

UAB „TRAKŲ VANDENYS“
Įmonės kodas 281523640, Birutės g. 27, Trakai,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2019 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. vasario 20 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data.

UAB „Trakų vandenys“ buvo įregistruota 1998 m. rugsėjo 30 dieną. Trakų rajono savivaldybės sprendimu Nr.74 įmonė atsiskyrė nuo SP UAB „Vilniaus vandenys“ ir tapo savarankiška.

Bendrovė įsteigta uždaru būdu neribotam laikui. Įmonė buvo įregistruota Trakų rajono savivaldybės registre ir jai suteiktas įmonės registro Nr. AB 98-22. Įmonei suteiktas kodas 8152364.

2004 m. gruodžio 27 d. įmonė buvo perregistruota Valstybiniame įmonių registre ir jai suteiktas naujas įmonės kodas 281523640.

2. Finansiniai metai.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes.

Bendrovė įregistruota pagrindiniame administraciniame pastate Birutės g. 27, Trakuose. Įmonė turi padalinius Trakuose, Lentvaryje, Rūdiškėse, Aukštadvaryje ir Varnikų kaime, Trakų rajone. Įmonė išnuomojo administracinį pastatą Birutės g. 27, Trakuose, ir šiuo metu administracijos buveinė yra Žemaitės g. 17, Varnikų kaime, Trakų raj. savivaldybėje. Lentvaryje yra nuotekų valymo įrenginiai yra Vandenų g. 33; Rūdiškėse įmonės atstovus galima rasti adresu Pirties g. 10A; Aukštadvaryje - A. Mickevičiaus g. 8.

4. Bendrovės veikla.

Bendrovės pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas, nuotekų šalinimas ir valymas bei nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis. Taip pat tipinei veiklai priskiriamas paviršinių nuotekų tvarkymas, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimas, mechanizmų ir transporto nuoma bei kita veikla, numatyta bendrovės įstatuose.

Pelnas ar nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo bei ilgalaikio turto nuomos pajamos priskiriami netipinei įmonės veiklai.

5. Įstatinio kapitalo pakitimai.

2018-12-20 Trakų rajono savivaldybės taryba priėmė sprendimą Nr.S1E-229 „Dėl Trakų rajono savivaldybės tarybos 2018 m.liepos 12d. sprendimo Nr.S1E-146 „Dėl Trakų rajono savivaldybės turto

investavimo ir UAB „Trakų vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo“ naujos redakcijos“. Įstatatų pakeitimai įregistruoti 2019-02-15.

6. Darbuotojų skaičius

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2019 metus buvo 85 darbuotojai, per 2018 metus 88 darbuotojai.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas per 2019 metus:

1. Vadovai - 3;
2. Skyrių ir padalinių viršininkai - 6;
3. Specialistai - 11;
4. Darbininkai D (ypatingai sudėtingas darbas pagal specialybę) - 14;
5. Darbininkai C (sudėtingas darbas pagal specialybę) - 43;
6. Darbininkai B (nesudėtingas darbas pagal specialybę) - 7;
7. Darbininkai A (nesudėtingas arba pagalbinis darbas) - 4.

7. Vadovaujančiųjų darbuotojų skaičius

Bendrovėje 2019-12-31 buvo vadovaujančiųjų darbuotojų:

1. Administracijos vadovų – 3;
2. Valdybos narių – 5;

8. Svarbios sąlygos, kuriomis dirba Bendrovė ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą.

Įmonės veiklai įtakos turėjo tai, kad, nuolat augant vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaštams, buvo per maži vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo tarifai, išaugo kreditoriniai įsiskolinimai tiekėjams.

Kritinė įmonės finansinė padėtis tęsiasi eilę metų, kai padengus vienas skolas atsiranda kitos. Nors Trakų rajono savivaldybė nuolat skirdavo lėšų, tačiau tai buvo tikslinės paskirties lėšos tam tikram turtui įsigyti ar sukurti, o skolų padengimo klausimas iki šiol neišspręstas.

Nuo 2019 metų sausio 1d. pradėtos taikyti VKEKK perskaičiuotos mažesnės kainos.

Minimalaus darbo užmokesčio ir kitų darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimas nuo 2019 metų sausio 01 d., taip pat turi įtakos vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo savikainos didėjimui. Įmonė turi grąžinti anksčiau paimtas paskolas bei mokėti įmokas už turtą pagal finansinio lizingo sutartis.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministras 2017-08-31 įsakymu Nr. D1-715 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-061 vykdytojui UAB „Trakų vandenys“, grąžinimo“ nustatė, kad grąžintina netinkamomis pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma yra 630 406,28 Eur, iš jų 564 047,72 Eur - Europos Sąjungos fondų lėšos ir 66 358,56 Eur – Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos.

Taip pat Lietuvos Respublikos aplinkos ministras 2017-08-31 įsakymu Nr. D1-719 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-001 vykdytojui UAB „Trakų vandenys“, grąžinimo“ nustatė, kad grąžintina netinkamomis pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma yra 746 278,82 Eur, iš jų 667 723,16 Eur - Europos Sąjungos fondų lėšos ir 78 555,66 Eur – Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos.

