

## UAB "DZŪKIJOS VANDENYS"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas)

Kodas 149566841, Pulko g. 75, LT-62135 Alytus

(kodas, buveinė (adresas))

Juridinių asmenų registras VĮ Registrų centras Alytaus filialas

( registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA  
Visuotinio akcininkų susirinkimo  
2022 m. balandžio 29 d.  
protokolu Nr. 2 -22

### 2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022-03-03 Nr. S-567-22

(ataskaitos sudarymo data)

**METŲ**

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>1.</b>	<b>43077744</b>	<b>44385457</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		277010	245492
1.1.	Plėtos darbai		139655	170348
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		45534	43825
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		47680	15906
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		33161	12933
1.6.	Sumokėti avansai		10980	2480
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.	42800734	44139965
2.1.	Zemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		34309376	34006175
2.3.	Mašinos ir įranga		2173131	2396469
2.4.	Transporto priemonės		619034	736953
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1054803	1077939
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		4644390	5922429
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2224044</b>	<b>2040261</b>
1.	ATSARGOS	3.	221035	254803
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		217594	253423
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai	3.3.	3441	1380
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4.	495504	484071
2.1.	Pirkėjų skolos		494599	482129
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-

2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		905	1942
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.	1507505	1301387
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.3.	13288	18911
	TURTO IŠ VISO		<b>45315076</b>	<b>46444629</b>
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>18859530</b>	<b>18807305</b>
1.	KAPITALAS	6.	17831624	17831624
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6.1.	17831624	17831624
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		975681	807498
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	6.2.	48783	40374
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti	6.2.	21972	21972
4.3.	Kiti rezervai	6.2.	904926	745152
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		52225	168183
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	6.3.	52225	168183
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7.	<b>24136065</b>	<b>24724317</b>
F.	ATIDĖJINIAI	8.	<b>22056</b>	<b>22056</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		22056	22056
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9.1.	<b>2297395</b>	<b>2890951</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1646867	1696255
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	9.2.	1646867	1696255
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9.1.	650528	1194696
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	9.2.	118780	117305
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	9.2.	11477	12061
2.3.	Gauti avansai	9.5.	60544	19575
2.4.	Skolos tiekėjams	9.7.	120088	694467
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9.3.	179893	207527
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9.4.	159746	143761
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		30	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>45315076</b>	<b>46444629</b>

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Jurijus Červiakovskis

Virginija Janušonienė

**UAB "DZŪKIJOS VANDENYS"**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas)

*Kodas 149566841, Pulko g. 75, LT-62135 Alytus*

kodas, buveinė (adresas)

*Juridinių asmenų registras VĮ Registrų centras Alytaus filialas*

registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys

PATVIRTINTA

Visuotinio akcininkų susirinkimo

2022 m. balandžio 29 d.

protokolu Nr. 2-22

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**2022-03-02 Nr. S-567-22

(ataskaitos sudarymo data)

**METU**

(ataskaitinis laikotarpis)

**Eurai**

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	10.1.	4893912	4807460
2.	Pardavimo savikaina	10.4.	(3263382)	(3106137)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1630530</b>	<b>1701323</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	10.5.	(314876)	(286444)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	10.6.	(1288175)	(1279386)
7.	Kitos veiklos rezultatai	11.	13169	42890
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12.	38655	11236
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12.	(27078)	(21436)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>52225</b>	<b>168183</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>52225</b>	<b>168183</b>

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Jurijus Červiakovskis

Virginija Janušonienė

**UAB "DZUKIJOS VANDENYS"**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas)

*Kodas 149566841, Pulko g. 75, LT-62135 Alytus*

kodas, buveinė (adresas)

*Juridinių asmenų registras VĮ Registrų centras Alytaus filialas*

registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys

PATVIRTINTA

Visuotinio akcininkų susirinkimo

2022 m. balandžio 29 d.

protokolu Nr. 2-22

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**2021-03-03 Nr. S-567-22

(ataskaitos sudarymo data)

**METU**

(ataskaitinis laikotarpis)

**Eurai**

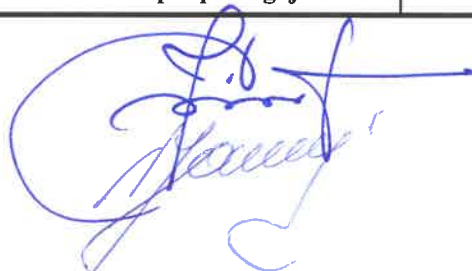
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		52225	168183
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1168950	1106501
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(11577)	10199
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		35829	(29661)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(2061)	(1082)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(12470)	4480
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		1037	40124
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		5623	(313)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			(33364)
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(533410)	(231607)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(27634)	45040
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		15985	(709)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		30	
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>692527</b>	<b>1077791</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(450074)	(1019516)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		1	193
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		38655	11236
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(3340)	(661)
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(414758)</b>	<b>(1008748)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(71651)	339568
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		69403	385481
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		69403	385481
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(141054)	(63918)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(117316)	(42826)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(23738)	(21092)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			18005
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(71651)</b>	<b>339568</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>206118</b>	<b>408611</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>1301387</b>	<b>892776</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>1507505</b>	<b>1301387</b>

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Jurijus Červikovskis

Virginija Janušonienė



	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								168183	168183	168183
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai						8725		208020	(216745)	-
13. Panaudoti rezervai								(42237)	42237	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	99359									99359
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	17831624	-	-	-	-	40374	21972	745152	168183	18807305
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								52225	52225	52225

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai						8409		194675	(203084)	-
26. Panaudoti rezervai								(34901)	34901	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>17831624</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48783</b>	<b>21972</b>	<b>904926</b>	<b>52225</b>	<b>18859530</b>

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Jurijus Červiakovskis  
Virginija Janušonienė



PATVIRTINTA  
Visuotinio akcininkų susirinkimo  
2022 m. balandžio 29 d.  
protokolu Nr. 2 -22

## **2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2022 m. kovo mėn. 3 d. Nr. S-567-22**

### **I. BENDROJI DALIS**

#### **1. Įregistravimo data**

„Dzūkijos vandenys“ – uždaroji akcinė bendrovė, tiekianti geriamąjį vandenį Alytaus miesto gyventojams, surenkanti nuotekas bei lietaus vandenį ir valanti prieš išleidžiant į Nemuną. Bendrovė įregistruota 1991 m. kovo 27 dieną Alytaus miesto valdyboje. UAB „Dzūkijos vandenys“ reorganizuota pagal Alytaus miesto mero 1995-05-03 potvarkį Nr. 17 iš Alytaus valstybinės vandens tiekimo įmonės ir yra akcinio kapitalo įmonė.

