



**PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL UAB „PAKRUOJO VANDENTIEKIS“ 2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO PATVIRTINIMO**

2016 m. balandžio 29 d. Nr. AV-345
Pakruojis

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 9 ir 10 punktais, 38 straipsnio 1 dalies 6 punktu, 39 straipsnio 4 dalimi, 59 straipsnio 2 dalies 9 punktu, 59 straipsnio 7 dalimi, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 567 „Dėl valstybės ir savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse ir uždaroiose akcinėse bendrovėse“, Pakruojo rajono savivaldybės tarybos 2012 m. rugsėjo 20 d. sprendimu Nr. T-222 „Dėl akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių akcijų perdavimo Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktoriui valdyti, naudoti ir disponuoti jomis patikėjimo teise“ ir atsižvelgdama į UAB „Pakruojo vandentiekis“ 2016 m. balandžio 18 d. raštą Nr. 105 „Dėl 2015 metų finansinių ataskaitų“:

1. Tvirtinu UAB „Pakruojo vandentiekis“ 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

2. P a s k i r s t a u UAB „Pakruojo vandentiekis“ 2015 metų nepaskirstytąjį pelną 16 729,58 Eur (šešiolika tūkstančių septyni šimtai dvidešimt devyni eurai, 58 euro centai) (nepaskirstytasis bendrovės nuostolis ataskaitinių metų pradžioje 20,92 Eur (dvidešimt eurų, 92 euro centai), 2015 metų bendrovės pelnas 16 750,50 Eur (šešiolika tūkstančių septyni šimtai penkiasdešimt eurų, 50 euro centų) į kitus rezervus: 80 procentų (13 383,66 trylika tūkstančių trys šimtai aštuoniasdešimt trys eurai, 66 euro centai) ilgalaikiam turtui įsigyti ir 20 procentų (3 345,92 trys tūkstančiai trys šimtai keturiasdešimt penki eurai, 92 euro centai) darbuotojų skatinimui.

Šis įsakymas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Administracijos direktorė

Erika Kižienė

UAB "PAKRUOJO VANDENTIEKIS"

(įmonės pavadinimas)

167922698 PRAMONĖS G.1,83163 PAKRUOJIS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 03 22

(ataskaitos sudarymo data)

Metai

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	III.23	693 865	637 531
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	III.23	517 892	527 081
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		175 973	110 450
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	III.23	181 845	196 990
IV.1	Pardavimo		29 688	32 778
IV.2	Bendrosios ir administracinės		152 157	164 212
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(5 872)	(86 540)
VI.	KITA VEIKLA	III.23	40 631	34 483
VI.1.	Pajamos		54 455	45 348
VI.2.	Sąnaudos		13 824	10 866
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(17 002)	(2 816)
VII.1.	Pajamos		207	
VII.2.	Sąnaudos		17 209	2 816
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.23	17 757	(54 873)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		17 757	(54 873)
XII.	PELNO MOKESTIS		1 006	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.23	16 751	(54 873)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stasys Tamulionis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Birutė Medzveckienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Pakruojo vandentiekis"

(įmonės pavadinimas)

įmonės kodas 167922698 Pramonės g. 1, 83163 Pakruojis

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016 03 22

(ataskaitos sudarymo data)

Metai

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		16751	(54873)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		153917	141163
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		167	(386)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		181800	(177661)
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas		(2459)	
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(1733)	2931
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		56727	328465
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(4925)	38392
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1865	(9518)
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(83114)	(290960)
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(200)	
I.19.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		318795	(22448)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(1013765)	(663525)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(1013765)	(663525)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		675752	715464
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	22081
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	22081
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	(24328)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(24328)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		675752	717711
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		675752	715464
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(19218)	29491
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		77447	47956
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		58229	77447

_____ Ditektorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Stasys Tamulionis
(vardas ir pavardė)

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

_____ (parašas)

Birutė Medzveckienė
(vardas ir pavardė)

UAB "PAKRUOJO VANDENTIEKIS"

(įmonės pavadinimas)

167922698 PRAMONĖS G.1,83163 PAKRUOJIS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2015 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2016-03-22

(ataskaitos sudarymo data)

Metai

eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		14328225	13098863
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1	6858	12225
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Prestižas			
I.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		6858	12225
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2	14321367	13086638
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai	III.4	816060	753618
II.3.	Mašinos ir įrengimai	III.5	588488	646598
II.4.	Transporto priemonės	III.7	192794	190696
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	III.6.8.9.10	12700774	10903615
II.6.	Nebaigta statyba	5lentelė	19795	588033
II.7.	Kitas materialusis turtas	III.11	3456	4078
II.8.	Investicinis turtas			-
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	TRUMPALAIKIS TURTAS		159064	412785
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		9001	188510
I.1.	Atsargos		4119	4286
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	III.13	4119	4286
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	III.17	2424	184223,80
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		2458	
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		91834	146828
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	III.15	78622	76888,90
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos	III.16	13212	69939
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas	III.14		
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	II.12	58229	77447
	TURTO IŠ VISO:	-	14487289	13511648

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		3558248	2851234
I.	KAPITALAS	III.18	3541518	2906134
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		3541518	2906134
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		-	-
III.1.	Privalomasis			
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		16730	(54900)
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.19	16751	(54873)
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(21)	(27)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.21	10281080	9926278
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	III.22	647961	734136,00
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		509470	537774
I.1.	Finansinės skolos		509470	537773,82
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		509470	537773,82
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjiniai		-	-
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjiniai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		138491	196362
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		28304	
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos		17209	
II.3.	Skolos tiekėjams		43967	60508
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		8313	6982
II.5.	Mokesčiai pelno		1006	
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19348	17483
II.7.	Abejotinos skolos			10450
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		20344	100939
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		14487289	13511648

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stasys Tamulionis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Birutė Medzveckienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m.
balandžio 29 d. įsakymu Nr. AV-345

UAB "PAKRUOJO VANDENTIEKIS"

įmonės kodas 167922698

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	32833	33122	
1. Vadovams	32833	33122	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

STASYS TAMULIONIS

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausiojo buhalterė

Birutė Medzeckienė
(vardas ir pavardė)

	Apmokė-tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas	Savoms akcijoms išigyti				
12. Sudaryti rezervai											-
13. Panaudoti rezervai											-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	(78053)									78053	-
15. Įnašai nuostoliams padengti											-
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2906134	-	-	-	-	-	-	-	-	(54900)	2851234
17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											-
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											-
21. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										16751	16751
22. Dividendai											-
23. Kitos išmokos	(201)										(201)
24. Sudaryti rezervai											-
25. Panaudoti rezervai											-
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	635585									54879	690464
27. Įnašai nuostoliams padengti											-
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	3541518	-	-	-	-	-	-	-	-	16730	3558248

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stasys Tamulionis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Birutė Medzveckienė
(vardas ir pavardė)

2015 09 11 admin.dir įsakymas

UAB „PAKRUOJO VANDENTIEKIS“

Uždaroji akcinė bendrovė, Pakruojo r. sav. Pakruojo m. LT-83163 Pramonės g. 1,
Tel. (8 421) 61 227. Faksas (8 421) 61 227 El. paštas info@vandentiekis.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 167922698 PVM kodas LT679226917
A. s. LT47 4010 0456 0003 0308 AB DNB bankas.