Gauti įsakymai įpareigoja projekto vykdytoją grąžinti lėšas 1376685,10 Eur.

Paminėta finansinė korekcija yra pritaikyta už tai, kad UAB „Trakų vandenys“, vykdydama projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Trakų rajone (Aukštadvaryje, Trakuose, Varnikuose, Lentvoryje, Rūdiškėse, Onuškyje, Paluknyje)“ (projekto kodas VP3-3.1-AM-01-V-02-061) ir projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Trakų rajone“ (projekto kodas VP3-3.1-AM-01-V-01-001), nepasiekė stebėsenos

rodiklių, t.y. iki 2016-12-31 neprijungė šių projektų finansavimo ir administravimo sutartyse numatyto būstų kiekio.

UAB „Trakų vandenys“ nesutinka su APVA pateiktomis Pažeidimo tyrimo išvadomis bei Aplinkos ministro įsakymais dėl netinkamomis finansuoti pripažintų lėšų grąžinimo ir dėl to kreipėsi į teismą. Kol vyksta teisminis procesas, pateiktas apeliacinis skundas.

Paminėtais Aplinkos ministro įsakymais taikoma finansinė korekcija iš esmės reiškia tai, kad šios korekcijos dydžiu yra mažinamas projektui skirtas paramos dydis. Vadinasi, atitinkamai tuo dydžiu, kuriuo sumažėja projektui skirta parama, didėja projekto vykdytojo įnašo dalis, kurią padengti įmonė neturi jokių galimybių. Atsiskaitymui su rangovais įmonė jau yra pasiskolinusi lėšų iš kredito įstaigų ir, o nuo 2019 metų sumažinus paslaugų kainas, dirba nuostolingai. Grąžinti reikalaujamas projektų lėšas, nesutrikdant įmonės veiklos ir nenutraukiant gyvybiškai svarbios vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo funkcijos, galima būtų tik žymiai padidinus teikiamų paslaugų kainas arba gavus Trakų rajono savivaldybės dotaciją.

2019 metų rugsėjo 26 d. Trakų rajono savivaldybės taryba patvirtinto naują veiklos programą ir šiuo metu VERT derinamos naujos bazinės kainos..

Įmonės finansinėje atskaitomybėje pateiktos abejotinos skolos sudaro 112,55 tūkst. Eur. Yra tikimybė, kad dalis jų ateinančiais laikotarpiais gali tapti bendrovės nuostoliais. Taip pat reikia pažymėti, kad įmonės einamojo likvidumo koeficiento reikšmė 0,36. Reikšmė mažesnė už vienetą rodo, kad įmonė gali nevykdyti trumpalaikių įsipareigojimų.

I. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartai;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas.

2. Bendrovės apskaitos politika.

Atsižvelgiant į laikotarpį, skirtą turto naudojimo pajamoms uždirbti, turtas skirstomas į trumpalaikį ir ilgalaikį. Per vienerius metus visiškai sunaudojamas turtas laikomas trumpalaikiu neatsižvelgiant į šio turto kainą. Trumpalaikis turtas gali būti naudojamas ilgiau nei vienerius metus, bet jei toks turtas pradedamas naudoti pajamoms uždirbti, tai jis laikomas sunaudotu iš karto, o ne palaipsniui, kaip ilgalaikis turtas. Nors turtas gali būti naudojamas ir ilgiau nei vienerius metus, tačiau jis vis tiek bus priskiriamas trumpalaikiam turtui, nes neatitiks šio PMĮ 13 straipsnio 3 dalyje pateiktos ilgalaikio turto sąvokos. Vieną ar kitą turto objektą priskiriant ilgalaikiam ar trumpalaikiam turtui, atsižvelgiama į to turto pobūdį, jo naudojimo vienetą laiką bei įsigijimo kainą.

Įmonėje ilgalaikiu turtu laikomas turtas, kuris naudojamas vieneto pajamoms uždirbti (ekonominė naudai gauti) ilgiau kaip vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė už 290 Eur. Šio turto įsigijimo kaina į vieneto sąnaudas įskaitoma dalimis per turto nusidėvėjimo arba amortizacijos laikotarpį.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam pagal du kriterijus:

1. turtas ilgiau kaip vienerius metus turi būti naudojamas vieneto pajamoms uždirbti (ekonominė naudai gauti);

2. turto įsigijimo kaina turi būti ne mažesnė už vieneto kiekvienai turto grupei nusistatytą minimalią įsigijimo kainą.

Nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojama taikant kito mėnesio būdą.

Ilgalaikio turto minimalių įsigijimo kainų, nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metais) ir metodai pateikti apskaitos politikos įsakyme.

Įmonėje IMT registruojamas apskaitoje ir pateikiamas finansinėje atskaitomybėje įsigijimo savikainos būdu. Finansinėje atskaitomybėje parodomas likutine verte. Ji apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą ir užregistruotą turto vertės sumažėjimą.

