822
Gautinas PVM		
Kitos gautinos sumos	4751	5780

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

3.5. Pastaba. Kitas trumpalaikis turtas

2018 m. gruodžio 31 d. kito trumpalaikio turto Bendrovėje nebuvo.

3.6. Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai banke eurai	133192	43350
Pinigai kasoje	14564	10666
Pinigai kelyje		
Iš viso:	147756	54016

3.7. Pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Automobilių, traktorių ir turto draudimas 2019 m.	951	992
AGA acetileno balionų nuoma 2019 m.	41	97
UAB “Rivilė” metinis palaikymo mokestis už 2019 m.	200	145
Žurnalų, sąvadų, laikraščių 2019 m. prenumerata	532	693
Vykdomo projekto ateinančių laikotarpių sąnaudos:		
UAB “Nacionalinių projektų rengimas” už investic.proj. pareng.	8689	8689
UAB “Eigesa” - inžineriniai tirinėjimai	400	
UAB “Ademo techninė priežiūra”- FIDIC inžin. ir tech. priež.psl	14444	9000
UAB “Darbasta” – supaprastinto projekto ekspertizė	1616	
UAB Ad jus – pirkimo dokumentų parengimas	1520	1520
UAB “Ademo grupė” – administravimo paslaugos	2480	890
UAB “Projektų analizės institutas” – supapr.projekto ekspertizė	1050	
Viso:	30199	20099
Iš viso ateinančių laikotarpių sąnaudų:	31923	22026

3.8. Pastaba. Įstatinis kapitalas

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 1904844 Eur, kuris padalintas į 65775 vnt. 28,96 Eur nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.
 Visos akcijos priklauso vieninteliam akcininkui – Širvintų rajono savivaldybei.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
Visos sumos pateiktos eurai, jei nemurodyta kitaip)

3.9. Pastaba. Pelno paskirstymo projektas

Straipsnis	Suma
Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytas pelnas finansinių metų pabaigoje	-485572
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	82323
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Pervedimai iš rezervų	-
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai), iš viso	- 403249
Pelno paskirstymas:	-
- pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
- pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	-
- pelno dalis, paskirta tantjemoms ir premijoms	-
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliams į kitus finansinius metus	-403249

4.0. Dotacijos, subsidijos

UAB „Širvintų vandenys” dotacijomis, subsidijomis laikomos gautos/gautinos lėšos iš ES struktūrinių fondų vykdomo projekto finansavimui, taip pat valstybės, savivaldybės lėšos daliniam finansavimui.

Bendrovės 2018 m. gruodžio 31 d. balanso dotacijų, subsidijų straipsnyje buvo atvaizduota 7 199 902 Eur suma.

Per 2018 m. Bendrovė iš rajono savivaldybės gavo 6 230 Eur subsidiją atlikti paviršinių nuotekų infrastruktūros projektavimo, eksploatacijos, statybos ir remonto darbams.

Naujo projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Širvintų rajone (Musninkuose ir Gelvonuose) vykdymui gauta 123414 Eur ir per 2019 m. dar bus gauta 734757 Eur.

Finansavimo šaltinis	Likutis 2017-12-31	Gauta/gautina subsidijų/dotacijų	Panaudota subsidijų/dotacijų	Likutis 2018-12-31
Valstybės biudžetas	321160		37313	283847
Savivaldybės biudžetas	6127	6230	7563	4794
ES struktūriniai fondai	2729871		317154	2412717
2014-2020 m.ESF investicijų veiksmų programa gauta subsidija	87349	36065		123414
2014-2020 m.ESF investicijų veiksmų programa gautina subsidija	770822		36065	734757
Su turtu susijusios gautos dotacijos	3732654		92281	3640373
Iš viso:	7647983	42295	490376	7199902

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4.1. Pastaba. Po vienerių metų mokėtinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lizingo įsipareigojimai	0	1341
Finansinės skolos kredito įstaigoms	240344	271632
Iš viso:	240344	272973

4.2. Pastaba. Per vienerius metus mokėtinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lizingo įsipareigojimai	0	8049
Finansinės skolos kredito įstaigoms	31288	31288
Skolos tiekėjams	253202	9590
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1050	2924
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	31813	29151
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	21865	14997
Iš viso:	339218	95999

4.3. Pastaba. Pardavimų pajamos ir savikaina

Straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
PARDAVIMO PAJAMOS	710499	684436
PARDAVIMO SAVIKAINA	(529450)	(540192)
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	181049	144244
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS	(152287)	(153355)
KITOS VEIKLOS REZULTATAI	65481	34943
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	(7999)	(8880)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	86244	16952

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4.4. Pastaba. Informacija apie verslo segmentus

Atsižvelgiant į įmonės pajamų rūšis, išskirti verslo segmentai. Jų pajamos, sąnaudos ir pelnas pateikiamas lentelėje.

Rodikliai	Vanduo		Nuotekos		Pardavimo veikla		Viso	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Pajamos	288062	274051	358313	346447	64124	63938	710499	684436
Sąnaudos	181679	188738	287832	300888	59939	50566	529450	540192
Pelnas	106383	85313	70481	45559	4185	13372	181049	144244

4.5. Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	127254	116198
Transporto ir kuro sąnaudos	1300	3174
Draudimo sąnaudos	496	519
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4692	4031
Komisiniai už mokesčių surinkimą	3119	2770
Nurašytų atsargų sąnaudos	2040	3741
Kitos sąnaudos	13386	22922
Veiklos sąnaudų iš viso:	152287	153355

4.6. Pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Bendrovė ataskaitiniais metais patyrė pelną iš kitos veiklos – 65481 Eur (2017 m. – pelnas 34943 Eur).

4.7. Pastaba. Finansinė ir investicinė veikla

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	42
Delspinigių pajamos		
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka laikotarpiui pasibaigus		
Kitos pajamos	10	42
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8009	8922
Palūkanų sąnaudos	7781	8869
Baudų, delspinigių sąnaudos	228	53
Neigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka		
Kitos sąnaudos		
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(7999)	(8880)

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4.8. Pastaba. Susijusių šalių sandoriai

2018 metai	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB “Širvintų šiluma”	2989	125293	95102	
UAB “Širvintų ligoninė”		8445	15688	
Iš viso:	2989	133738	110790	

Sandoriai su šiomis susijusiomis šalimis vykdomi rinkos sąlygomis.

4.9. Pastaba. Vadovybės darbo užmokestis

2018 m. Bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė Eur (2017 m. – 29045 Eur)
Vidutinis vadovų skaičius 2018 ir 2017 metais buvo 2.

5. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Bendrovėje užbalansinėje sąskaitoje yra apskaitomas turtas, kuris eksploatuojamas pagal panaudos ir nuomos sutartis.

5. 1. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinės atskaitomybės vartotojų galimybei priimti sprendimus, po finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje nebuvo.

Direktorius

Vyr. buhalterė




Vladimiras Gudačius

Janina Masiulionienė