Bendrovės rūšis: uždaroji akcinė bendrovė.

Įmonė įregistruota: Valstybės įmonės Registrų centro Alytaus filiale.

Įmonės registravimo pažymėjimo Nr. 003909.

Įmonės kodas 149566841.

PVM mokėtojo kodas LT495668410.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencijos Nr. L7-GVTNT-12.

Buveinė: Pulko g. 75, 62135 Alytus.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2021-12-31 sudarė 17831624 Eur.

#### **2. Finansiniai metai**

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

#### **3. Bendrovės veikla**

Pagrindinės veiklos objektas:

1. geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas;
2. paviršinių (lietaus) nuotekų tvarkymas;
3. geriamojo vandens ir nuotekų laboratoriniai tyrimai;
4. mažmeninė ir didmeninė prekyba;

#### **5. Darbuotojų skaičius**

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2020 metais 134 darbuotojai, 2021 metais 133 darbuotojai.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

1.1. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR pinigų įstatymą;
- LR užsienio valiutos Lietuvos Respublikoje įstatymą;
- LR akcinių bendrovių įstatymą;
- LR darbo kodeksas;
- LR civilinis kodeksas

### 2. Bendrovės apskaitos politika

#### 2.1. Ilgalaikis turtas.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas atvaizduotas likutine verte, atėmus iš įsigijimo vertės sukauptą nusidėvėjimą (amortizaciją).

Įmonės veikloje naudojamas visiškai susidėvėjęs ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė lygi vienetui.

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas nudėvimas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą.

#### 2.1.1. Nematerialusis turtas.

Nematerialios substancijos turtas, skirtas naudoti bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- a) pagrįstai tikėtina, kad bendrovė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės;
- c) bendrovė turtu disponuoja, jį kontroliuoja arba apriboja teisę juo naudotis kitiems asmenims.

Bendrovėje grupuojamas į šias grupes:

- plėtros darbai;
- prestižas;
- patentai, licenzijos;
- programinė įranga;
- kitas nematerialusis turtas.

Už licencijas sumokėtos sumos yra kapitalizuojamos ir amortizuojamos per licencijos galiojimo laikotarpį.

Naujos programinės įrangos įsigijimo kaštai yra kapitalizuojami ir pripažįstami nematerialiuoju ilgalaikiu turtu, jei šie kaštai nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga yra amortizuojama vidutiniškai per 5 metų laikotarpį.

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, pripažįstamos laikotarpio, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis.

### **2.1.2. Materialusis turtas.**

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- a) ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytą minimalią įsigijimo savikainą;
- e) bendrovei yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Materialusis turtas bendrovėje skirstomas į šias grupes:

- žemė;
- pastatai ir statiniai;
- transporto priemonės;
- kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;
- mašinos ir įrengimai;
- nebaigta statyba;
- kitas materialusis turtas.
- investicinis turtas

### **2.1.3. Finansinis turtas.**

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, bendrovė įkainoja jį įsigijimo savikaina, t.y. už jį sumokėto atlygio verte. Sumokėto atlygio vertė nustatoma pagal visą už finansinį turtą sumokėtą pinigų sumą ar kito perduoto turto vertę. Atlygio vertė paprastai nustatoma remiantis sandorio kaina. Jei sudarant sandorį kaina nėra fiksuota, turto vertė nustatoma pagal rinkos kainas. Jei rinkos kainų neįmanoma patikimai nustatyti, atlygis įvertinamas diskontuotų visų būsimųjų pinigų srautų suma.

Finansiniu turtu bendrovėje laikomas šis ilgalaikis ir trumpalaikis turtas:

Ilgalaikiu finansiniu turtu bendrovėje laikoma:

- paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms;
- po vienerių metų gautinos sumos;
- kitas finansinis turtas;
- atidėto pelno mokesčio turtas;

Trumpalaikiu finansiniu turtu bendrovėje laikoma:

- trumpalaikės investicijos;
- terminuoti indėliai;
- kitas trumpalaikis turtas.

## **2.2. Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikis turtas laikomas, tas kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Trumpalaikiui turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai mokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kurių naudojimo laikotarpis nėra ribotas, ir kitas turtas, kuris atitinka trumpalaikio turto apibrėžimą.

### **2.2.1. Atsargos.**

Atsargos tai trumpalaikis turtas: medžiagos, kuras, dokumentų blankai, prekės skirtos perparduoti, atsargos kelyje ir kitos atsargos.

Materialusis turtas, įmonės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas trumpalaikiam turtui – atsargoms, kai tokio turto vieneto vertė mažesnė už bendrovėje nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę.

Apskaičiuodama sunaudotų, suteikiant paslaugas, parduodamų atsargų savikainą, bendrovė taiko FIFO būdą.

Nuolat apskaitomų atsargų būdas taikomas apskaitant visas atsargas.

### **2.2.2. Išankstiniai apmokėjimai.**

Bendrovėje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams vykdomi pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas arba jeigu toks apmokėjimas numatytas sutartyje.

### **2.2.3. Gautinos sumos.**

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. Gautinomis sumomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

- pirkėjų įsiskolinimas;
- kitos gautinos sumos.

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

Sudarant metines finansines ataskaitas gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotinių skolų dalį. Abejotinių skolų sąnaudos įtraukiamos į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą. Bendrovė abejotinių skolų sąnaudoms įvertinti taiko tiesioginį abejotinių skolų sąnaudų įvertinimo būdą.

