



Vilnius, 2023 m. balandžio mėn. 14 d.

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“**

*2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio
nepriklausomo auditoriaus išvada*



TURINYS

PAGRINDINĖ DALIS

Puslapis

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

3-4

PAAIŠKINAMOJI DALIS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Priedai
Nr.

Metinis pranešimas

1

Balansas

2

Pelno (nuostolių) ataskaita

3

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

4

Pinigų srautų ataskaita

5

Aiškinamasis raštas

6



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarnosios akcinės bendrovės „Rietavo komunalinis ūkis“ akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome uždarnosios akcinės bendrovės „Rietavo komunalinis ūkis“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.



Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasiegti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo.

Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarėme išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos, tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2023 m. balandžio mėn. 14 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis _____
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



PAAIŠKINAMOJI DALIS

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“

Įmonės kodas 171668992, adresas – Kvėdarnos g. 4, Vatušių k., Rietavo savivaldybė

METINIS PRANEŠIMAS

už 2022 metus

1. Įmonės veiklos apibūdinimas

Uždaroji akcinė bendrovė „Rietavo komunalinis ūkis“ veiklą vykdo nuo 2000-08-01. Pagrindinis įmonės tikslas – teikti centralizuotos šilumos, vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas Rietavo miesto ir Savivaldybės gyventojams. Šis metinis pranešimas teikiamas Rietavo savivaldybės tarybai – bendrovės steigėjai ir vienintelei akcininkei.

2022 metais įmonė vykdė įstatuose numatytą veiklą: tiekė šiluminę energiją, karštą ir šaltą vandenį, tvarkė nuotekas. Įmonės paslaugomis naudojasi ne tik Rietavo miesto, bet ir daugelio kitų Savivaldybės gyvenviečių gyventojai ir įmonės. Įmonė nuomojo techniką, vykdė elektros įrengimų eksploatavimo, gyventojų vandentiekio ir kanalizacijos tinklų prijungimo prie magistralinių tinklų darbus, naujų vandentiekio ir šilumos tiekimo tinklų įrengimo darbus.

Bendrovės administracija vykdomoje ūkinėje veikloje išskylančias problemas ir sunkumus sprendė kartu su Rietavo savivaldybės administracija, o svarbiausi klausimai buvo svarstomi Rietavo savivaldybės taryboje. Rietavo savivaldybės tarybos 2021-06-17 dienos sprendimu Nr. T1-108 „Dėl UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ įstatinio kapitalo mažinimo ir didinimo“, nusprendė, kad valdybos įgaliojimai baigiasi nuo bendrovės įstatų įregistravimo Juridinių asmenų registre. Įregistravus naujos redakcijos įstatus, nuo 2021-08-17 dienos baigėsi UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ valdybos įgaliojimai. Pagal galiojančios redakcijos įstatus vienasmenis valdymo organas – vadovas, kurio pareigų pavadinimas yra direktorius.

Per 2022 metus išleisti 36 direktoriaus įsakymai veiklos klausimais, gauti 316 ir išsiųsti 287 raštai, sudarytos 86 įvairios sutartys. Įvairios žinybos bendrovėje atliko 14 patikrinimų, surašė 23 aktus ir nustatė terminus pažeidimams pašalinti.

Bendrovė savo ūkinę veiklą vykdo trijuose gamybiniuose padaliniuose:

- 1) šilumos ūkio;
- 2) vandens ūkio;
- 3) energetiniame.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