METINIS PRANEŠIMAS

Verslo srities aprašymas:

UAB „Pakruojo vandentiekis“ verslo sritis – Pakruojo ir Linkuvos miestų, Rozalimo, Lygumų, Pašvitinio, Klovainių, Žeimelio miestelių ir 24 kaimų gyventojų ir įmonių aprūpinimas geriamuoju vandeniu, nuotekų šalinimas bei valymas.

Bendrovės vizija – ateityje pažangi, politiškai nepriklausoma, visuomenės poreikius ir interesus atitinkanti, turinti vartotojų pasitikėjimą, visavertė Lietuvos įmonė.

Bendrovės misija – garantuoti tiekiamo geriamojo vandens kokybę pagal Lietuvoje galiojantį standartą, patikimai tiekti geriamąjį vandenį visiems vartotojams, pagerinti atvirų vandens telkinių sanitarinę būklę.

Bendrovė kartu su Pakruojo rajono savivaldybės administracija įgyvendino projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Pakruojo rajone“ Projekto vertė – 12 036,4 tūkst. Eur. Įgyvendinus projektą pakloti vandentiekio ir nuotekų tinklai: Pakruojo m. (11,13 km vandentiekio tinklų ir 6,05 km nuotekų tinklų), Pakruojo k. (vandentiekio tinklų – 1,88 km, nuotekų tinklų – 2,08 km), Linkuvos m. (vandentiekio tinklų - 12,96 km, nuotekų tinklų – 16,68 km) Jovarų kaime (2,24 km vandentiekio tinklų ir 4,10 km nuotekų tinklų), Mažeikonių kaime (5,66 km vandentiekio tinklų ir 4,56 km nuotekų tinklų), Klovainių miestelyje (9,68 km vandentiekio tinklų ir 10,70 km nuotekų tinklų), Sigutėnų kaime (3,06 km prie vandentiekio tinklų ir 3,22 km prie nuotekų tinklų). Suteikta galimybė 1336 būstams prisijungti prie nuotekų tinklų ir 1370 būstų prie vandentiekio tinklų, pastatyti vandens gerinimo įrenginiai Pakruojo mieste, dumblo saugojimo aikštelė Pakruojo m. nuotekų valykloje, atliktos Klovainių ir Linkuvos nuotekų valyklų rekonstrukcijos, atstatytos kelių dangos Linkuvos mieste.

Įgyvendintas projekto tikslas – kokybiškesnis vandens tiekimas ir švaresnės aplinkos kūrimas gyventojams, taip pat geresnės sąlygos sveikatai, poilsiui, biologinei įvairovei, turizmui, verslui. Gyventojai gali jungtis prie tinklų ir taip pagerinti savo gyvenimo kokybę.

Bendrovės aprašymas

Pakruojo vandens tiekimo įmonė 1995 metais buvo perregistuota į uždaroją akcinę bendrovę „Pakruojo vandentiekis“, įmonės kodas 167922698, veikianti pagal bendrovės įstatus. Bendrovės buveinės adresas: Pramonės g. 1, Pakruojis LT83163. Pagrindinis bendrovės tikslas – prisitaikyti prie įvairių rinkos segmentų poreikių bei teikti nuolat gerėjančios ir ekologinius standartus atitinkančios kokybės paslaugas kiek įmanoma labiau prieinamomis kainoms, patikimai tiekti geros ir labai geros kokybės vandenį vartotojams, racionaliai naudojant gamtos išteklius, surinkti ir išvalyti nuotekas, tuo gerinant rajono ekologinę būklę, o taip pat teikti aukštos kokybės paslaugas, kurios tenkintų klientų poreikius.

Bendrovės veiklos sėkmė priklauso nuo tiekiamų paslaugų kokybės. Todėl visa bendrovės veikla orientuota į vartotojų poreikių tenkinimą. Aukščiausias įvertinimas mums – tai paslaugų kokybė ir patikimumu patenkinti vartotojai.

Bendrovės strateginės kryptys:

- Centralizuoti Pakruojo rajone geriamojo vandens tiekimą bei nuotekų valymą;
- Rekonstruoti įmonę, kad galėtų efektyviai išnaudoti visus gamybinius pajėgumus;
- Sukurti modernų vandens tiekimo bei nuotekų valymo įrenginių tinklą;

- Orientuotis teikti konkurencingas paslaugas kuo mažesniais kaštais, vadovaujantis Europos Sąjungos sanitarinėmis bei ekologinėmis direktyvomis ir standartais.

Bendrovės valdymas

Uždaroji akcinė bendrovė „Pakruojo vandentiekis“ yra savarankiška akcinio kapitalo įmonė, turinti uždarosios akcinės bendrovės statusą. Bendrovės steigėja yra Pakruojo rajono savivaldybė, kuri turi 122 290 paprastąsias vardines 28,96 Eur nominalios vertės akcijas (100%). Bendrovė neturi dukterinių įmonių, filialų ir atstovybių. Bendrovė neturi ir nebuvo įsigijusi savų akcijų.

Bendrovės valdymo struktūrą sudaro visuotinas akcininkų susirinkimas, valdyba ir bendrovės direktorius. Bendrovės akcininkė – Pakruojo rajono savivaldybė tiesiogiai dalyvauja bendrovės valdyme į valdybą deleguodama savo atstovus. Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. AV-373 išrinkta nauja bendrovės valdyba.

Bendrovei vadovavo šios sudėties valdyba:

G. Makauskas – valdybos pirmininkas, Pakruojo r. savivaldybės administracijos Strateginės plėtros ir statybos skyriaus vedėjas.