#### **2.2.4. Piniginis turtas.**

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

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu turi būti įvertinami eurais pagal sandorio dienos valiutų kursą.

Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami eurais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.

#### **2.3. Ateinančių laikotarpių sąnaudos.**

Sąnaudos už kurias bendrovė sumokėjo per ataskaitinį laikotarpį (iš anksto), tačiau jos pripažintos bus sekančiais ataskaitiniais laikotarpiais) balanse parodomos ateinančių laikotarpių sąnaudose ir sukauptų pajamų straipsniuose. Tai draudimo, atostoginių, ir kitos sąnaudos

#### **2.4. Nuosavas kapitalas.**

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- a) apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- b) akcijų priedai;
- c) perkainojimo rezervas (rezultatai);
- d) privalomasis rezervas;
- e) rezervas savoms akcijoms įsigyti;
- f) kiti rezervai;
- g) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Visi nuosavo kapitalo pokyčiai parodomi nuosavo kapitalo pokyčių atsakaitoje.

#### **2.5. Dotacijos ir subsidijos.**

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

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

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

Dotacija (subsidijsa), 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 ir subsidijsos“.

## **2.6. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.**

Visi Bendrovės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams, kitoms įmonėms, valdžios institucijoms ir kitiems tretiesiems asmenimis.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojamo tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Po vienerių metų mokėtinos sumos – skolos, kurias reikės sumokėti vėliau nei po vienerių metų nuo ataskaitinių metų pabaigos.

Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kai susidaro apmokestinamieji laikinieji skirtumai. Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas apskaičiuojamas dauginant apmokestinamąjį laikinąjį skirtumą iš pelno mokesčio tarifo, taikant tokį tarifą, koks jis turėtų būti tais ataskaitiniais laikotarpiais, kai įskaitomasis skirtumas išnyks.

## **2.7. Pajamų pripažinimas.**

Bendrovės tipinė veikla – vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas. 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. Pajamos iš įprastinės tipinės veiklos parodomos pagrindinės veiklos pajamų straipsnyje.

**Kitos veiklos pajamų** straipsnyje parodomos pajamos iš įprastinės, bet netipinės veiklos, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą.

Kitos veiklos pajamos bendrovėje yra:

- suteiktų kitų paslaugų pajamos;
- patalpų nuomos pajamos;
- ilgalaikio turto pardavimo pajamos;
- trumpalaikio turto pardavimų pajamos;
- kitų įmonių paslaugų perpardavimas;
- kitos netipinės veiklos pajamos.

Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms **finansinės ir investicinės veiklos pajamoms** priskiriamos palūkanos už suteiktas paskolas, palkanos už banke laikomus pinigus, pelnas dėl valiutos kursų pasikeitimo, pripažintos baudos ir delspinigiai (pripažįstami tada, kai jie sumokami, išskyrus teismo priteistus arba pripažintus taikos ar pan. sutartyje) ilgalaikių investicijų perleidimo ir perkainojimo pelnas ir pan.

Pagautė-tai pajamos, kurios negali būti priskiriamos įprastinei veiklai.

## **2.8. Sąnaudų pripažinimas.**

Sąnaudomis pripažįstama tik tą 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.

Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus.

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 tikrąją verte.

**Suteiktų paslaugų savikainai** priskiriamos sąnaudos pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamoms už suteiktas paslaugas. Šios sąnaudos pagal savo pobūdį skirstomos į tiesiogines ir netiesiogines. Sąnaudos priskiriamos tiesioginėms arba netiesioginėms priklausomai nuo to kokiuose Bendrovės padaliniuose jos susidaro.

**Veiklos sąnaudos** parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine Bendrovės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimų, bendrąsias ir administracines.

**Pardavimo veiklos sąnaudoms** priskiriama veiklos sąnaudų dalis, susijusi su mokesčių už Bendrovės suteiktas paslaugas apskaičiavimu, jų surinkimu bei vandens apskaitos prietaisų įrengimu ir eksploatacija.

**Bendrosios ir administracinės sąnaudas** – tai sąnaudos, susijusios su Bendrovės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Paprastai šių sąnaudų dydis nėra susijęs su pardavimų apimtimi. Šios sąnaudos pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

**Kitos veiklos sąnaudos** – tai sąnaudos susijusios su kitos veiklos pajamomis. Šioms sąnaudoms priskiriamos Bendrovės padalinių teikiamų papildomų paslaugų sąnaudos, ilgalaikio turto pardavimo nuostolis, parduoto trumpalaikio turto savikaina, bei kitos netipinės veiklos sąnaudos.

**Finansinės-investicinės veiklos sąnaudos** priskiriami nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos, susijusios su paskolomis ir kita.

**Netekimai** – tai sąnaudos, kurios negali būti priskiriamos pastinei veiklai. Nustatoma pagal įvykio pobūdį, lyginant su įprastine bendrovės veikla.

### **Pelno mokestis**

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos vienetams pelno mokesčio tarifas nuo 2010 m. sausio 1 dienos taikomas 15 procentų.

Registruojant reikšmingas **atidėtojo pelno mokesčio sumas** bei pelno mokesčio sąnaudas apskaitoje ir šiuos straipsnius pateikiant finansinėse ataskaitose, taikomas kaupimo principas. Apskaitoje registruojami pastovieji (nuolatiniai) skirtumai ir laikinieji skirtumai, kurie sukuria atidėtojo pelno mokesčio turtą arba atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimą. Atidėtojo pelno mokesčio turtas registruojamas tik tada, kai pagrįstai tikimasi ateityje uždirbti pakankamai apmokestinimojo pelno.

### **3. Susiję asmenys**

Juridinis asmuo laikomas su Bendrove susijusiu asmeniu, jei jis patronuojanti arba kontroliuojanti įmonė. Susijusiais fiziniais asmenimis yra laikomi Bendrovės administracijos vadovai bei vyriausias buhalteris ir artimi jų šeimos nariai, tai pat Bendrovės valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai.