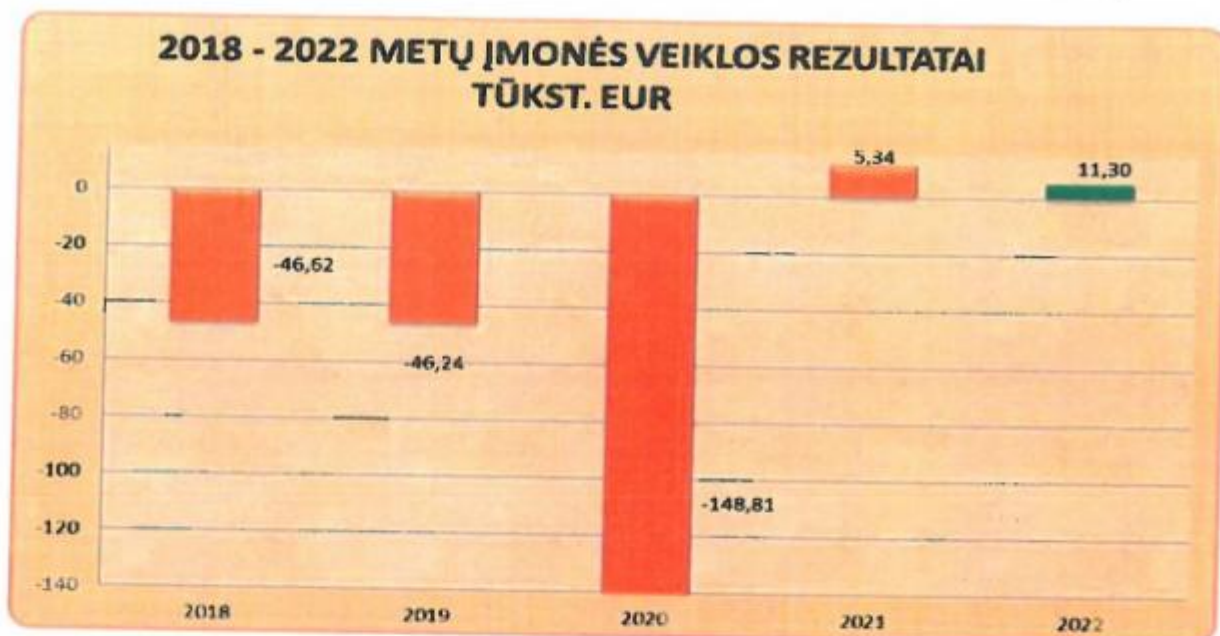
2.1. Finansinių rezultatų analizė

Metinėje finansinėje atskaitomybėje pateikti skaičiai rodo, kad bendrovė per 2022 metus uždirbo 5 342 Eur pelno (2021 metų pelnas – 11 304 Eur; 2020 metų nuostolis – 14 8812 Eur). Lyginant su praėjusiais metais, įmonės veiklos rezultatai blogesni, bet įmonės veikla buvo pelninga.

Bendrovės finansinius rezultatus lemia visų padalinių (šilumos ūkio, vandens ūkio ir energetinio) veiklos rezultatai. Šilumos ir vandens padalinio veikla buvo nuostolinga, bet energetinio padalinių veikla buvo pelninga. Praėjusiais metais šilumos padalinio veiklos rezultatai buvo blogesni 41186 Eur, vandens ūkio padalinio patiriami nuostoliai padidėjo 38846 Eur, energetinio padalinio veiklos rezultatai gerėjo – 66 979 Eur.

