

UAB "Širvintų vandenys" 178230181

(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)

PATVIRTINTA

Širvintų rajono savivaldybės mero

2024 m.

d. potvarkiu Nr.

20 23 M. gruodžio 31 D. BALANSAS

2024.04.22

Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6828772	7355456
1.	Nematerialusis turtas		12	78
2.	Materialusis turtas		6828760	7355378
3.	Finansinis turtas			
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		197330	180190
1.	Atsargos		15788	15294
2.	Per vienus metus gautinos sumos		153899	153722
3.	Trumpalaikės investicijos			
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		27643	11174
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		4053	1567
	TURTO IŠ VISO		7030155	7537213
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		869937	991062
1.	Kapitalas		1904844	1904844
2.	Akcijų priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai			
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(1034907)	(913782)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		5347306	5783261
F.	ATIDĖJINIAI		0	0
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		810115	761301
1.	Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		534675	498386
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		275440	262915
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		2797	1589
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		7030155	7537213

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Lina Dambrauskienė

(vardas ir pavardė)

Vida Černiauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Širvintų vandenys" 178230181
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Plento g. 19, Širvintos VI Registrų centras
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA
Širvintų rajono savivaldybės mero
2024 m. d. potvarkiu Nr.

2023 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. balandžio 22 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

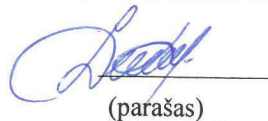
Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		1032738	738996
2.	Pardavimo savikaina		(968017)	(826044)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		64721	(87048)
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(207298)	(250843)
7.	Kitos veiklos rezultatai		49245	37540
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		323	58
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(28116)	(12276)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(121125)	(312569)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(121125)	(312569)

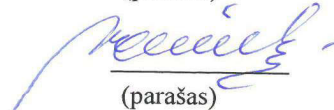
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas)

Lina Dambrauskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

UAB „Širvintų vandenys“
Įmonės kodas: 178230181 Plento g. 19, Širvintos

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

Visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta 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 2019 m. birželio 19 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 2022 m. gruodžio 31 d. dirbo 36 darbuotojai. 2023 m. gruodžio 31 d. – 36 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 2023 m. gruodžio 31 d.

2.3. Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos paruoštos už 2023 metus 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 amortizaciją 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), kuri Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną Bendrovės veiklos ciklą. Registruojant atsargas apskaitoje, atsargos 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.

Apskaičiuojant 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 ataskaitinį 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 pristačius 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 euro 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	258	258
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 304	5 304
Finansinių metų pokyčiai:		
- turto įsigijimas	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		
Finansinių metų pabaigoje	5304	5304
b) Nusidėvėjimas –		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	5226	5226
Finansinių metų pokyčiai:		
- finansinių metų nusidėvėjimas	66	66
- atstatantys įrašai (-)		
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		
Finansinių metų pabaigoje	5292	5292
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	12	12

Bendrovės visiškai amortizuoto nematerialaus turto įsigijimo vertė 2023 m. gruodžio 31 d. – 5 106,89 Eur, kuris vis dar naudojamas veikloje. Per 2023 m. įsigyta nematerialaus turto nebuvo.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(Visos sumos pateiktos eurais, 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	Nebaigtos statybos proj.darbai, tech.priež., ekspertizė	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	7178176	33438	100613	43151	0	0	7355378
a) Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	14546792	140446	215077	153428	0	0	15055743
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	25000	3280	40900	13340			82520
Sumokėti avansai							
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas			-948	-188			-1136
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					--		0
Finansinių metų pabaigoje	14571792	143726	255029	166580	0	0	15137127
b) Nusidėvėjimas –							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7368616	107008	114464	110277			7700365
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	550106	9534	35337	13973			608950
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-948	0			-948
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje	7918722	116542	148853	124250	0	0	8308367
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	6653070	27184	106176	42330	0	0	6828760

3.3. Pastaba. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai
3110

Trumpalaikis turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	15788	15294
Atsargos:	14081	14838
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	12928	13730
Kuras	1153	1007
Blankai		101
Pirkto prekės, skirtos perparduoti		
Išankstiniai apmokėjimai	1707	456

UAB „Širvintų vandenys”
Įmonės kodas: 178230181, Plento g.19, Širvintos

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	13730	1007	101	456	15294
Finansinių metų pradžioje	13730	1007	101	456	15294
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje	12928	1153		5760	19841
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

Pirkėjų įsiskolinimas 2023-12-31 sudaro 152964 Eur. Tame tarpe:

Skolos už šaltą vandenį, nuotekas ir pardavimo kainą – 119128 Eur, t. sk. gyventojų abejotinos skolos – 16913 Eur, skolos už kitas suteiktas paslaugas – 16923 Eur.