Įmonėje nustatyta tokia ilgalaikio turto eksploatavimo išlaidų apskaitos tvarka:

- kai pagal ilgalaikio turto eksploatavimo sąlygas periodiškai atliekamas turto remontas, šios išlaidos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kada turtas suremontuotas, veiklos sąnaudomis;

- kai pagal ilgalaikio turto techninio eksploatavimo sąlygas keičiamos ilgalaikio turto sudamosios dalys, kurių naudingo tarnavimo laikas skiriasi nuo turto, kuriam jos priklauso, naudingo tarnavimo laiko ir jos atitinka priskyrimo ilgalaikiam turtui kriterijus, keičiama dalis registruojama kaip atskiras ilgalaikio materialaus turto objektas, jei neatitinka IMT kriterijų, keičiamos dalies įsigijimo savikaina nurašoma į to paties ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudas.

Įmonėje nustatyta tokia ilgalaikio materialaus turto rekonstravimo ir remonto išlaidų apskaitos tvarka:

- kai ilgalaikio materialaus turto remontas ar rekonstravimas nepagerina naudingųjų turto savybių ir neprailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis;

- kai ilgalaikio materialaus turto remontas ar rekonstravimas pagerina naudingąsias turto savybes ir prailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis;

- jei dėl avarijos ar kitų priežasčių sugadinto turto remonto išlaidas kompensuoja draudimo įmonė, remonto išlaidos turi būti sumažintos kompensuojama suma. Jei kompensuojama suma viršija remonto išlaidas, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pajamomis;

- nuo 2009 m. įmonė skaičiuoja užkonservuoto turto nusidėvėjimą, tai laikoma apskaitos politikos keitimu, praėjusių periodų informacija pakoreguota pagal 7 VAS reikalavimus.

Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: medžiagos, degalai, trumpalaikis turtas, montavimo įrenginiai, nuo 2011 m. ilgalaikis turtas skirtas perparduoti.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę, atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Nuolat apskaitomų atsargų būdas taikomas apskaitant visas atsargas. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje, parduotų atsargų savikainą, bendrovė taiko FIFO būdą. Atsargos nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą.

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės - gautini pinigai už tretiesiems asmenims parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos įmonei.

Gautinoms sumoms nepriskiriami išankstiniai apmokėjimai už nefinansinį turtą (pvz., nematerialųjį turtą, ilgalaikį materialųjį turtą, atsargas ir pan.).

Registruojant gautinas sumas apskaitoje, jos turi būti įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę, gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotiną skolų dalį.

Bendrovė abejotinių skolų sąnaudoms įvertinti taiko tiesioginį abejotinių skolų sąnaudų vertinimo būdą, o gyventojų (abonentų) abejotinių skolų sąnaudoms įvertinti taiko balanso (skolų sumokėjimo terminų) būdą.

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

Piniginis turtas Bendrovėje grupuojamas į šias grupes: bankas, kasa.

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- privalomas rezervas;
- kiti rezervai;
- nepaskirstytas pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai.

Nepaskirstytasis pelnas:

- didinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną;
- didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata;

- didinamas priėmus sprendimą mažinti arba panaikinti anksčiau sudarytus rezervus;
- mažinamas savininkams priėmus sprendimą paskirstyti pelną;
- mažinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius.

Nepaskirstytieji nuostoliai:

- didinami registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius;
- didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata;

- mažinami registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną;
- mažinami gavus savininkų įnašus nuostoliams padengti;
- mažinami priėmus sprendimą dengti nuostolius iš rezervų suma;
- mažinami mažinant įstatinį kapitalą.

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

- dotacijoms (subsidiјoms), susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, kurti (statyti) skiriamos dotacijos (subsidiјos), taip pat dotacijos (subsidiјos) trumpalaikiu turtu ar trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos (subsidiјos) likutis;

- dotacijoms (subsidiјoms), susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos (subsidiјos), taip pat visos kitos dotacijos (subsidiјos), nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijoms (subsidiјoms).

Gauta dotacija (subsidiја) ar jos dalis pripažįstama panaudota tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacija (subsidiја) susijusios sąnaudos.

Dotacija (subsidiја), susijusi su turtu, pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis pelno (nuostolių) ataskaitoje ir balanso straipsnis „Dotacijos, subsidiјos“. Naujai pagal investicinius projektus įsigyto turto nusidėvėjimui apskaičiuoti naudojamos atskiros dotacijų nusidėvėjimo sąskaitos, kurių suma pripažįstamas dotacijos panaudojimas.

Balanse parodoma nepanaudota dotacijos (subsidiјos) dalis.

Įsipareigojimų apskaitai turi būti naudojamos Bendrovės buhalterinės apskaitos sąskaitų plane numatytos sąskaitos 4 klasėje Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.

Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

- ilgalaikiai įsipareigojimai - tie, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

- trumpalaikiai įsipareigojimai - tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įmonės įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Bendrovės įsipareigojimai pagal jų įvykdymo terminą turi būti apskaitomi Bendrovės sąskaitų plano atitinkamose sąskaitose:

- sąskaita 42 Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai;
- sąskaita 44 Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis perkeliama į trumpalaikius įsipareigojimus finansinių metų pabaigoje.