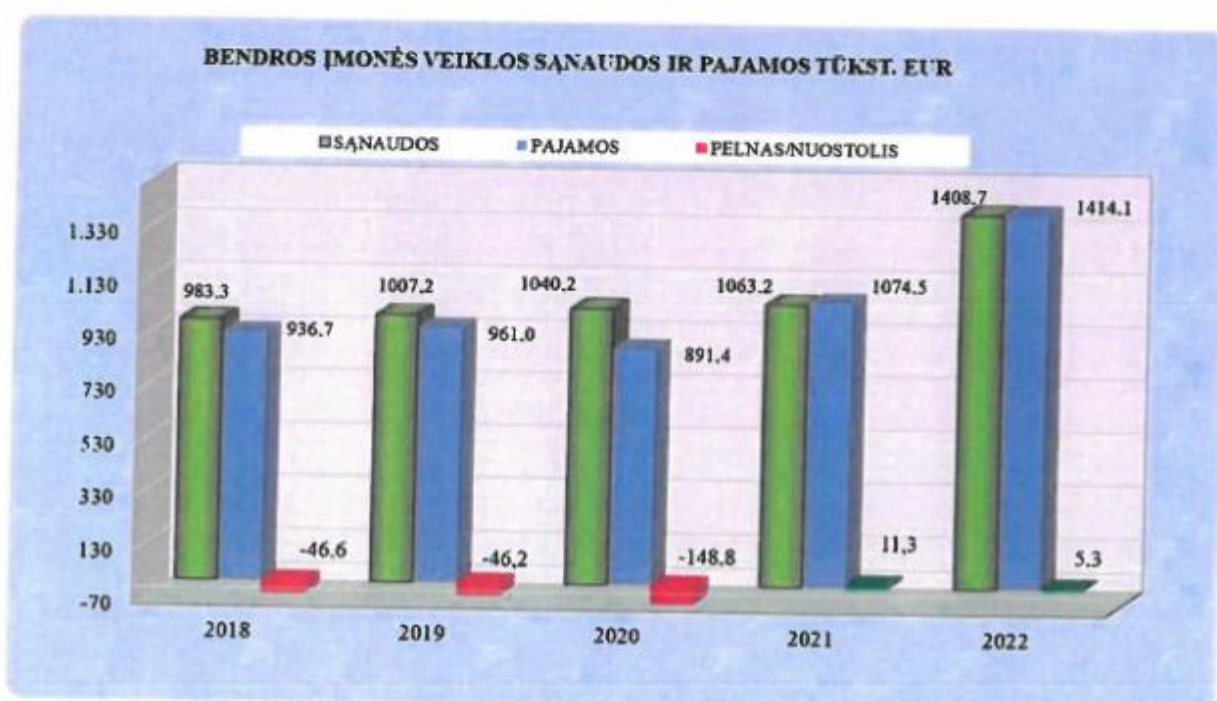
Įtakos, kad įmonės veikla buvo pelninga, turėjo tai, kad įmonė atliko daugiau darbų pagal sutartis. Pelno ar nuostolio atsiradimo priežastys bus nagrinėjamos kalbant apie kiekvieno padalinio veiklą.

Įmonės pelningumo dinamika per 2018 – 2022 metus pateikta žemiau esančiame grafike.



Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovė turėjo sukaupti gamybos atsargų už 120 822 Eur (1 872 Eur daugiau negu 2021 m.), įmonių ir gyventojų skolos už suteiktas paslaugas siekė 270750 Eur (su paskutinio mėnesio priskaitymais) ir, lyginant su ankstesniais metais, padidėjo 83567 Eur. Įmonių skolos sudarė 153 370 Eur (2021 m. – 103 268 Eur), gyventojų – 97 902 (2021 m. – 78 237 Eur). Atgaunant iš įmonių už suteiktas paslaugas priskaičiuotas pinigines lėšas, didesnių problemų neturime, nes per šildymo sezoną susikaupusias skolas įmonės iki šildymo sezono pradžios beveik apmoka. Šiek tiek daugiau problemų turime su gyventojų skolomis. Atsižvelgiant į situaciją 2022 metais gyventojams įteikti 8 įspėjimai dėl skolų grąžinimo, o su skolininkais buvo bendraujama telefonu ir raginama mažinti įsiskolinimus. Neplaniniu būdu patikrinti 159 abonentų ir vartotojų skaitiklių rodmenys.

Praėjusiais finansiniais metais įmonė, lyginant su 2021 metais, uždirbo daugiau pajamų, bet didėjo ir sąnaudos. Kaip matome žemiau pateiktame grafike, tikrosios veiklos pajamos didėjo 339 576 Eur, o sąnaudos 345 537 Eur. Sąnaudų didėjimą lėmė priežastys, kurios bus nagrinėjamos šiame pranešime. Pajamos didėjo dėl išaugusių paslaugų pardavimo kainų.