### **3. Apskaitos politikos, klaidų taisymas**

Apskaitos politikos pakeitimai atvaizduojami retrospektyviniu būdu, išskyrus tuos atvejus, kai taisoma ankstesniųjų laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką. Tokiu atveju gali būti taikomas perspektyvinis būdas.

Taikant retrospektyvinį būdą, pakeitimai ir patikslinimai atliekami ne tik nuo sprendimo juos taikyti priėmimo dienos ir būsimais ataskaitiniais laikotarpiais, bet ir ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

Taikant retrospektyvinį būdą, koreguojamas nepaskirstytojo pelno (nuostolių) likutis. Kartu perskaičiuojami ir pateikiami ankstesniųjų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų straipsniai ir aiškinamajame rašte pateikiama lyginamoji informacija.



### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabose pateikiama tik reikšmingus finansinių ataskaitų straipsnius detalizuojanti informacija. Nustatant reikšmingumą, vertinamas ne tik straipsnio dydis, bet ir informacijos pobūdis. Ši nuostata taikoma tiek ataskaitinio, tiek praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenims.

Sumos reikšmingumą apibrėžėme apskaitos politikoje ir nustatėme, kad: jos suma yra 0,25 procento finansinėse ataskaitose pateikiamos viso turto balansinės vertės.

Aiškinamojo rašto pastabos grupuojamos pagal metinių finansinių ataskaitų – balanso, pelno (nuostolių), pinigų srautų, nuosavo kapitalo pokyčių – straipsnius.

Aiškinamojo rašto pastabose pateikiama ir niekur kitur finansinėse ataskaitose nepateikta VAS reikalaujama informacija, ir ta informacija, kuri būtina norint tiksliau parodyti aplinkybes, galinčias turėti įtakos įmonės veiklai, finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams.

Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinės ataskaitos straipsnio, kurį ji paaiškina.

#### 1. Informacija apie nematerialųjį turtą

##### 1.1. Nematerialusis turtas ir jo pokyčiai per 2021 metus

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>170348</b>	<b>0</b>	<b>15906</b>	<b>43825</b>	<b>15413</b>	<b>245492</b>
<b>a) Ilgalais nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	472405	0	29732	418008	49773	969918
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas			39914	17280	39683	96877
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				7527		
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>472405</b>	<b>0</b>	<b>69646</b>	<b>427761</b>	<b>89456</b>	<b>1059268</b>
<b>b) Amortizacija –</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	302057		13826	374183	34360	724426
Finansinių metų pokyčiai:						0
- finansinių metų amortizacija	30693		8140	15570	10955	65358
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				7526		7526

- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	332750	0	21966	382227	45315	782258
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)</b>	<b>139655</b>	<b>0</b>	<b>47680</b>	<b>45534</b>	<b>44141</b>	<b>277010</b>

## 1.2. Nematerialiojo turto vertė ir amortizacijos skaičiavimo metodai pagal turto grupes:

Turto grupės pavadinimas	Įmonės nustatyta		Likvidacinė vertė Eur
	kaina Eur	įmonės pasirinktas metodas	
Plėtros darbai	289	tiesinis	0
Programinė įranga	29	tiesinis	0
Įsigytos teisės	145	tiesinis	0
Kitas nematerialusis turtas	145	tiesinis	0
Prestižas	145	tiesinis	0

## 1.3. Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas.

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur
Patentai, licencijos ir pan.	1274
Programinė įranga	309928
Plėtros darbai	257799
Kitas turtas	35993
Viso:	<b>604994</b>

Iš įmonės veikloje naudojamo visiškai susidėvėjusio nematerialaus turto daugiausia naudojamos kompiuterinės programos, tai būtų techniniams tikslams naudojamos programos, Oficce ir Windows programos, programos nenurašomos nes jos yra instaliuotos veikiančiuose kompiuteriuose.

## 1.4. Nematerialiojo turto naudingumo tarnavimo laikas.

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Plėtros darbai	3-8
Prestižas	15
Patentai, licencijos ir pan.	3
Programinė įranga	3-6
Kitas nematerialusis turtas	4-6

## 2. Informacija apie materialųjį turtą

### 2.1. Materialusis ilgalaikis turtas turtas ir jo pokyčiai per 2021 metus.

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>34006175</b>	<b>2396469</b>	<b>736953</b>	<b>1077939</b>	<b>5922429</b>		<b>44139965</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	6086532	7964144	2102009	3879395	5922429		80733298
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	133497	70412	21067	136728	435635		797339
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		9243		104934			114177
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	1608078	42679		62917	-1713674		
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>62606896</b>	<b>8067992</b>	<b>2123076</b>	<b>3974106</b>	<b>4644390</b>		<b>81414460</b>
<b>b) Nusidėvėjimas</b>							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	26859146	5567675	1365056	2801456			36593333
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	1438374	336428	138986	221711			2135499
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		9242		103864			113106
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>28297520</b>	<b>5894861</b>	<b>1504042</b>	<b>2919303</b>			<b>38615726</b>
<b>c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)</b>	<b>34309376</b>	<b>2173131</b>	<b>619034</b>	<b>1054803</b>	<b>4644390</b>		<b>42800734</b>

Inventorizacijos metu nebuvo nustatyta reikšmingų ilgalaikio turto trūkumų ar pertekliaus. Taip pat nustatyta, kad ilgalaikio turto apskaitoje užregistruotas įmonės turtas neturi turto

nuvertėjimo požymių, kurie rodytų, kad turto nuvertėjimas gali būti reikšmingas, ilgalaikio turto balansinė vertė atitinka atsiperkamąją vertę.