Kitos gautinos sumos 2023-12-31 sudaro 935 Eur.

Trumpalaikis turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Per vienerius metus gautinos sumos:	153899	153722
Pirkėjų įsiskolinimas	152964	145911
Kitos gautinos sumos iš viso:	935	17811
Gautinos dotacijos iš Valstybės biudžeto ir ES struktūrinių fondų		
Gautinas PVM		
Kitos gautinos sumos	935	7811

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

3.5. Pastaba. Kitas trumpalaikis turtas

2023 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	25277	9153
Pinigai kasoje	2366	2021
Pinigai kelyje		
Iš viso:	27643	11174

3.7. Pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Automobilių, traktorių ir turto draudimas 2023 m.	2602	1051
AGA acetileno balionų nuoma 2023 m.		
UAB “Rivilė” metinis palaikymo mokestis už 2023 m.		
Žurnalų, sąvadų, laikraščių 2023 m. prenumerata	1451	516
Iš viso ateinančių laikotarpių sąnaudų:	4053	1567

3.8. Pastaba. Įstatinis kapitalas

2023 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 vieninteliui akcininkui – Širvintų rajono savivaldybei.

UAB „Širvintų vandenys”
Įmonės kodas: 178230181, Plento g. 19, Širvintos

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

3.9. Pastaba. Pelno paskirstymo projektas

Straipsnis	Suma
Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytas pelnas finansinių metų pabaigoje	-913782
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-121125
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Pervedimai iš rezervų	-
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai), iš viso	- 1034907
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	-1034907

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 2023 m. gruodžio 31 d. balanso dotacijų, subsidijų straipsnyje yra atvaizduota 5347306 Eur suma.

Per 2023 m. Bendrovė iš rajono savivaldybės gavo 5500 Eur subsidiją atlikti paviršinių nuotekų infrastruktūros eksploatacijos ir remonto darbams.

Su turtu susijusių gautų dotacijų per 2023 m. nabuvo.

Vadovaujantis LR aplinkos ministro 2023 m. sausio 3 d. įsakymu Nr. D1-1 „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų naudojimo 2021-2023 m. finansavimo kryptis, kuriuo projekto vykdytojo projekto įgyvendinimui „Širvintų aglomeracijoje esančių privačių namų prijungimas prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų“ skiriamas finansavimas iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų. Per 2022 metus gauta lėšų 25898 Eur. Nutiesta tinklų per 2022 m. gyventojams už 6098,- Eur. Per 2023m. pagal šią programą darbuvo gauta 5200, Eur. Už visą sumą t.y. už 25000,-Eur.buvo nutiesta gyventojams tinklų .Panaudota subsidijos (nusidėvėjimas per 2023m.) – 823,23 Eur.

UAB „Širvintų vandenys”
Įmonės kodas: 178230181, Plento g. 19, Širvintos

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

Finansavimo šaltinis	Likutis 2022-12-31	Gauta/gautina subsidijų/dotacijų	Panaudota subsidijų/dotacijų	Grąžintina subsidija	Likutis 2023-12-31
Valstybės biudžetas	104458		26289		78169
Savivaldybės biudžetas	1090	5500	5984		606
ES struktūriniai fondai	1238084		223460		1014624
2014-2020 m. ESF investicijų veiksmų programa gauta subsidija	810140		82088		728052
2014-2020 m. ESF investicijų veiksmų programa gautina subsidija					0
Su turtu susijusios gautos dotacijos	3603693		108011		3495682
2021-2023 m. finansavimo kryptis Projektas LAAIF-S-5 (2022)	5996		406		5590
2021-2023 m. finansavimo kryptis Projektas LAAIF-S-47 (2022)	19800	5200	417		24583
Iš viso:	5783261	10700	446655		5347306

4.1. Pastaba. Po vienerių metų mokėtinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lizingo įsipareigojimai	41240	40062
Finansinės skolos kredito įstaigoms	493435	458324
Iš viso:	534675	498386

Finansinės skolos kredito įstaigoms sudaro:

Gauta paskola iš Šiaulių banko su 2,7% metinėmis palūkanomis + 3 mėn. Euribor – 111432 Eur;
Šiai paskolai gauti Širvintų savivaldybės Taryba suteikė garantiją.
Gauta paskola iš LR finansų ministerijos prie vykdomo projekto prisidėjimo su 1,63% metinėmis palūkanomis – 304584 Eur;
FM yra įkeisti valymo įrenginiai, kurių balansinė vertė 742885 Eur. Valymo įrenginių įkeitimo laikotarpis pasibaigs 2036 10 04.
2023m. iš Luminor banko gauta vartojimo paskola 200000,- Eur. Ši sutartis pasirašyta iki 2025 12 05d. palūkanos skaičiuojamos po 2,7%
2021 m. 08 mėn. sutarties Nr. 725127/00 lizingu iš SIA “Citadele Leasing” buvo įsigytas ekskavatorius Komatsu, kurio vertė 77600 Eur. Likutis 2022.12.31 sudaro 40062 Eur.
2023 m. 09 mėn. sutartis PAR-23-437035 lizingu iš AB Šiaulių bankas buvo įsigytas automobilis MAN, kurio bendra kaina 49489 Eur. Likutis 2023-12-31 sudaro 24864,39 Eur.