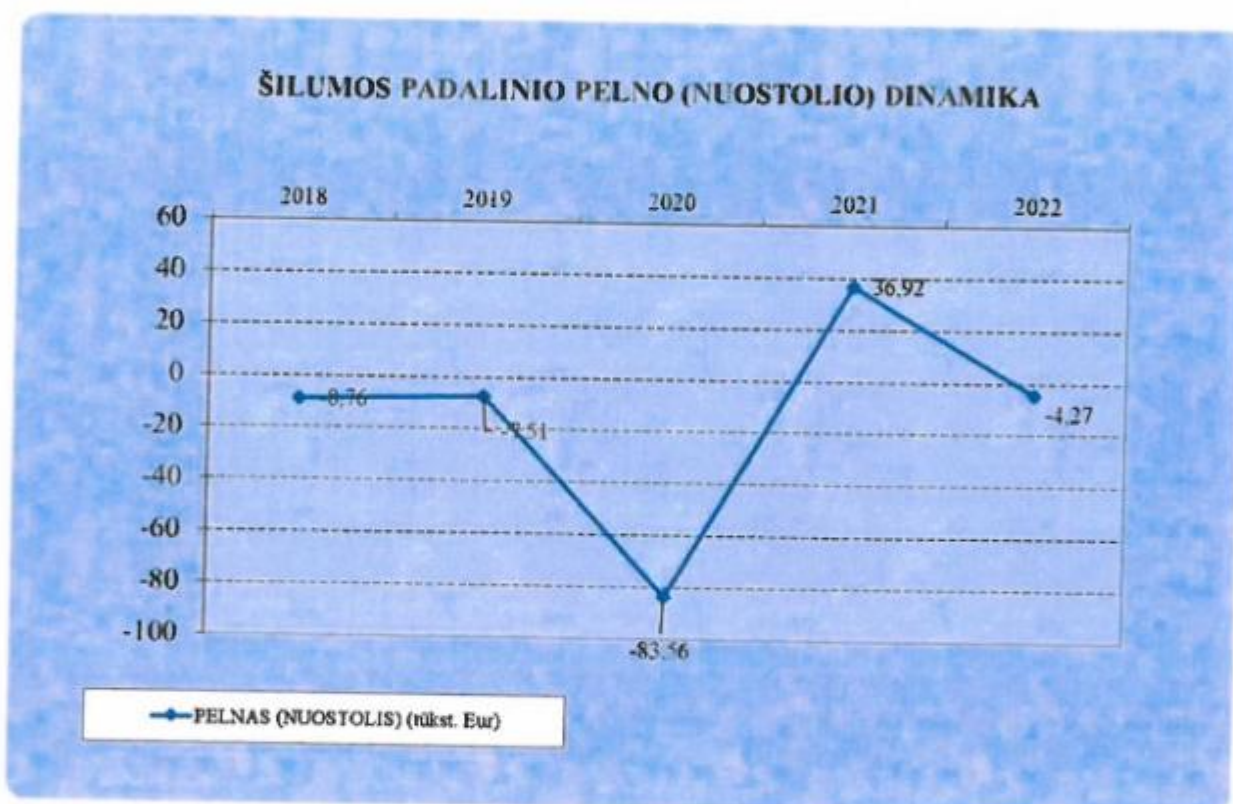


Šiame pranešime bus apžvelgta kiekvieno padalinio veikla, pristatyti nuveikti ir planuojami darbai. Plačiau nagrinėsime atskiras kiekvieno padalinio patiriamų sąnaudų dedamąsias dalis. Bendra įmonės finansinė analizė išsamiau pateikta aiškinamajame rašte.

2.2. Šilumos ūkio padalinio veiklos analizė

Iš savo veiklos šilumos ūkis 2022 metais uždirbo 648 417 Eur pajamų, tai – 150 322 Eur arba 31,04 proc. daugiau negu 2021 metais (2021 metų pajamos – 498 094 Eur; 2020 metų pajamos – 346 133 Eur). Padalinio uždirbamos pajamos priklauso nuo parduodamo šilumos kiekio ir šilumos kainos. Praėjusiais metais padalinio veiklos rodikliai blogėjo, patirtas 4 266 Eur nuostolis, tai blogesni rezultatai negu praėjusio laikotarpio (2021 metų pelnas – 36 919 Eur; 2020 metų nuostolis – 83 562 Eur).