## 2.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ir nusidėvėjimo skaičiavimo metodai, likvidacinė vertė pagal turto grupes:

Turto grupės pavadinimas	Įmonės nustatyta kaina Eur	Įmonės pasirinktas metodas	Likvidacinė vertė Eur
Pastatai ir statiniai	145	tiesinis	0,29-1,00
Mašinos ir įrengimai	145	tiesinis	0,29-1,00
Transporto priemonės	145	tiesinis	0,29-1,00
Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	145	tiesinis	0,29-1,00

## 2.3. Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	33-75
Mašinos ir įrengimai	5-15
Transporto priemonės	6-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	8-10
Kitas materialusis turtas	5-8

## 2.4. Naudojamas materialusis turtas susidėvėjęs

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur
Pastatai ir statiniai	6163517
Mašinos ir įrengimai	3339823
Transporto priemonės	753714
Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2094398
Viso:	12351452

## 2.5. Ilgalaikio materialaus turto indeksacija.

UAB "Dzūkijos vandenys" reorganizavimo metu ilgalaikis materialus turtas buvo įvertintas likutine verte (perdavus turtą iš valstybės įmonės). Bendrovės apskaitoje šis perduotas turtas apskaitomas ūkinės veiklos tęstinumo principu - įvertinus iki bendrovės reorganizavimo buvusią turto įsigijimo vertę, indeksavimą bei sukauptą nusidėvėjimą. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, ilgalaikis materialus turtas buvo indeksuotas naudojant tokius indeksavimo koeficientus skirtingoms turto rūšims:

Indeksacijos	Indeksacijų koeficientai
1991 m. liepos 01 d. indeksacija	2.2 karto
1992 m. kovo 01 d. indeksacija	2 – 5 kartus

1994 m. balandžio 01 d. indeksacija	1.4 – 14 kartų
1995 m. gruodžio 31 d. indeksacija	1.0 – 1.7 karto

## 2.6. Įkeisto ilgalaikio materialiojo turto, kuriam taikomi nuosavybės teisių apribojimai.

### 2.6.1. Informacija apie paskolą su Lietuvos Respublikos finansų ministerija.

2021-12-31 dienai pagal paskolos sutartį pasirašytą 2009-11-30 su LR finansų ministerija paskolos gražinimui užtikrinti yra apribotos teisės pagal LR valstybės skolos įstatymą sekančiam turtui:

Įkeisto turto pavadinimas	Unikalus Nr.	Balansinė vertė Eur	Įkeitimo pabaigos data
		2021.12.31	
Laboratorijos buitinis pastatas su įrengimais Putinų g.82a	1196-9003-4014	412632	2034.03.15
			2034.03.15
Pirminis sėsdintuvas	1196-9003-4170	776	
Aerotankas	1196-9003-4190	768418	2034.03.15
Antrinis sėsdintuvas	1196-9003-4203	534124	2034.03.15
Kontaktinis rezervas	1196-9003-4258	14602	2034.03.15
<b>Viso įkeista turto:</b>		<b>6159182</b>	

## 2.7. Informacija apie ilgalaikį turta, kuriam buvo taikoma investicija pagal JAPMĮ 21 str. 1 dalies 2 punktą išdetalizuota pagal ilgalaikio turto grupes

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Ilgalaikio turto taikyto investicijoms įsigijimo savikaina					Likutinė
		1998	1999	2000	2001	Iš viso	vertė 2021.12.31
	Nematerialusis turtas						
1.	(kompiuterinės programos)			188704	64144	252848	
2.	Statinių grupė						
2.1.	vamzdynai				20110	20110	
2.2.	Kiti statiniai		6490			6490	
3.	Transporto priemonės		4661	29517		34178	
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai						
4.1.	Kompiuterinė įranga	53610	77436	87097	118924	337067	
4.2.	Kita įranga	54975	159774	152852	33720	401321	
4.3.	Matavimo prietaisai	124762	49084	18397	24318	216561	
4.4.	Įrankiai	26105	2020	1397	14429	43951	
5.	Mašinos ir irengimai	78581	1719495	45267	81528	1924871	
	<b>Viso:</b>	<b>338033</b>	<b>2018960</b>	<b>523231</b>	<b>357173</b>	<b>3237397</b>	

## 2.8. Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą.

### 2.8.1. Turtas priimtas eksploatacijai:

2013-03-01 Alytaus rajono savivaldybė perdavė eksploatuoti Alytaus rajono savivaldybei Miklusėnų k. esančius inžinierinius (vandentiekio, nuotekų ir lietaus) tinklus bei nuotekų perpumpavimo siurblynę 5 metams, 2022-03-01 pasirašytas susitarimas dėl sutarties pratęsimo iki 2022-09-01.

2012-09-14 Alytaus miesto savivaldybė pavedė prižiūrėti ir eksploatuoti Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančius inžinierinius tinklus (lietaus, buitinių nuotekų ir vandentiekio tinklus) iki jie bus perduoti valdyti ir naudotis teisės aktų nustatyta tvarka. Turtas apskaitytas užbalansinėje sąskaitoje įsigijimo savikaina 4410946 Eur.

2014-05-08 Alytaus miesto savivaldybė pavedė prižiūrėti ir eksploatuoti vandentiekio, buitinių ir paviršinių (lietaus) nuotekų tinklą, kurie neturi savininko (ar savininkas nežinomas) iki jis bus perduotas valdyti ir naudotis teisės aktų nustatyta tvarka. Turtas apskaitytas užbalansinėje sąskaitoje įsigijimo savikaina 2592099 Eur.

2016-11-21 Alytaus miesto savivaldybė pavedė prižiūrėti ir eksploatuoti Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančius inžinierinius tinklus Naujojoje g. iki jis bus perduotas valdyti ir naudotis teisės aktų nustatyta tvarka. Turtas apskaitytas užbalansinėje sąskaitoje įsigijimo savikaina 1462738 Eur.