UAB „Širvintų vandenys”
Įmonės kodas: 178230181, Plento g. 19, Širvintos

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

4.2. Pastaba. Per vienerius metus mokėtinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lizingo įsipareigojimai	23686	15023
Finansinės skolos kredito įstaigoms	119728	42308
Skolos tiekėjams	28005	99696
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2805	592
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	63022	83476
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	38194	21820
Iš viso:	275440	262915

Lizingo metinė mokėjimo suma – SIA Citadelės Leasing 15024,- Eur. ir AB Šiaulių bankas 8662,- Eur.

Kitos Šiaulių banko paskolos per 2023 metus mokėtina suma – 16926,- Eur.

LR Finansų ministerijai paskolos per 2023 metus mokėtina suma – 25382,- Eur.

AS Luminor bankui paskola per 2023 m. mokėtina suma 77420,- Eur.

4.3. Pastaba. Pardavimų pajamos ir savikaina

Straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
PARDAVIMO PAJAMOS	1032738	738996
PARDAVIMO SAVIKAINA	(968017)	(826044)
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	64721	(87048)
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS	(207298)	(250843)
KITOS VEIKLOS REZULTATAI	49245	37540
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	(27793)	(12218)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(121125)	(312569)

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	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Pajamos	286242	387431	374785	494111	77969	151196	738996	1032738
Sąnaudos	353679	464211	411371	230119	60994	273687	826044	968017
Pelnas	(67437)	(76780)	(36586)	263992	16975	(122491)	(87048)	64721

UAB „Širvintų vandenys”
Įmonės kodas: 178230181, Plento g. 19, Širvintos

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

4.5. Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	159994	193122
Transporto ir kuro sąnaudos	1423	1768
Draudimo sąnaudos	207	741
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3775	4525
Komisiniai už mokesčių surinkimą	8268	4526
Nurašytų atsargų sąnaudos	3883	4183
Kitos sąnaudos	29748	41958
Veiklos sąnaudų iš viso:	207298	250843

4.6. Pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Bendrovė ataskaitiniais metais uždirbo pelno iš kitos veiklos – 49245 Eur (2022 m. pelnas 37540 Eur).

4.7. Pastaba. Finansinė ir investicinė veikla

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	329	46
Palūkanų pajamos už pradelstus mokėjimus	329	46
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka laikotarpiui pasibaigus		
Kitos pajamos		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	(28122)	(11851)
Palūkanų sąnaudos	(28116)	(10872)
Baudų, delspinigių sąnaudos	(6)	(979)
Neigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka		
Kitos sąnaudos		
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(27793)	(11805)

4.8. Finansinis rezultatas

2023 m. Bendrovė dirbo nuostolingai. Grynasis nuostolis sudarė 121125,- Eur.
2022 m. Bendrovė dirbo taip pat nuostolingai. Grynasis nuostolis sudarė 312569,- Eur.
Ataskaitinių metų nuostolio sumažėjimui įtakos turėjo: elektros kainų sumažėjimas,
Kainų padidėjimas pirkėjams.

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

4.9. Pastaba. Susijusių šalių sandoriai

2022 metai	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB “Širvintų šiluma”	4420	166114	15892	
UAB VŠĮ Širvintų r.sav.sveikatos centras	26652	21305	209	
Iš viso:	31072	187419	16101	

Sandoriai su šiomis susijusiomis šalimis vykdomi rinkos sąlygomis.

4.10. Pastaba. Vadovybės darbo užmokestis

2023 m. Bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė 69390,-Eur (2022 m. – 49866 Eur) Lyginant su praėjusiais metais darbo užmokesčio padidėjimui turėjo įtakos išeitinė kompensacija. Vidutinis vadovų skaičius 2022 ir 2022 metais buvo 2.

5. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas pagal panaudos ir nuomos sutartis nuomojamas turtas, kurio likutinė vertė 459160 Eur., kurį sudaro pagal nuomos sutarį išnuomuota:

Širvintų m. valymo įrenginių žemė – 163748 Eur;

Širvintų m. vandenvietės Plento g. 19 žemė- 295412 Eur.

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.

Direktorė



Lina Dambrauskienė

Vyr. buhalterė

Vida Černiauskienė