Bendrovės įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per dvylika mėnesių ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu - mokėtina pinigų ar pinigų ekvivalentų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis. Užsienio valiuta išreikšti įsipareigojimai yra įvertinami sandorio atlikimo dienos valiutos kursu.

Atidėjimus sudaro atostoginių kaupimų sąnaudos ir kaupimų VSD įmokoms sąnaudos, jos registruojamos tik finansinių metų pabaigoje.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos iš vandens tiekimo ir iš nuotekų šalinimo.

Pasikeitė kitos veiklos pajamos. Anksčiau kitos veiklos pajamose apskaitytos nuotekų išvežimo asenizacinėmis mašinomis, vandentiekio ir nuotekų sistemų priežiūros pajamos, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimas, kitų įmonių tinklų ir siurblių eksploatacija, elektros energijos perpardavimas laikomas pagrindine tipine veikla.

Kita veikla laikomas pelnas ar nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo, nuomos pajamos ir kitos netipinės pajamos ar išlaidos.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriama: baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą, palūkanų pajamos, teigiamų valiutų kursų pasikeitimų įtaka, kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos.

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Į pardavimo savikainą įeina per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius paslaugų teikimo ir parduotų prekių išlaidos.

Pardavimo savikainą sudaro paslaugų teikimo sąnaudos, perparduotų prekių ir parduotos produkcijos savikaina.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Bendrovėje veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimų, bendrąsias ir administracines bei veiklos mokesčių sąnaudas.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriama: baudos ir delspinigiai už pradelstą įsiskolinimą, palūkanų sąnaudos, neigiama valiutų kursų pasikeitimų įtaka, kitos finansinės - investicinės veiklos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patirtos, neatsižvelgiant į tai, kada pinigai buvo išleisti.

Mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovės mokestiniai nuostoliai gali būti perkeltami į kitus ataskaitinius laikotarpius.

Įmonėje taikoma tokia apskaitos klaidų taisymo politika:

- neesminės klaidos turi būti taisomos klaidos suradimo laikotarpio finansinėje atskaitomybėje einamuoju būdu. Klaidos taisymas įtraukiamas į ataskaitinių metų tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos arba balanso eilutę, kurioje buvo padaryta klaida;
- esminės ankstesnių laikotarpių klaidos turi būti taisomos taikant retrospektyvinį būdą.

Taikant šį būdą, visi koregavimai, kurie daromi taisant klaidą, turi būti atliekami ne tik klaidos suradimo metų, bet ir ankstesnių (praėjusių) ataskaitinių laikotarpių duomenyse – taisomi to laikotarpio duomenys, kuriame klaida buvo padaryta.

Taisant esmines klaidas retrospektyviniu būdu, jeigu yra suklysta pajamų ar sąnaudų straipsniuose, turi būti koreguojami:

- ataskaitinio laikotarpio pradžios nepaskirstytojo pelno (nuostolio) likutis;
- atitinkami susiję su padaryta klaida ataskaitinio laikotarpio balanso straipsniai;
- atitinkami praėjusių laikotarpių atskaitomybės straipsniai, kurie pateikiami ataskaitinio laikotarpio finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija.

Klaidos ištaisymo suma, jeigu ji tenka ankstesniems laikotarpiams, nei Bendrovės finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija pateikiami laikotarpiai, turi būti koreguojamas anksčiausio finansinėje atskaitomybėje pateikiamo laikotarpio nepaskirstytojo pelno (nuostolių) pradinis likutis.

Jei lyginamosios informacijos dėl kokių nors priežasčių pateikti negalima, turi būti nurodyta aiškinamajame rašte prie atskaitomybės.

Jeigu neįmanoma tiksliai įvertinti esminės klaidos poveikio konkrečių ankstesnių laikotarpių finansinei atskaitomybei, jos ištaisymui turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Taikant šį būdą, su klaidos ištaisymu susiję duomenų pakeitimai ir patikslinimai daromi tik ataskaitinio laikotarpio duomenyse, o praėjusių laikotarpių finansinės atskaitomybės duomenys nekoreguojami.

Klaida bendrovėje laikoma esmine klaida, kai jos suma yra iki 0,5 procento finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų.

Jei klaida šio rodiklio nesiekia, ji laikoma neesmine.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialaus turto būklė.

RODIKLIAI	Programinė įranga 2019-12-31 (Eur)	Programinė įranga 2018-12-31 (Eur)
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	25134	511
a) Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	37205	9205
Finansinių metų pokyčiai		
-Turto įsigijimas	1495	28000
-Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas(-)		
Finansinių metų pabaigoje	37205	37205
b) Amortizacija		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	12071	8693
Finansinių metų pokyčiai	9578	3378
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)		
Finansinių metų pabaigoje	20838	12071
c) Vertės sumažėjimas		
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	17051	25134

Įmonėje naudojamo nematerialaus turto (programinės įrangos) vidutinis naudingo tarnavimo laikas 3-5 metai. Per finansinius metus įmonė įsigijo nematerialaus turto už 1495,00 Eur. Veikloje yra naudojamas ir pilnai nusidėvėjęs nematerialus turtas.