D. Buzienė – Pakruojo rajono savivaldybės administracijos Turto ir ūkio skyriaus vedėja.

I. Kosteckienė – Pakruojo rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriaus vedėja.

M. Senulis – Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojas.

S. Tamulionis – UAB „Pakruojo vandentiekis“ direktorius.

Bendrovės valdyba 2015 metais analizavo ūkinę-finansinę veiklą, investicijų įsisavinimą, patvirtino naują bendrovės darbuotojų pareigybių sąrašą ir valdymo struktūrą, nustatė pastoviosios ir kintamosios dalies darbo užmokestį bendrovės direktoriui, patvirtino 2015 m. ūkinės-finansinės veiklos vertinimo rodiklius, nustatė naujus transporto priemonių ir kitų paslaugų įkainius.

Paslaugų aprašymas

BENDROVĖS VEIKLOS DUOMENYS

Įmonė teikia dvi pagrindines paslaugas:

- Vandens tiekimas gyventojams ir įmonėms;
- Nuotekų surinkimas ir valymas;

Šios paslaugos yra gyvybiškai svarbios Pakruojo miesto ir viso rajono normaliam funkcionavimui bei tolimesnei infrastruktūros plėtrai.

UAB „Pakruojo vandentiekis“ eksploatuoja 27 vandenvietes, kuriose yra 31 veikiantis artezinis gręžinys, 2 veikianys vandentiekio bokštai, 15 vandens gerinimo įrenginių. Vandentiekio tinklų ilgis sudaro 176,3 km.

Eksploatuojama 40 nuotekų perpumpavimo stočių ir 15 nuotekų valyklų. Nuotekų tinklų ilgis – 125 km.

UAB „Pakruojo vandentiekis“ pajėgumai leidžia išgauti ir tiekti 2371,8 tūkst. m³ vandens per metus. 2015 m. išgauta 319,2 tūkst. m³ geriamojo vandens (2014 m. - 327,2 tūkst. m³). Vandenviečių pajėgumas išnaudojamas 13,5%. 2015 metais geriamojo vandens realizuota – 239,4 tūkst. m³ (2014 m. - 239,6 tūkst. m³), pašalinta ir išvalyta – 438,2 tūkst. m³ (2014 metais – 485,8 tūkst. m³) nuotekų, deklaruotas nuotekų kiekis – 221,1 tūkst. m³ (2014 m. - 221,0 tūkst. m³).

Nuo 2014 m. birželio 1 d. bendrovė vadovavosi Pakruojo rajono savivaldybės tarybos 2014 m. balandžio 24 d. sprendimu Nr. T-172 nustatytais geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainomis. Gyventojai už suvartotą šaltą vandenį ir pašalintas nuotekas moka 2,86 Eur/m³ (be PVM), abonentai – 2,93 Eur/m³ (be PVM), taip pat moka pardavimo kainą: gyventojai atsiskaitantys daugiabučio namo bute – 0,62 Eur butui per mėn. (be PVM), individualiame name – 0,50 Eur apskaitos prietaisui per mėn. (be PVM).

DARBUOTOJAI

2015 metais bendrovėje metų pabaigoje dirbo 35 darbuotojai. Tiesioginėje veikloje dirbančiųjų skaičius - 24. Vidutinis darbuotojo darbo užmokestis per mėnesį – 629,16 Eur.

VANDENS GAVYBA IR RUOŠIMAS

Vartotojams tiekiamas vien tik požeminis gėlas vanduo. Geriamasis vanduo Pakruojo miestui tiekiamas iš Pakruojo m. esančios vandenvietės, kurioje eksploatuojami 4 gręžiniai. Požeminio vandens kokybė pagal visus rodiklius atitinka Lietuvos higienos normos reikalavimus, keliamus geriamam vandeniui, nes vandenvietėje yra įrengti vandens gerinimo įrenginiai, iš kur į miestą paduodamas nugeležintas vanduo, tačiau trumpalaikiai vandens kokybės pokyčiai galimi tinkluose įvykus avarijai ar vidaus tinkluose, esant mažam vandens suvartojimui.

Be Pakruojo m. vandens gerinimo įrenginiai yra sumontuoti Linkuvos m., Žeimelio mstl., Pašvitinio mstl., Klovainių mstl., Šukionių, Degučių, Petrašiūnų, Plaučiškių, Žvirblonių, Pamūšio (Klov. sen.), Vaišvydžių, Degėsių, Griepėdžių, Pamūšio (Pašvitinio sen.) kaimuose.

Bendrovė visose eksploatuojamose vandenvietėse vykdo nuolatinę ir periodinę programinę priežiūrą. 2015 metais 16,0 % patiekto geriamojo vandens neatitiko Lietuvos higienos normos reikalavimų. Geriamasis vanduo viršija higienos normos nustatytus indikatorinius rodiklius (geležis, manganas, spalva, drumstumas) tose vandenvietėse, kur nėra vandens gerinimo įrenginių.

VANDENS TIEKIMAS

UAB „Pakruojo vandentiekis“ eksploatuoja 176,3 km vandentiekio tinklų. Per ataskaitinius metus prie centralizuoto vandentiekio prisijungė 331 gyventojas. Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje prie centralizuotos vandentiekio sistemos yra prisijungę 71 % gyventojų. Vienas gyventojas savo namų ūkyje vidutiniškai suvartojo 45 litrus vandens per parą.

Įgyvendinus projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Pakruojo rajone“ prie naujai įrengtų vandentiekio tinklų suteikta galimybė pasijungti 1370 būstų. Iki 2015 m. gruodžio 31 d. pasijungė – 822 būstai.

Vandentiekio tinklų avaringumas turi didelę įtaką bendrovės veiklai, sprendžiant kasdieninius uždavinius, kyla problemų dėl susidėvėjusių vamzdynų ir armatūros, mažų kapitalo investicijų. Per 2015 metus likviduotos 94 vandentiekio tinklų avarijos (2014 m. - 103). Vamzdynų renovacija yra prioritetinga problema. Bendrovė neturi finansinių galimybių vykdyti kapitalinio vandentiekio atstatymo, tačiau kiekvienais metais pagal galimybes vykdo vamzdyno renovaciją. 2015 metais renovuota 1,1 km vandentiekio trasų, 23 vandentiekio šuliniuose pakeista uždaromoji armatūra, renovuoti 2 vandentiekio įvadai į daugiabučius namus. Vandentiekio tinklų renovacija užtikrina nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimą.