## 3. Informacija apie atsargas

### 3.1. Atsargos

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
<b>a) Atsargų įsigijimo savikaina</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	253423				253423
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>217594</b>				<b>217594</b>

### 3.2. Atsargų detalizavimas pagal prekių grupes 2021.12.31

Eil. Nr.	Atsargų grupė	2021-12-31	2020-12-31	Pokytis
1	Metalas	49123	41670	7453
2	Cheminės atsargos	1372	549	823
3	Technologinės medžiagos	17211	15374	1837
4	Mediena	636	611	25
5	Gelžbetonis	5442	5148	294
6	Santchnikos atsargos	46604	46492	112
7	Elektros atsargos	5156	10492	-5336
8	Atsarginės dalys	19039	19337	-298

9	Kitos	9742	10296	-554
10	Ūkinės prekės	4684	5256	-572
11	Kompiuter.technikos priežiūrai	2025	7174	-5149
12	Siurbliai ir vandens skaitikliai	34144	69271	-35127
13	Įrankiai	1370	1051	319
14	Saugos priemonės	4171	5473	-1302
15	Spec. drabužiai	3819	2909	910
16	Inventorius	4470	4287	183
17	Kanceliarinės prekės ir blankai	884	1826	-942
18	Kuras ir tepalai	7702	6207	1495
	<b>Viso atsargų:</b>	<b>217594</b>	<b>253423</b>	<b>-35829</b>

### 3.3. Išankstiniai apmokėjimai

Straipsnio pavadinimas	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	3441	1380	2061

### 3.4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos:			
Draudimas	10916	10719	197
Prenumerata	526	542	-16
Transporto priemonių savininkų mokestis	178	183	-5
Kiti koreguotini išankstiniai apmokėjimai	1668	7467	-5799
<b>Viso:</b>	<b>13288</b>	<b>18911</b>	<b>-5623</b>

## 4. Informacija apie gautinas sumas

### 4.1. Per vienerius metus gautinos sumos

Stambiausios gautinų sumų grupės	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis
Klientai už paslaugas	4215	5315	-1100
Gyventojai už vandens tiekimą ir nuotekų šalinimą	132125	127247	4878
Biudžetinės organizacijos	19115	12312	6803
Pramonės įmonės	170390	146897	23493
Smulkaus verslo įmonės	56514	57087	-573
Butų ūkiai	43018	64048	-21030
Gyvenamųjų namų bendrijos už vandens tiekimą ir nuotekų šalinimą	69222	69223	-1
<b>Iš Viso:</b>	<b>494599</b>	<b>482129</b>	<b>12470</b>
Kitos gautinos	905	1942	-1037
<b>Iš Viso per vienerius metus gautinos sumos</b>	<b>495504</b>	<b>484071</b>	<b>11433</b>

4.2. Bendrovėje taikomas pirkėjų įsiskolinimo apmokėjimo terminas iki 30 dienų. Lentelėje pateikiama iš pirkėjų gautinų sumų analizė pagal mokėjimo terminus:

Laikotarpis	Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra pradelstas	Pradelstos gautinos sumos			Iš viso
		daugiau kaip 30	daugiau kaip 60	daugiau kaip 90 dienų	
2020.12.31	471458	2781	2652	21644	498535
2021.12.31	471382	1361	3215	36168	512126

## 5. Informacija apie pinigus

### Pinigų ekvivalentų pavadinimas

	2021.12.31	2020.12.31
Grynieji pinigai kasoje eurais	1543	743
Pinigai bankų sąskaitose eurais	1499582	1296196
Pinigai kelyje (sumokėta gyventojų, įmokų priėmimo vietose, bet dar neįplaukė į įmonės sąskaitą)	6380	4448
<b>Viso:</b>	<b>1507505</b>	<b>1301387</b>

## 6. Informacija apie nuosavą kapitalą

### 6.1. Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, proc.	2021.12.31
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	61488359		61488359
Vienos akcijos nominali vertė			0,29
2. Bendrovės akcininkai			
2.1. Alytaus m. savivaldybės administracija	61412595	99,88	17809652
2.2. Fiziniai asmenys	75764	0,12	21972
<b>Viso:</b>	<b>61488359</b>	<b>100</b>	<b>17831624</b>

6.2. Vadovaujantis visuotinio akcininkų susirinkimo įvykusio 2021-04-26 protokolu Nr.1-21 UAB „Dzūkijos vandenys“ 2020 metų pelno (nuostolių) paskirstymas apskaitoje užregistruotas 203084 Eur sekančiai:

6.2.1. privalomasis rezervas – 8409 Eur;

6.2.2. rezervas (investicijoms) – 161038 Eur;

6.2.3. pelno dalis, skiriama darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams – 33637 Eur.



6.2.4. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje – 0 Eur.

6.3. UAB „Dzūkijos vandenys“ 2021 m. veiklos rezultatas – 52225 Eur pelnas.

#### 6.4. Pelno paskirstymas (projektas)

Straipsniai	Suma Eur
<b>Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	0
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	52225
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas	
Pervedimai iš rezervų	33637
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso:	85862
Pelno paskirstymas:	
- pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	2611
- pelno dalis, skiriama darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms poreikiams	10445
<b>Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus</b>	<b>72806</b>

#### 7. Informacija apie dotacijas ir subsidijas

##### Dotacijos pateikiamos dotacijų balanso straipsnio likutis ir pokytis 2020.01.01-2021.12.31

Dotacijų rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų sumos	Panaudotų dotacijų sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Gauta iš Alytaus m. savivaldybės	9471		351	9120
Gauta dotacijos iš ES susijusios su projekto "Alytaus dumblo įrenginių statyba"	5930553		400779	5529774
Gauta dotacijos iš ES susijusios su projekto "Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Alytaus mieste"	10586403		340203	10246200
Gauta iš Alytaus rajono savivaldybės Miklusėnų gyv. tinklų plėtrai	91106		2716	88390
Gauta dotacija projektui „Švarus vanduo ir aplinka-Sveika visuomenė (LT-BY) „	73636		29454	44182
Gauta dotacijos iš biudžeto lėšų "Alytaus vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcija"	2239044		130266	2108778
Gauta dotacija projektui "Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas Alytaus mieste"	2541172	28452	36764	2532860
Gauta dotacija projektui "Geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas Alytaus mieste"	3097118	235677	54114	3278681

Gauta dotacija projektui “Valstybių bendradarbiavimo stiprinimas ir būtinųjų sąlygų sukūrimas sprendžiant bendrus aplinkosauginius iššūkius” projekto kodas Nr. ENI-LLB-1-141	155814	179526	37260	298080
Subsidijos darbo užmokesčiui prastov		37858	37858	
<b>Iš Viso:</b>	24724317	481513	1069765	24136065

Pagal pasirašytas vykdomų projektų finansavimo ir administravimo sutartis gautos dotacijos per 2021 metus sudaro 443655 Eur, tame skaičiuje:

- ✓ “Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas Alytaus mieste” 1685892 Eur, projekto kodas Nr. 05.1.1-APVA-R-007-11-0001. Projekto veiklos pabaiga pratęsta iki 2022 m. rugsėjo mėn.
- ✓ Geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas Alytaus mieste" projekto kodas Nr. 05.3.2-APVA-V-014-11-0002. Projekto veiklos pabaiga pratęsta iki 2023 m. rugsėjo mėn.
- ✓ “Valstybių bendradarbiavimo stiprinimas ir būtinųjų sąlygų sukūrimas sprendžiant bendrus aplinkosauginius iššūkius” projekto kodas Nr. ENI-LLB-1-141, 101101 Eur. Projektas užbaigtas 2020 m. spalio mėn, bet finansavimas gautas 2021 metais 179526 eur.