2. Materialaus turto būklė.

Įmonėje ilgalaikis materialus turtas apskaitomas vadovaujantis įmonės patvirtintu sąskaitų planu. Įmonėje taikomos šios ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos:

Eilės Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai ir statiniai	15-100
1.1.	Pastatai	40-100
1.2.	Statiniai	15-50
2.	Transporto priemonės	4-10
3.	Mašinos ir įrengimai	3-58
4.	Vamzdynai	20-58
5.	Įrengimai	3-10
6.	Kitas materialus turtas	7-15

Įmonėje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar tebenaudojamas.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai	40047,51
Statiniai	191024,13
Vamzdynai ir elektros perdavimo įtaisai	693990,85
Įranga	1190752,80
Transporto priemonės	368069,33
Kitas materialus turtas	17255,58
VISO	2501140,20

Per 2019 metus įmonė iš nuosavų lėšų įsigyta įrangos už 11,5 tūkst. Eur.

Iš Trakų rajono savivaldybės kaip turtinis įnašas gauta turto už 346,1 tūkst.Eur.

Buvo nurašyti vandens gerinimo įrenginiai ir užpajamuotas vandens gerinimo įrenginių administracinis pastatas.Taip pat nurašyta pilnai nusidėvėjusio turto, kurio įsigijimo savikaina buvo 14,7 tūkst.Eur.

Per 2019 m. nudėvėta turto už 873,4 tūkst. Eur. Dotacijų nusidėvėjimas sudarė 668,2 tūkst. Eur , iš nuosavų lėšų įsigyto materialaus turto nusidėvėjimas sudarė 195,6 tūkst. Eur, nematerialaus turto amortizacija 9,6 tūkst.Eur.

Materialus turtas (Eur)

Rodikliai	Pastatai ir stat.	Mašinos ir įrengimai	Transp. priemonės	Investic. turtas	Vykd.st. Darbai	Kitas turtas	Viso
Lik.vertė 2018-12-31	5069320	18331084	177385	0	1378622	5100	24961511
a) Įsigijimo savikaina							0
2018-12-31	7309021	24454868	696765	32908	1378622	29300	33901484
Pasikeitim. per 2019 m.							
turto įsigijimas	63192	329991	11700		584321	2908	992112
perleista ir nurašyta	-193124	-14776			-103735	-810	-312445
perrašymai	402916	108601			-511517		0
2019- 12- 31	7582005	24878684	708465	32908	1347691	31398	34581151
b) Nusidėvėjimas							0
2018- 12- 31	1750916	6123784	519380	32908	0	24200	8451188
Pasikeitim. per 2019 m.:							0
finansinių metų nusidėv.	184694	623668	53119			2378	863859
perleista ir nurašyta	-152276	-14149				-810	-167235
2019-12-31	1783334	6733303	572499	32908	0	25768	9147812
c) Vertės sumažėjimas							0
2018-12-31	488785						488785
Pasikeitim. per 2019 m.							
finansinių metų vertės sum.							0
2019-12-31	488785				0		488785
Likutinė 2019- 12- 31	5309886	18145381	135966	0	1347691	5630	24944554

Ilgalaikis materialus turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Mokėtinų įmokų suma		Likutinė vertė (Eur)
	2019 m.	2020 m.	
Transporto priemonės	44979	31022	96673

Išnuomojamas administracinį pastatą nuo 2016 spalio mėn. penkeriems metams su galimybe pratęsti dar penkeriems metams turtas laikomas investiciniu turtu.

3. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai.

Iš nuosavų lėšų nebaigtoje statyboje užpajamuota ilgalaikio turto už 150,1 tūkst.Eur. Rangovai ir kiti paslaugų tiekėjai atliko darbų už 129,7 tūkst.Eur. savo jėgomis buvo atlikta nuosavos statybos darbų už 20,4 tūkst Eur.

Pagal vykdomą iš ES fondų finansuojamą projektą nebaigtoje statyboje užpajamuota turto už 330,5 tūkst.Eur, įvesta į eksploataciją turto už 504,2 tūkst.Eur.

4. Atsargos.

Įmonėje apskaitomų atsargų balansinė vertė yra 20024,01 Eur. Atsargos nebuvo nuvertintos. Jas sudaro:

- atsargos ir medžiagos	14374,93 Eur;
- degalai	639,58 Eur;
- trumpalaikis turtas sandėlyje	2339,01 Eur;
- sumokėti avansai	2670,49 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Pirkėjų įsiskolinimai pasiskirstė taip:

Rodiklis	Balansinė vertė Eur (2019-12-31)	Balansinė vertė Eur (2018-12-31)
Gyventojų įsiskolinimai už vandenį ir nuotekų šalinimą.	103658,83	156410,32
Įstaigų ir organizacijų įsiskolinimai už vandenį ir nuotekų šalinimą	68539,36	64485,54
Kiti įstaigų, organizacijų ir gyventojų įsiskolinimai už kitas paslaugas.	47212,96	102452,56
Iš viso:	219411,15	323348,42

Gyventojų apskaičiuotas pirkėjų skolų vertės sumažėjimas 2019-12-31 sudaro 112548,45 Eur. Kitos gautinos sumos sudaro 18933,30 Eur pinigai kelyje už gyventojų apmokėtas, bet nepervestas į įmonės sąskaitą sumas.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2019-12-31 sudarė 228273,25 Eur, iš jų:

- pinigai bankuose	225948,57 Eur;
- pinigai kasoje	1949,60 Eur;
- pinigai kasos aparatuose	375,08 Eur.