Bendrovėje vandens netektys 2015 m. sudarė 25,0 % (2013 m. - 26,8 %). Didelę vandens nuostolių dalį sudaro vandens nuostoliai daugiabučiuose namuose, kadangi geriamas šaltas vanduo apskaitomas ne pagal daugiabučio namo įvadinį skaitiklį, o pagal butuose įrengtus šalto vandens skaitiklius. Šaltas vanduo karštam vandeniui ruošti, remiantis Vyriausybės nutarimais, turi būti apskaitomas pagal vandens skaitiklio parodymus, įrengtus prieš karšto vandens ruošimo įrenginį. Bendrovė daugiabučiuose namuose įrengė geriamojo vandens apskaitos prietaisus, tačiau šis nutarimas nėra pilnai vykdomas. Bendrovė patiria nuostolius.

NUOTEKŲ SURINKIMAS

Bendrovė eksploatuoja Pakruojo ir Linkuvos miestų, Rozalimo, Klovainių, Žeimelio miestelių, Pamūšio (Klovainių sen.), Petrašiūnų, Padubysio, Plaučiškių, Stačiūnų, Guostagalio, Žvirblonių, Degėsių kaimų, Pašvitinio, Lygumų, Šukionių mokyklų nuotekų šalinimo sistemas.

Nuotekų tinklų ilgis bendrovės eksploatuojamoje teritorijoje – 125,0 km. Pakruojo mieste eksploatuojamos 7, Linkuvos m. - 12, miesteliuose ir kaimuose – 21 nuotekų siurblinė. Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje prie centralizuotos nuotekų sistemos yra prisijungę 56,7 % gyventojų. Per 2015 m. prie centralizuotų nuotekų tinklų prisijungė 326 gyventojai. Įgyvendinus projektą prie naujai paklotų nuotekų tinklų turi galimybę pasijungti 1336 būstai, pasijungė – 978 būstai.

Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje esančio nuotekų tinklų amžius siekia 30–50 metų. Dėl vamzdžių įlūžimų, blogų sujungimų, vamzdžiai užsikemša, į tinklus patenka gruntinis vanduo, reikalinga nuotekų siurblinių rekonstrukcija. 2015 metais nuotekų tinkluose įvyko 5 avarijos.

Ataskaitiniais metais iš aplinkos apsaugos rėmimo programos lėšų buvo rekonstruotos Stačiūnų kaimo ir Pakruojo m. Nr. 3 siurblynės.

NUOTEKŲ VALYMAS

UAB „Pakruojo vandentiekis“ eksploatuoja 15 nuotekų valyklų (2 - mechaninio valymo ir 13 biologinio valymo nuotekų valyklų). 2015 metais nuotekų valyklose išvalyta 438,2 tūkst. m³ nuotekų, deklaruotas nuotekų kiekis – 221,1 tūkst. m³, infiltracija sudarė 49,1 % (2014 m. - 54,1 %). Nuotekų valyklų pajėgumai išnaudojami 31 %.

PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Bendrovė 2015 m. iš pagrindinės veiklos gavo 693,9 tūkst. Eur pajamų, (2014 m. - 637,5 tūkst. Eur). Iš kitos veiklos gauta 54,4 tūkst. Eur pajamų, (2014 m. - 45,3 tūkst. Eur).

Tiekiant geriamą vandenį ir šalinant bei valant nuotekas, bendrovės pagrindines sąnaudas sudarė: darbo užmokestis, išlaidos elektros energijai ir kurui, medžiagoms pirkti, ilgalaikiam turtui atnaujinti, apmokėti kitų įmonių organizacijų paslaugas, mokesčiai. 2015 metais sąnaudos sudarė 699,8 tūkst. Eur (2014 m. - 724,7 tūkst. Eur), palyginti su 2014 metais sumažėjo 24,9 tūkst. Eur. Didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokestis ir priskaitymai socialiniam draudimui (47,2 %), išlaidos elektros energijai – 11,8 %, amortizacijai – 21,9 %.

UAB „Pakruojo vandentiekis“ 2015 m. baigė su 16 751,02 Eur grynuoju pelnu. 2014 m. - nuostolis sudarė 54 872,9 Eur.

PIRKĖJŲ ĮSISKOLINIMAS

2015 metų pabaigoje gyventojų ir įmonių įsiskolinimas už geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą bei už suteiktas paslaugas sudarė 78,6 tūkst. Eur (2014 m. – 76,9 tūkst. Eur), iš jų pirkėjai už geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą skolingi 76,0 tūkst. Eur (2014 m. - 74,6 tūkst. Eur), gyventojai už suteiktas paslaugas – 1,7 tūkst. Eur (2014 m. - 0,9 tūkst. Eur), įmonės už suteiktas paslaugas – 0,9 tūkst. Eur (2014 m.- 1,4 tūkst. Eur). Bendrovė stengiasi susitarti su skolininkais, įteikdama jiems įspėjimus apie susidariusį įsiskolinimą, sudaromi skolos mokėjimo grafikai ir tik kritiniu atveju yra nutraukiamas vandens tiekimas ir skolos išieškomos per teismą.

2016 m. numatomi darbai įgyvendinant 2013-2017 metų veiklos ir plėtros planą:

1. Pradėti įgyvendinti projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstravimas Pakruojo rajone (Rozalime)“ .
2. Naujų vartotojų prijungimas prie naujai paklotų vandentiekio ir nuotekų tinklų.
3. Padubysio kaimo nuotekų tinklų prijungimas prie Rozalimo mstl. nuotekų tinklų.
4. Vandentiekio tinklų renovacija bendrovės aptarnaujamuose objektuose.
5. Uždaromosios armatūros keitimas vandentiekio šuliniuose.
6. Nuotekų tinklų remonto darbai.
7. Šalto vandens skaitiklių keitimas įmonėms ir gyventojams.
8. Petrašiūnų k. vandenvietėje televaldymo ir telesignalizacijos sistemos įdiegimas.
9. Apsauginės. Gaisro aptikimo, vaizdo stebėjimo sistemų įrengimo darbai Pakruojo m. nuotekų valymo įrenginiuose.