## 8. Informacija apie atidėjinius

2016 metais buvo suformuota atidėjiniai dėl bendrovės veiklos nutraukimo sutvarkant susidariusias atliekas (dumblą), vadovaujantis LR atliekų tvarkymo įstatymu. Atidėjinių suma 2019.12.31 remiantis „Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu“ buvo 55420 eur. 2020 metais buvo pasirašyta sutartis dėl susidariusio džiovinto dumblo utilizavimo. 2020 metais su šia veikla buvo patirta 33364 eurai išlaidų, šių patirta išlaidų suma buvo sumažinta atidėjinių suma, 2021-12-31 atidėjinių suma 22056 eurai.

## 9. Informacija apie įsipareigojimus

### 9.1. Bendrovės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Viso mokėtinos sumos ir įsipareigojimai
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų	
1. Kredito įstaigoms:				
1.1. Finansų ministerija	130257	593895	1052972	1777124
2. Tiekėjams už prekes ir paslaugas	120088			120088
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	60544			60544

4. Pelno mokesčio įsipareigojimai				
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	179893			179893
6. Kitos mokėtinos sumos	159746			159746
<b>IŠ VISO</b>	<b>650528</b>	<b>593895</b>	<b>1052972</b>	<b>2297395</b>

## 9.2. Informacija apie finansinius įsipareigojimus

Kredito įstaiga	Sutarties data	Sutarties suma	Palūkanų norma %	Grąžinimo terminas	Likutis 2021.12.31	Iš jų 2022 m. dalis
LR finansų ministerija	2009-11-30	1415094	1,097	2034.03.15	968222	74479
LR finansų ministerija	2019-08-26	1180753	1,63	2039.10.04	797425	44301
<b>Iš viso:</b>					<b>1765647</b>	<b>118780</b>

Trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje - skolos kredito įstaigoms apskaityta 11477 Eur palūkanos už 2021 metus LR finansų ministerijai, mokėjimo terminas iki 2022.03.15 ir 2022.10.04.

9.3. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutis 2021.12.31 yra 179893 Eur pagrindinę įsipareigojimų dalį sudaro socialinio draudimo įmokos 37230 eur, atostoginių kaupinių suma 115767 Eur ir išeitinių išmokų kaupiniai pensijinio amžiaus darbuotojams 26417 Eur, apskaičiuota vadovaujantis 31 - ojo VAS „Atlygis darbuotojui“ reikalavimais bei bendrovės kolektyvine sutartimi.

## 9.4. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Rodiklis	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis Eur
Mokėtinas PVM	60974	72017	-11043
Nekilnojamo turto mokestis	552	375	177
Mokestis už gamtos išteklius	48960	42406	6554
Aplinkos teršimo mokestis	49260	28963	20297
Kitos mokėtinos			
<b>Viso:</b>	<b>159746</b>	<b>143761</b>	<b>15985</b>

9.5. Iš pirkėjų gautų avansų balanso likutis yra 60544 Eur, visa suma yra už vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas.

9.6. Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas sudaro 120088 Eur, iš jų 13996 Eur skola rangovams už atliktus statybos darbus, pradelstų apmokėti skolų Bendrovė neturi.

## 10. Informacija apie įmonės veiklą

### 10.1. Tipinės ir netipinės veiklos pajamos

Pardavimo pajamos	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis %
<b>Geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas</b>	4733460	4653294	1,72
t.sk. geriamojo vandens tiekimas	1447310	1408386	2,76
nuotekų tvarkymas	2572401	2539079	1,31
papildomi mokesčiai už taršą išleidžiamose nuotekose	161447	134264	20,25
pardavimo kaina	552302	571565	-3,37
Lietaus nuotekų šalinimas	160452	154166	4,08
Prekių pardavimas	2165	11879	-81,77
Ilgalaikio turto pardavimo pajamos	96	209	-54,07
Pajamos už kitas paslaugas	72296	83640	-13,56
Gauti delspinigiai ir baudos	38655	11236	244,03
Kitos veiklos pajamos	7717	50042	-84,58
Viso:	<b>5014841</b>	<b>4964466</b>	<b>1,01</b>

### 10.2. Informacija apie patvirtintas kainas

Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-282 „Dėl UAB „Dzūkijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ nustatė bazines paslaugų kainas, kurios pradėtos taikyti nuo 2021 m. gruodžio 1 d.