7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 8252,16 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro būsimų laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos - 5345,39 Eur, soc.draudimo sąnaudos - 94,61 Eur, būsimos blankų sąnaudos – 17,80 Eur, automobilių draudimo sąnaudos – 1751,61 Eur, kelių vinječių sąnaudos – 873,22 Eur, bei ateinančių laikotarpių techninio aptarnavimo sąnaudos – 89,53 Eur .

8. Nuosavas kapitalas.

2018-12-20 Trakų rajono savivaldybės taryba priėmė sprendimą Nr.S1E-229 „Dėl Trakų rajono savivaldybės tarybos 2018 m. liepos 12 d. sprendimo Nr.S1E-146 „Dėl Trakų rajono savivaldybės turto investavimo ir UAB „Trakų vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo“ naujos redakcijos“. Įstatatų pakeitimai įregistruoti 2019-02-15. Įstatinis kapitalas padidintas 345902 Eur ir padalintas į 43479 paprastas akcijas, kurių nominali vertė 100,00 Eur.

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra ketvirčio pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	43479	4347900
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	43479	4347900
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	43479	4347900
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

9. Rezervai.

Privalomų rezervų nebėra. Įmonė dirba nuostolingai.

10. Nepaskirstytas pelnas (nuostolis).

2019 metų grynas nuostolis sudaro 186524,20 Eur. Ankstesnių metų nepaskirstytas nuostolis sudarė 141596,37 Eur. Gautu 120000,00 akcininkų piniginių įnašu padengti ankstesnių metų nuostoliai.

Paskirstytinas nuostolis metų gale – 208120,57 Eur.

11. Dotacijos ir subsidijos.

Per 2019 metus gauta su projekto ENI-LLB-1-045V sąnaudomis susijusių dotacijų 54960,80 Eur bei 148696,40 Eur su investicijomis susijusių dotacijų. Panaudota 13486,95 Eur su sąnaudomis susijusių dotacijų bei įsigyta pagal šį projektą ilgalaikio turto už 15590,09 Eur. Šio turto dotacijų nusidėvėjimas per 2019 metus sudarė 397,04 Eur.

Vykdam investicinį projektą 05.3.2-APVA-R-014-01-006 per 2019 metus gauta 146024,78 Eur dotacijų, grąžinta 47697,81 Eur.

Su turtu susijusių dotacijų nusidėvėjimas per 2019 m. sudarė 668237,60 Eur.

12. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.

Finansinius įsipareigojimus sudaro su savivaldybės garantija paimtos paskolos bei lizingo įsipareigojimai. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2019-12-31 sudaro mokėtina suma bankui 48648,60 Eur ir 31022,44 Eur lizingo įsipareigojimai. Po vienerių metų mokėtina suma bankui 12162,30 Eur. Iš pirkėjų gauti avansai – 35675,41 Eur.

Įmonės įsipareigojimai detalizuojami pateiktoje lentelėje.

Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:	79671	12162	00
(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	31022		
Kredito įstaigoms	48649	12162	
Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	1268091		
Skolos tiekėjams	352649		
Skolos tiekėjams pagal vykdomus projektus	240439		
Gauti avansai	35675		
Pelno mokesčio įsipareigojimai			
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	193569		
t.sk. mokėtinas darbo užmokestis	44781		
mokėtinas soc. draudimas	15531		
mokėtinas GPM	20972		
kitos išmokos			
atostoginių kaupiniai darbo užmokesčiui	110459		
atostoginių kaupiniai socialiniam draudimui	1826		
Kitos mokėtinos sumos	565759		
t.sk. PVM	22914		
kiti mokesčiai	23092		
įsipareigojimai dėl neįsmerintai gautų sumų	17512		
gauti avansai įstatinio kapitalo didinimui	382240		
IŠ VISO	1347762	12162	0

Pelno (nuostolių) ataskaitos pastabos

13. Pardavimo pajamos.

Realizacijos palyginimas:

	Realizacija tūkst.m ³		Skirtumas tūkst.m ³
	2019 m.	2018 m.	
Vandens realizacija	729,30	703,17	26,13
Nuotekų tvarkymas	556,67	535,15	21,52

Nežiūrint to, kad padidėjo parduodamo vandens ir nuotekų kiekiai, pardavimo pajamos iš reguliuojamos veiklos, dėl sumažėjusių nuotekų šalinimo tarifų, sumažėjo 70,4 tūkst. Eur.