Direktorius

Stasys Tamulionis

PATVIRTINTA
Pakruojo rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2016 m. balandžio d. įsakymu Nr. AV-

UAB „PAKRUOJO VANDENTIEKIS“

Valstybinė įmonė Registrų centro Šiaulių filialas. Kodas 167922698. Pramonės g. 1, LT-83163 Pakruojis.
Tel. (8 421) 6 12 27. Faksas (8 421) 6 12 27 El. paštas info@vandentiekis.com
Atsisk.sąsk. LT47 4010 0456 0003 0308 AB DnB bankas. PVM kodas LT679226917.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS Prie 2015 metų finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

I.1. UAB “Pakruojo vandentiekis” įregistruota 1995 m. balandžio 4 d.

I.2. UAB “Pakruojo vandentiekis” pagrindinės veiklos kryptys yra: vandens ėmimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų šalinimas bei valymas.

I.3. UAB “Pakruojo vandentiekis” 2014 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 35,75, 2015 metais vidutinis darbuotojų skaičius 35,67.

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. 2015 metų finansinės ataskaitos parengtos pagal įmonės tęsiamos veiklos bei pajamų ir sąnaudų kaupimo principus, prisilaikant LR buhalterinės apskaitos įstatymo, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo ir Verslo apskaitos standartų keliamų reikalavimų. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. 2. UAB “Pakruojo vandentiekis” balanse turtas įkainotas:

- a) nematerialus turtas - įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją,
- b) ilgalaikis materialus turtas - įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą.
- c) atsargos - įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, priklausomai, kuri iš jų mažesnė.
- d) gautinos sumos - grynąja verte.

II.3. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina Eur. Balanse jis parodomas likutine verte Eur, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Minimali ilgalaikio nematerialiojo turto vertė yra 115,85 Eur.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatyta 0,29 Eur. Šio nematerialiojo turto grupei nustatytas toks amortizacijos laikotarpis :

Eil.Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)
---------	-------------	------------------------------------

1	Programinė įranga	3
---	-------------------	---

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudoms. Nusidėvėjusio nematerialaus turto pradinė vertė 1638,46 Eur.

II.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą tos grupės turto vertę.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 144,81 Eur. Vandens apskaitos prietaisai yra ilgalaikis materialusis turtas, nepriklausomai nuo vertės. Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

- Pastatai
- Įrenginiai
- Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai
- Mašinos ir įrengimai
- Transporto priemonės
- Vamzdynai
- Technologiniai vamzdynai
- Kitas turtas
- Vandens apskaitos prietaisai

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikiam materialiajam turtui nustatoma likvidacinė vertė, kuri yra 0,29 Eur.

Nustatyti tokie ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Eilės Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	50
2.	Įrenginiai	35
3.	Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai	15
4.	Mašinos ir įrengimai	10
5.	Transporto priemonės	10
6.	Kitas turtas	4
7.	Vamzdynai, technologiniai vamzdynai	50
8.	Vandens apskaitos prietaisai	5

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto ir rekonstrukcijos darbų rezultatai ir jų apskaita:

Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
--	--

Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis
Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina

II. 5.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas – būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimo. Mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka mokesčiai nuostoliai gali būti perkeltami į kitus ataskaitinius laikotarpius. Perkeldama nepanaudotus mokesčius nuostolius, bendrovė pripažįsta tik tiek atidėtojo mokesčio turto, kiek būsimaisiais laikotarpiais ji tikisi uždirbti apmokestinamojo pelno, kuriam bus galima panaudoti nepanaudotus mokesčius nuostolius.

II.6. Bendrovė kitų uždarujų akcinių bendrovių akcijų neturi.

II.7. Įmonės pajamos ir sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamos apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir nuolaidas. Vartotojams sąskaitos už šalto vandens tiekimą ir nuotekų šalinimą pagal skaitiklių rodmenis pateikiamos kas mėnesį. Pajamos iš gyventojų yra pripažįstamos, remiantis praneštais skaitiklių rodmenimis, o kai skaitikliai neveikia – pagal dviejų mėnesių vidurkį, nesant apskaitos – pagal Pakruojo rajono savivaldybės tarybos 2007m. liepos 26 d. sprendimu Nr. T-252 patvirtintas suvartojimo normas.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei pardavimo kainą suderina Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, kurią tvirtina Pakruojo rajono savivaldybės taryba. Šiuo metu taikomos 2014m. rugpjūčio 21 d. Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-256 patvirtintos kainos.

Sąnaudomis apskaitoje pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo savikainą sudaro šie pagrindiniai išlaidų straipsniai: remonto ir technologinės medžiagos, statybinės medžiagos, atsarginės dalys, kuras, elektros energija, turto nusidėvėjimas, darbo užmokestis, priskaitymai socialiniam draudimui, mokesčiai, kitos perkamos paslaugos (laboratoriniai tyrimai, telekomunikacijų paslaugos).

II.8. Palūkanos už paskolą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

II.9. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų pirkimu išlaidos. Į atsargų savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis.

II.10. Bendrovė moka šiuos pagrindinius mokesčius: pridėtinės vertės, aplinkos teršimo, nekilnojamo turto, valstybinės žemės nuomos, gyventojų pajamų, socialinio draudimo, garantinio fondo, už gamtos išteklius (vanduo) ir kitus mokesčius.

II.11. Verslo ir geografiniai segmentai.

Pagrindinė įmonės veikla yra vandens tiekimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų šalinimas ir valymas. Tiesioginės išlaidos yra priskiriamos tiesiogiai pagrindinei veiklai, o netiesioginės ir veiklos išlaidos priskiriamos veiklos išlaidoms. Išlaidos kitai veiklai apskaitomos kaip kitos veiklos išlaidos.

II.12. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis yra 58228,78 Eur.. 2014 metais pinigų likutis buvo 77446,88 Eur.

II.13. Dotacijų apskaita.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jos dalys pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Ilgalaikiam turtui įsigyti dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis "Dotacijos, subsidijos" tiek, kiek to turto nudėvima. Šia suma mažinamas tų sąnaudų straipsnis, šiuo atveju mažinamas turto nusidėvėjimas. Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje "Dotacijos, subsidijos".