### 10.3. Tipinės ir netipinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis %
<b>Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo</b>	4781229	4547589	5,14
t.sk. vandens tiekimo	1747722	1729962	1,03
nuotekų tvarkymo	2718632	2531183	7,41
pardavimo veiklos	314876	286444	9,93
Lietaus nuotekų šalinimo sąnaudos	108942	145470	-25,11
Prekių pardavimo savikaina	2156	5049	-57,30
Ilgalaikio turto pardavimo sąnaudos	94	17	452,9
Paslaugų sąnaudos	66155	59502	11,18
Kitos sąnaudos	4041	38656	-89,55
	<b>4962617</b>	<b>4796283</b>	<b>3,47</b>

### 10.4. Parduotų prekių ir atliktų darbų savikaina

Straipsnio pavadinimas	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis %
Gamtinės dujos	193372	123040	57.20
Pagrindinės žaliavos	121739	138249	-11.90
Darbininkų atlyginimas ir socialinis draudimas	1340015	1331913	0.6

Gyvybės draudimas	12857	10001	28.6
Nusidėvėjimas ir amortizacija	997873	947848	5.3
Elektros energija	349927	343150	2
Kuro sąnaudos	40837	33288	22.7
Patalpų šildymo sąnaudos	51441	32773	57
Darbu saugos priemonės	15407	10087	52.70
Kitos sąnaudos	18064	8573	110.7
Kitų įmonių atliktos paslaugos	95344	98160	-2.9
Atsarginės dalys	26506	29055	-8.8
<b>Iš viso:</b>	<b>3263382</b>	<b>3106137</b>	<b>5.1</b>

### 10.5. Pardavimo sąnaudos

<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>2021.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>	<b>Pokytis %</b>
Darbuotojų atlyginimas ir socialinis draudimas	205074	188981	8.5
Nusidėvėjimas	46811	41571	12.6
Medžiagos, kuras	10661	8202	30
Matavimo prietaisų patikra ir remontas, keitimo sąnaudos	8705	13712	-36.5
Ryšių paslaugos	982	976	0.6
Reklamos, skelbimų sąnaudos	1204	1097	9.8
Sąskaitų pateikimo ir kitos sąnaudos	41439	31905	29.9
<b>Iš viso:</b>	<b>314876</b>	<b>286444</b>	<b>9.9</b>

### 10.6. Veiklos sąnaudos

<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>2021.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>	<b>Pokytis %</b>
Administracijos darbuotojų atlyginimas ir socialinis draudimas	653938	620375	5,41
IT nusidėvėjimas ir amortizacija	99407	96998	2,48
Draudimas	27036	28993	-6,75
Mokymai ir mokomoji literatūra	4409	8754	-49,63
Gyventojų įmokų surinkimo išlaidos	45928	44894	2,30
Banko paslaugos	9142	9090	0,57
Nario mokestis asocijacijose	3186	3186	0,00
Atostogų ir išėitinių kompensacijų kaupimai su socialinio draudimo mokesčiu darbuotojams	-27670	47375	-158,41
Elektros energijos išlaidos	4112	4121	-0,22
Medžiagos, kuras, mažavertis inventorių	15532	15531	0,01
Kitų įmonių suteiktos paslaugos	42891	51526	-16,76
Apskaitos, kokybės valdymo audito paslaugos	15875	8681	82,87

Inventorizavimo paslaugų sąnaudos	3085	2834	8,86
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	116808	115421	1,20
Beviltiškų, abejotinų skolų sąnaudos	2647	-18149	-114,58
Gamtos išteklių mokestis	183686	173651	5,78
Mokesčio už taršą sąnaudos	49959	28532	75,10
Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	1671	1494	11,85
Žemės mokesčio sąnaudos	17514	17375	0,80
Kelių ir transporto savininkų mokesčių sąnaudos	1039	1083	-4,06
Rinkliavos ir kiti mokesčiai	17980	17621	2,04
<b>Viso</b>	<b>1288175</b>	<b>1279386</b>	<b>0,69</b>

### 11. Informacija apie įmonės kitą veiklą

Kitos veiklos straipsnyje parodomos pajamos ir sąnaudos iš įprastinės, bet netipinės veiklos, išskyrus finansinę veiklą, šiame straipsnyje apskaitomos atsargų ir ilgalaikio turto pardavimo, Bendrovės padalinių teikiamų papildomų paslaugų pajamos ir sąnaudos.

Straipsnio pavadinimas	2021.12.31	2020.12.31	Pokytis %
Kitos veiklos pajamos	82275	145769	-43,6
Kitos veiklos sąnaudos	69106	102879	-32,8
Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)	<b>13169</b>	<b>42890</b>	<b>-69,3</b>

### 12. Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą

Rodikliai	2021.12.31	2020.12.31	pokytis %
<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>38655</b>	<b>11236</b>	<b>244,03</b>
Delspinigiai, baudos	38655	11236	244,03
Kita			
<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>27078</b>	<b>21436</b>	<b>11,38</b>
Palūkanos už paskolą	23738	21092	12,55
Kita	3340	344	-
<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas</b>	<b>11577</b>	<b>-10200</b>	<b>-213,50</b>

### 13. Informacija apie susijusius asmenis

#### 13.1. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

Rodikliai	2021.12.31	2020.12.31	Skola 2021.12.31
Per metus priskaičiuotos sumos,			

susijusios su darbo santykiais:

Vadovams	243071	228537	0
Per metus priskaičiuotas atlygis:			
Valdybos nariams	27673	18999	0
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5	5	x
Valdybos narių skaičius	3	3	x

13.2. Per 2021 metus susijusiam juridiniam asmeniui Alytaus miesto savivaldybei suteiktų paslaugų vertė 31907 Eur. Įsiskolinimas bendrovei 2021.12.31 sudaro 263 Eur. Paslaugos suteiktos Bendrovėje nustatytais paslaugų teikimo kainomis. Per ataskaitinius metus nebuvo pripažinta susijusių juridinių asmenų abejotinių skolų.

13.3. Gauta iš Alytaus miesto savivaldybės administracijos garantija paskolos grąžinimui užtikrinti iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 1200000 eurų, garantija galioja iki 2039.12.31. Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2019-03-28 sprendimas Nr.7-71.

#### 14. Informacija apie pelno mokesčių

Mokestiniai metai	Pelnas arba nuostolis	Perskaičiuotas apmokestinamasis pelnas arba nuostolis	Apmokestinamojo pelno sumažinimas dėl investicijų	Pelno mokesčio suma
2018	211186	271307	271307	0
2019	174507	211439	211439	0
2020	168183	130832	130832	0
2021	52225	11156	11156	0

#### 15. Pobalansiniai įvykiai

14.1. Nuo finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų parengimo datos įvykių, kurie turėtų įtaką finansinėms ataskaitoms arba kuriuos būtina atskleisti, nebuvo.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Jurijus Červakovskis

Virginija Janušonienė