Pajamos iš kitos veiklos taip pat sumažėjo 12,0 tūkst. Eur.

Pardavimo pajamos detalizuotos lentelėje, Eur :

Pardavimo pajamos	2019 m.	2018 m.	Skirtumas (+,-)
Vandens pardavimo	448418,03	431113,39	17304,64
Nuotekų tvarkymo	704056,05	820604,49	-116548,44
Nuotekų transportavimo asenizacinėmis mašinomis	95064,70	90414,63	4650,07
Aptarnavimo paslaugų	233402,28	209234,52	24167,76
Vandentiekio ir nuotekų vidaus sistemų priežiūros	59413,72	57295,61	2118,11
Įrangos talpinimo.	30914,40	25889,40	5025,00
Statybos darbų	115282,22	155888,31	-40606,09
Tualetų paslaugos	24072,00	19710,48	4361,52
Kelių valymo	44962,18	29712,18	15250,00
El.energijos perpardavimas	18378,55	14538,80	3839,75
Lietaus tinklų priežiūra	33903,00	36633,00	-2730,00
Komunalinės pastato priežiūros pajamos	10140,67	11288,59	-1147,92
Kiti darbai ir paslaugos	17373,31	15445,92	1927,39
VISO	1835381,11	1917769,32	-82388,21

14. Pardavimo savikaina.

Pardavimo savikainą sudaro įmonės parduotų prekių ir paslaugų tiesioginės ir netiesioginės išlaidos. Tiesioginės išlaidos 2019 metais sudarė 1207,8 tūkst. Eur, netiesioginės išlaidos 257,1 tūkst. Eur.

2019 metų pelno (nuostolių) ataskaitą matome, kad parduotų prekių savikainai didžiausią įtaką turėjo darbo užmokesčio padidėjimas. Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui lyginant su 2018 metais padidėjo 52,9 tūkst. Eur, tačiau dėl sumažėjusių sąnaudų kituose straipsniuose viso savikaina lyginant su 2018 metais padidėjo tik 25,4 tūkst.Eur.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2019 m.	2018 m.	
Darbo užmokestis	705,32	506,70	+198,62
Priskaitymai soc. draudimui	12,86	158,57	-145,71
Elektros energija	200,79	201,17	-0,38
Šilumos energija	9,48	9,87	-0,39
Degalai	89,89	96,23	-6,34
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	110,30	104,78	5,52
Automobilių remonto dalys ir paslaugos	47,35	54,46	-7,11
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	191,01	192,55	-1,54
Kitos paslaugos ir sąnaudos	97,86	115,16	-17,30
Bendra suma, iš viso	1464,86	1439,49	25,37

15. Pardavimo sąnaudos.

Pardavimų sąnaudos apima klientų aptarnavimo, skaitiklių įrengimo ir patikros veiklą. Šios sąnaudos nežymiai sumažėjo dėl sumažėjusių skaitiklių įrengimo sąnaudų.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2019 m.	2018 m.	
Darbo užmokestis	135,07	104,11	30,96
Priskaitymai soc. draudimui	2,41	32,30	-29,89
Degalai	2,71	2,88	-0,17
Automobilių remonto dalys ir paslaugos	1,34	1,77	-0,43
Skaitiklių įrengimo sąnaudos	6,95	10,55	-3,60
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	0,38	0,43	-0,05
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	1,52	1,26	0,26
Kitos paslaugos ir sąnaudos	8,74	6,88	1,86
Bendra suma, iš viso	159,12	160,18	-1,06

16. Bendrosios ir administracinės paslaugos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos padidėjo 32,61 tūkst.Eur. Didžiausią įtaką sąnaudų padidėjimui turėjo abejotinų skolų sąnaudų padidėjimas 45,33 tūkst.Eur.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2019 m.	2018 m.	
Darbo užmokestis	271,15	209,35	61,80
Priskaitymai soc. draudimui	4,97	64,38	-59,41
Telekomunikacijų ir interneto	8,42	8,16	0,26
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	12,66	5,67	6,99
Degalai	1,45	1,51	-0,06
Gyventojų įmokų surinkimo sąnaudos	14,41	13,35	1,06
Kanceliarijos	2,90	4,63	-1,73

Teisinės paslaugos	20,29	15,01	5,28
Abejotinų skolų	34,42	-10,91	45,33
Kitos	30,82	56,68	-25,86
Mokesčiai	83,81	86,05	-2,24
Bendra suma, iš viso	485,30	453,88	31,42

17. Kitos veiklos rezultatas.

Kitos veiklos rezultatų straipsnių palyginimas ,Eur

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
KITOS VEIKLOS REZULTAI	87852	24318
Kitos veiklos rezultatas iš ilgalaikio turto nuomos	24318	24318
Kitos veiklos rezultatas iš ilgalaikio turto pardavimo, likvidavimo	63534	
Kitos pajamos		

18. Kitos palūkanų ir panašios pajamos.

Šioje eilutėje apskaitomas valiutų kursų pokyčio pelnas, baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus.(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	6225	5043
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Netesybos	5422	3862
Palūkanos	803	1176
Kitos finansinės investicinės pajamos		
Teigiama valiutų kursų pokyčių įtaka		5

19. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos.