Bendrovėje atskirai apskaitomos šios gautos dotacijos:

mikroautobusas VWTU, Draudelių k. bebokštė vandens tiekimo sistema, šalto vandens skaitikliai prieš greitaeigius pašildytojus, Pakruojo miesto vandentiekio tinklų remontas, Lygumų k. vandentiekio tinklų remontas, Mikniūnų k. vandentiekio tinklų remontas, Pašvitinio k. vandentiekio tinklų remontas, Stačiūnų k. vandentiekio tinklų remontas, Pakruojo miesto vandenvietės apsauginės zonos aptvėrimas, Pašvitinio k. bebokštė vandens tiekimo sistema, vandentiekio įvada ir nuotekų vamzdynai Linkuvos m. (socialiniai būstai), Klovainių mst. nuotekų siurblinės renovavimas, Plaučiškių k. nuotekų siurblinės renovavimas, Pakruojo m. nuotekų siurblinės Nr.1 rekonstrukcija Pakruojo m. vandenvietės gręžinys, Pakruojo m. nuotekų siurblinės Nr. 3 remonto darbai, Stačiūnų kaimo nuotekų siurblinės remonto darbai, ES ir valstybės biudžeto lėšos investiciniams projektams, Pakruojo rajono savivaldybės lėšos investiciniam projektui.

II.14. Bendrovei pradėjus vykdyti investicinius projektus, finansuojamus iš valstybės biudžeto ir Europos sąjungos lėšų, balanse įvedami nauji straipsniai: nebaigta statyba ir dotacijos iš valstybės biudžeto ir ES.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Nematerialiojo įmonės turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Praėjusių finansinių metų balanse buvo parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė 12225,66 Eur. Per 2015 metus nematerialiojo turto nebuvo nupirkta, nurašyta turto įsigijimo verte 13332,20 Eur, sukaupta amortizacija 5365,40 Eur. Likutinė nematerialiojo turto vertė finansinių metų pabaigoje 6857,94 Eur. (Detali informacija pateikiama 9 lentelėje).

III.2. Praėjusių finansinių metų pabaigoje balanse materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 13086644,10 Eur (Detali informacija pateikiama 5 lentelėje).

III.3. Ilgalaikio materialaus turto vertė per 2015 metus padidėjo 1234722,95 Eur.

Per 2015 metus įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 3198686,85 Eur Nurašyta ilgalaikio materialaus turto per 2015 metus už 109010,80 Eur įsigijimo verte. Iš nebaigtos statybos į įrenginių turto grupę iškelta 210544,72 Eur ir 1280243,98 Eur iškelta į vamzdynų turto grupę. Turto sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per 2015 metus sudaro 458961,58Eur. IMT likutinė vertė 2015 metų gruodžio 31 d. 14321367,05 Eur.

III.4. Pastatų likutinė vertė 2014- 12- 31 – 753618,41 Eur. Per finansinius metus įsigyta naujo turto už 77432,69 Eur, priskaičiuotas pastatų nusidėvėjimas – 14991,85 Eur, pastatų vertė finansinių metų pabaigoje 816060,25 Eur.

III.5. Mašinų ir įrengimų likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 646597,73 Eur. Per finansinius metus įsigyta naujo turto už 21764,38 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 79868,94 Eur, nurašyta turto, kurio įsigijimo vertė sudarė 67761,15Eur. Finansinių metų pabaigoje likutinė mašinų ir įrengimų vertė 588487,67Eur.

III.6. Įrenginių likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 2532541,49 Eur. Per finansinius metus įsigyta turto už 84358,97 Eur ir iš nebaigtos statybos atkelta 210544,72 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 92392,39Eur. Finansinių metų pabaigoje įrenginių likutinė vertė 2735052,79Eur.

III.7. Transporto priemonių likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 190695,87 Eur. Per finansinius metus priskaičiuota nusidėvėjimo 26463,86 Eur, nurašyta turto įsigijimo verte 33403,26 Eur, įsigyta turto už 28562,65 Eur. Finansinių metų pabaigoje transporto priemonių likutinė vertė 192794,08 Eur.

III.8. Elektros perdavimo ir ryšių įtaisų likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 357186,74Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 40824,48 Eur, nurašyta turto įsigijimo verte už 283,83 Eur, Finansinių metų pabaigoje likutinė elektros perdavimo ir ryšių įtaisų vertė 334361,97 Eur.

III.9. Vamzdynų vertė metų pradžioje 7984079,58 Eur. Per finansinius metus įsigyta turto už 528867,14 Eur ir iš nebaigtos statybos atkelta 1280243,98 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 204563,79 Eur, perkelta į technologinių vamzdynų turto grupę įsigijimo verte 189676,45 Eur. Finansinių metų pabaigoje vamzdynų likutinė vertė – 9413213,63 Eur.

III. 10. Technologinių vamzdynų vertės laikotarpio pradžioje nebuvo. Iš vamzdynų turto grupės perkelta turto įsigijimo vertė 189676,45 Eur, įsigyta per finansinius metus turto 32117,99 Eur, priskaityta nusidėvėjimo 4067,04 Eur. Finansinių metų pabaigoje technologinių vamzdynų vertė 203464,23 Eur.

III.11. Vandens apskaitos prietaisų likutinė vertė laikotarpio pradžioje 11813,85 Eur, perkelta iš atsargų už 7265,77 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 4398,23 Eur. Finansinių metų pabaigoje vandens apskaitos prietaisų likutinė vertė 14681,39 Eur.

III.12. Kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė laikotarpio pradžioje 4077,82 Eur, įsigyta turto už 1310,74 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 1932,12 Eur, nurašyta turto įsigijimo verte 3896,01 Eur.. Finansinių metų pabaigoje kito ilgalaikio turto likutinė vertė 3455,86 Eur.

III.13. Nebaigtos statybos vertė 2015 metų pradžioje 588032,61 Eur, nurašyta 3666,55 Eur, užpajamuoja sąskaitų 926217,82 Eur, iškelta į įrenginių ir vamzdynų turto grupes 1490788,70 Eur. Nebaigtos statybos vertė finansinių metų pabaigoje 19795,18 Eur.

III.14. Finansinių metų pradžioje likutinė atsargų vertė buvo 4285,56 Eur, finansinių metų pabaigoje likutinė atsargų vertė yra 4118,60 Eur, tame skaičiuje:

Likutinė vertė pagal grupes:

Eilės Nr.	Atsargų grupė	Balansinė vertė, Eur. 2015	Balansinė vertė, Eur. 2014
1.	Medžiagos	2100,08	1973,52
2	Kuras	1630,22	2078,35
3	Statybinės medžiagos	388,30	233,69

III.15. Bendrovės būsimų laikotarpių išlaidos metų pradžioje buvo - 998,77 Eur. Finansinių metų pabaigoje būsimųjų laikotarpių išlaidos – 1451,78 Eur.

Iš jų:

- turto draudimas- 99,92 Eur (2014 m. – 127,43 Eur);
- vandens skaitiklių patikra – 26,33 Eur (2014 m. – 32,90 Eur);
- transporto priemonių draudimas – 1186,76 Eur (2014 m. 717,67 Eur);
- darbuotojų draudimas – 138,77 Eur (2014 m. – 120,77 Eur).

III.16. Pirkėjų įsiskolinimas :

2014-12-31 dienai 76889,22 Eur, 2015-12-31 dienai – 78621,67 Eur:

- a) gyventojų ir įmonių įsiskolinimas už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą – 76001,94 Eur (2014 m. – 74653,66 Eur);
- b) gyventojai už suteiktas paslaugas – 1715,11 Eur (2014 m. – 860,22 Eur);
- c) įmonės už suteiktas paslaugas – 904,62 Eur (2014 m. -1375,34 Eur).

Vartotojai yra mokūs ir beviltiškų skolininkų nėra.

III.17. Kitos gautinos sumos finansinių metų pradžioje – 69939,49 Eur, finansinių metų pabaigoje 13212,10 Eur

- gautini pinigai iš įmokų surinkimo tarpininkų -11573,53 Eur;
- gautinos kompensacijos iš Pakruojo rajono savivaldybės -1638,57 Eur.

III.18. Išankstiniai apmokėjimai metų pradžioje – 183225,03 Eur, metų pabaigoje yra 972,49 Eur

- UAB“ Patikimas auditas“ – 743,00 Eur;
- VĮ „Registru centras“ – 2,90 Eur;
- UAB “Kauno metrologijos centras“ -226,59 Eur.

III.19. Pakruojo r. savivaldybės taryba 2015-06-18 sprendimu Nr. T-211 padidino bendrovės įstatinį kapitalą 690464,32 Eur vertės turtiniu ir piniginiu įnašais, išleido 23842 paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos vertė 28,96 Eur. 2015 m. rugsėjo 11 d. Pakruojo rajono administracijos direktorius įsakymu Nr. AV - 646 sumažino bendrovės įstatinį kapitalą 54879,20 Eur padengiant 2014 metų bendrovės nuostolį, anuliavo 1895 paprastasias vardines, kurių kiekvienos vertė 28,96 Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas 2015 finansinių metų pabaigai – 3541518,40. Akcinį kapitalą sudaro 122290 vienetų 28,96 Eur nominalo vertės akcijų, kurios 100% priklauso Pakruojo rajono savivaldybei (bendrovės įstatytai registru centre įregistruoti 2015-07-28 ir 2015-10-01; AB įstatymo 52 str. 11 p.).

III.20. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2015 metų bendrovės pelnas -16750,50 Eur. ,2014 metais metinis nuostolis buvo 54872,89 Eur .

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	-20,92
Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostoliai)	16750,50
Pelno (nuostolio) atskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostoliai)finansinių metų pabaigoje	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
Į privalomą rezervą	
Į kitus rezervus:	
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai)finansinių metų pabaigoje	16729,58

III.21. Dotacijų ir subsidijų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 9926278,57Eur, laikotarpio pabaigoje – 10281080,06 Eur.

- Tikslinės dotacijos iš savivaldybės IMT įsigijimui 301957,10Eur,
 - Iš fondų gautos subsidijos IMT įsigyti 9979122,96 Eur.
- Panaudotų dotacijų suma : 372873,90 Eur.

III.22. Bendrovės įsipareigojimai finansinių metų pradžioje sudaro 734135,52 Eur, metų pabaigoje 647961,09 Eur.

Įmonė turi tokius ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus:

Skolos tiekėjams iš pagrindinės veiklos: 43967,51 Eur.

Tame tarpe skola:

- AB „LESTO“ – 3778,95 Eur;
- UAB „INTER RAO LIETUVA“ – 3451,10 Eur;
- UAB „Lukoil Baltija“ – 3080,78 Eur;
- UAB „Vilakra“ – 19965,00 Eur;
- AB „TEO LT“ – 205,08 Eur;
- AB „Lietuvos paštas“ – 145,68 Eur;
- UAB „Bitė Lietuva“ – 178,76 Eur;
- UAB „Contuor Lab“ – 1188,10 Eur
- UAB „Lietuvos dujų tiekimas“ – 343,19 Eur;
- UAB „Kanalų valymas“ – 11600 Eur;

Kitos skolos – 30,75 Eur.

Priskaitytos palūkanos už paskolas – 17208,88Eur

VMI mokesčiai – 11065,87 Eur

- Mokėtinas PVM – 5286,89 Eur;
- Aplinkos taršos mokestis – 1970,00 Eur;
- Gamtos išteklių mokestis – 2096,00 Eur;
- Turto mokestis – 707,00 Eur;
- Pelno mokestis – 1005,98 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostogų kaupiniai) – 19347,50 Eur.

Gauti išankstiniai apmokėjimai 8312,51 Eur:

- Gyventojams ir įmonėms už apmokėtas paslaugas – 5772,81Eur.;

-UAB“Omnitel“ – 2539,70 Eur.

Kitos mokėtinės sumos 10285,00 (IV investicinio projekto mokėtinės sumos):

- UAB „Teisa“ – 10285,00 Eur.

Paskola Lietuvos Respublikos finansų ministerijai – 537773,82 Eur.

Įmonės įsipareigojimų būklė:Rodikliai	Mokėtinės skolos ar jų dalys Eur		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų bet iki penkerių finansinių metų	Po penkerių finansinių metų
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis			
Kitos skolos (investicinis projektas)	10285,00		
Skolos tiekėjams	43967,51		
Kitos mokėtinės sumos (mokesčiai, sodra)	28274,75		
Kitos finansinės skolos	28303,88	141519,40	367950,44
Iš viso:	110831,14	141519,40	367950,44

III.23. Informacija apie verslo segmentus: (visa veikla, apimanti bendrovės nuosavybe teise priklausančius vandentvarkos objektus ir pagal panaudos sutartis aptarnaujamus objektus)