Šioje eilutėje apskaitomos bankų suteiktų paskolų palūkanos, palūkanos už finansinės nuomos būdu įsigytą turtą, neigiamo valiutų kurso pokyčio nuostoliai, baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus ir kitos su finansine ir investicine veikla susijusios sąnaudos.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	6703	8607
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Delspinigiai	2365	514
Palūkanos	4314	7960
Neigiama valiutų kursų pokyčių įtaka	24	133

Pinigų srautų ataskaitos pastabos

20. Pinigų įplaukos iš klientų.

2019 m. pinigų įplaukos iš klientų padidėjo 63,4 tūkst. Eur.

21. Kitos įplaukos.

Kitas įplaukas 2019 metais sudarė pagal vykdomus investicinius projektus iš Europos Sąjungos gautos dotacijos – 349,68 tūkst. Eur bei gautos sumos iš trečiųjų asmenų – 65,98 tūkst. Eur.

2018 metais kitas įplaukas sudarė dėl vykdomo investicinio projekto iš Europos Sąjungos gautos dotacijos – 296,5 tūkst. Eur bei gautos sumos iš trečiųjų asmenų – 5,5 tūkst. Eur.

22. Pinigų išmokos susijusios su darbo santykiais.

Išmokos susijusios su darbo santykiais sumažėjo 25,02 Eur. Tai susiję su 2018 metų gruodžio mėnesio darbo užmokesčio išmokėjimu iki metų pabaigos bei darbo užmokesčio augimu per 2019 metus.

23. Sumokėti į biudžetą mokesčiai.

Sumokėti į biudžetą mokesčiai 2019 m. padidėjo, nes padidėjo įmonės realizacija.

24. Kitos išmokos.

Kitas išmokas sudaro gražinta 47,7 tūkst. Eur iš ES gautų dotacijų suma, 16,0 tūkst. Eur gražinta Trakų rajono savivaldybės įnašų dalis, bei 6,4 tūkst. Eur kitiems pirkėjams gražinti pinigai.

25. Pinigų srautai susiję su įmonės savininkais.

2019 m. pagal savivaldybės biudžeto lėšų naudojimo sutartis T4-190 ir T4-252 įstatinio kapitalo didinimui skirta 120 tūkst. Eur. Pagal vykdomus iš ES finansuojamus projektus gauta 113,3 tūkst. Eur kaip avansas įstatiniam kapitalui didinti.

Informacija apie įmonės tipinę veiklą

Įmonės reguliuojama pagrindinė veikla laikomas vandens tiekimas, nuotekų šalinimas bei nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis. Iš pateiktos lentelės matome, kad įmonėje ši veikla yra nuostolinga.

Rodikliai	Segmentai (reguliuojamos veiklos)						Viso, tūkst.Eur	
	Vandens tiekimas		Nuotekų šalinimas		Nuotekų išvežimas			
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Pajamos	565,12	535,73	820,76	925,22	95,06	90,42	1480,94	1551,37
Sąnaudos	667,21	593,41	920,36	922,07	163,90	174,08	1751,47	1689,56
Veiklos pelnas	-102,09	-57,68	-99,60	3,15	-68,84	-83,67	-270,53	-138,19

Pateikiame visos pagrindinės veiklos duomenis, tūkst.Eur :

Rodikliai	Segmentai (pagrindinės veiklos)				Viso, tūkst.Eur	
	Reguliuojama veikla		Kita pagrindinė veikla			
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Pajamos	1480,94	1551,37	354,44	366,40	1835,38	1917,77
Sąnaudos	1751,47	1689,56	357,81	363,98	2109,28	2053,54
Veiklos pelnas	--270,53	-138,19	-3,37	2,42	--273,90	-135,77

Atlygis darbuotojams

Priskaičiuoto darbo užmokesčio bei įmokų socialiniam draudimui padidėjo dėl išaugusios minimalios algos, indeksuoto darbo užmokesčio bei vykdomo investicinio projekto.

Atlygis darbuotojams, Eur	2019 m.	2018 m.	Skirtumas(+,-)
Priskaičiuota darbo užmokesčio	1118147	812097	+306050
Priskaičiuota socialinio draudimo įmokų	19918	251423	-231505
VISO	1138065	1063520	+74545

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Įmonėje jokių kitokių ryšių su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis nėra, išskyrus santykius, susijusius su darbo santykiais.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Vadovams	70337	69993
2. Kitiems susijusiems asmenims		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Trakų rajono savivaldybė yra UAB „Trakų vandenys“ vienintelė akcininkė. Įmonė jai tokiomis pat rinkos sąlygomis, kaip ir kitiems klientams, per 2019 m. pardavė vandens ir nuotekų už 6,9 tūkst. Eur bei atliko kitų darbų bei paslaugų už 168,1 tūkst. Eur su PVM.

Direktorius

Romualdas Ingelevičius

Vyr.buhalterė

Rūta Radavičienė