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)						Visa įmonė	
	Pagrindinė veikla su veiklos sąnaudomis		Kita veikla		Finansinė veikla		2015	2014
	2015	2014	2015	2014	2015	2014		
Pajamos	693865,42	637531,47	54454,45	45348,04	207,46		748527,33	682879,51
Sąnaudos	700744,12	724071,17	13823,83	10865,51	17208,88	2815,87	731776,83	737752,55
Veiklos pelnas	-6878,70	-86539,70	40630,62	34482,53	17001,42	-2815,87	16750,50	-54873,04

III.24. Informacija apie geografinius segmentus: (bendrovės aptarnaujami varentvarkos objektai pagal panaudos sutartis)

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Žemielis v+n		Guostagalys v+n		Linksmučiai v	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Pajamos	22094,56	29832,64	3934,24	10074,36	2299,56	5184,77
Sąnaudos	5981,30	7635,97	1111,30	6067,86	246,14	873,09
Veiklos pelnas	16113,26	22196,67	2822,94	4006,50	2053,42	4311,68

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Gedučiai v		Šukioniai v+n		Balsiai v	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Pajamos	106,08	168,53	4962,20	4949,31	2663,72	4981,66
Sąnaudos	173,72	336,95	759,59	2373,66	385,86	1796,83
Veiklos pelnas	-67,64	-168,42	4202,61	2575,65	2277,86	3184,83

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Žvirbloniai v+n		Vaišvydziai v		Medikoniai v	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Pajamos	15341,40	24644,71	329,60	689,19	611,62	2663,69
Sąnaudos	2376,47	4362,13	292,06	381,38	1170,72	696,60
Veiklos pelnas	12964,93	20282,58	37,54	307,81	-559,10	1967,09

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Degėsiai v+n		Klovainiai v+n		Rozalimas v+n	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Pajamos	1488,12	3290,33	14712,44	27752,68	8080,28	16212,96
Sąnaudos	1020,36	1452,24	835,42	2682,07	1356,66	5580,09
Veiklos pelnas	467,76	1838,09	13877,02	25070,61	6723,62	10632,87

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)						Veikla pagal panaudos sutartis	
	Petrašiūnai v+n		Pamūšis n		Pašvitinys n		2015	2014
	2015	2014	2015	2014	2015	2014		
Pajamos	9207,78	19452,10	3123,23	1649,98	4077,43	1389,63	93032,26	152936,54
Sąnaudos	2453,04	3960,04	1287,33	1270,88	403,05	281,52	19853,02	39751,31
Veiklos pelnas	6754,74	15492,06	1835,90	379,10	3674,38	1108,11	73179,24	113185,23

III.25. Per 2015 finansinius metus bendrovė finansinės veiklos pajamų 207,46 Eur ir 17208,88 Eur išlaidų (palūkanos).

III.26. Bendrovės personalo darbo užmokestis ir priskaitymai socialiniam draudimui 2015 metais buvo 361703,69 Eur, 2014 metais – 329242,11 Eur Audito paslaugų sąnaudos 1857,34 Eur.

III.27. Bendrovėje dirba 2 vadovai: direktorius ir vyriausiasis buhalteris. Taip pat bendrovėje yra renkama bendrovės valdyba. Valdyba renkama iš 5 asmenų: keturi iš jų pagrindinio bendrovės akcininko, Pakruojo rajono savivaldybės atstovai ir vienas bendrovės darbuotojas.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais Eur: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	32833,43	33122,10	
B.Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
C.Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų			
D.Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
E.Įvairios įmonės suteiktos garantijos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
F.Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos : Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
G.Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų			
H.Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

III.28. Pakruojo rajono savivaldybės administracija 2011-03-30 suteikė garantiją 280084,32 euro paskolai investicinio projekto įgyvendinimui.

III.29. UAB “Pakruojo vandentiekis“ yra įkeitęs turtą Lietuvos Respublikos finansų ministerijai kaip paskolos garantą.

Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai įkeisto turto sąrašas

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įkeisto turto vertė eurais 2015 -12-31
1	Inžineriniai tinklai - aikštelės apšvietimas	4947,42
2	Inžineriniai tinklai - maitinimo kabeliai TP-technol. past. L=100 m., TP-admin. L=320 m., admin. past. L=120 m.	19737,59
3	Inžineriniai tinklai - vandentiekio tinklai L=100 m.	5373,02
4	Inžineriniai tinklai - nuotekų tinklai, miesto FK prijungimas, fek. kanalizac. nuo siurblinės: N.30 iki valymo įrengimų, valymo įrengimų aikštelė	880353,60
5	Inžineriniai tinklai - dujotiekis L=51 m., rezervuarai 4 vnt.	9224,02
6	Inžineriniai tinklai - technologijų valdymo kanaliz. L=1030 m.	3447,67
7	Inžineriniai tinklai - valdymo kabeliai dujotiekio L=260 m., technolog. L=11370 m.	49651,66
8	Kiti statiniai (inžineriniai) - siurblinė Nr. 29 (dvidešimt devintas)	51012,77
9	Kiti statiniai (inžineriniai) - siurblinė Nr. 30 (trisdešimtas)	57195,65
	Viso:	1080943,40

III.30. Pakruojo rajono savivaldybės administracija ir bendrovė yra sudariusi šešias panaudos sutartis, kuriomis bendrovei perduotas eksploatuoti turtas, kurio vertė 214403,70 Eur. Sutartys neterminuotos.

Objekto pavadinimas	Vertė Eur
Žeimelio vandentvarkos ūkio objektai (Panaudos sutartis Nr.23 2000-06-01)	95856,99
Pamūšio k.Klovainių sen. Nuotekų tinklai, nuotekų valymo įrenginiai, elektros tinklai pagal perdavimo priėmimo aktą 2005 03 31	108410,01
Šukionių m-klos vandentvarkos objektai 2007-05-18 PS Nr. V2-19	0,00
Pašvitinio m-klos valymo įrenginiai, nuotekų tinklai 2008-10-22 PS Nr.V2-74	0,00
Medikonių vandentvarkos objektai 2009-05-04 ES Nr. SS-09-30	10136,70
Vaišvydžių vandentv. objektai 2009-11-09 ES Nr. 25	0,00
Viso:	214403,70

III.31. Pagal panaudos sutartį UAB „Bitė Lietuva“ yra perdavusi stacionarinio ryšio aparatą, kurio likutinė vertė 433,56 Eur; UAB“ Pireka“ vandens nugeležinimo įrenginius Petrašiūnų k., kurių likutinė vertė 3717,83 Eur.

Direktorius

Stasys Tamulionis

Vyriausioji buhalterė

Birutė Medzveckienė