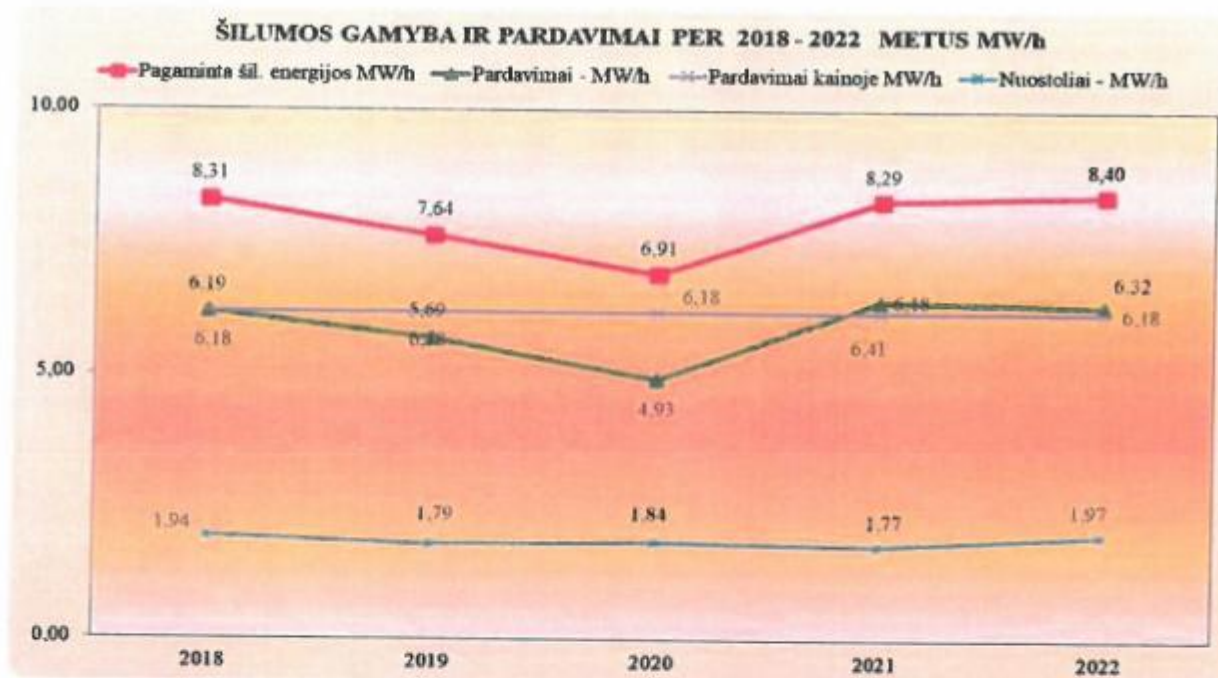
Žemiau pateiktame grafike matome padalinio pelno (nuostolio) kitimą 2018-2022 metais.



Ataskaitiniais metais pagamintas 8 400 MWh šilumos kiekis yra didesnis už ankstesniais metais pagamintą šilumos kiekį (2021 m. – 8 294 MWh; 2020 m. – 6 913 MWh; 2019 m. – 7 636 MWh). 2022 metų žiemos mėnesiai buvo šiltesni negu 2021 metų (vidutinė temperatūra – +3,3° C, 2021 m. – + 1,9° C), todėl ir šildymo dienų skaičius buvo mažesnis (2022 metais – 209 dienos; 2021 metais – 212 dienų; 2020 metais – 196 dienos;). Kadangi orai buvo šiltesni, todėl šilumos parduota mažiau. Parduota 6 320 MWh šiluminės energijos, o tai 85 MWh arba 1,33 proc. mažiau negu 2021 metais (2021 m. – 6 405 MWh; 2020 m. – 4 930 MWh; 2019 m. – 5 687 MWh). Šilumos bazinėje kainoje numatytas parduoti šilumos kiekis sudaro 6 180 MWh. Pardavimo pajamos buvo mažesnės už sąnaudas ir tai lėmė, kad šio padalinio veiklą buvo nuostolinga.

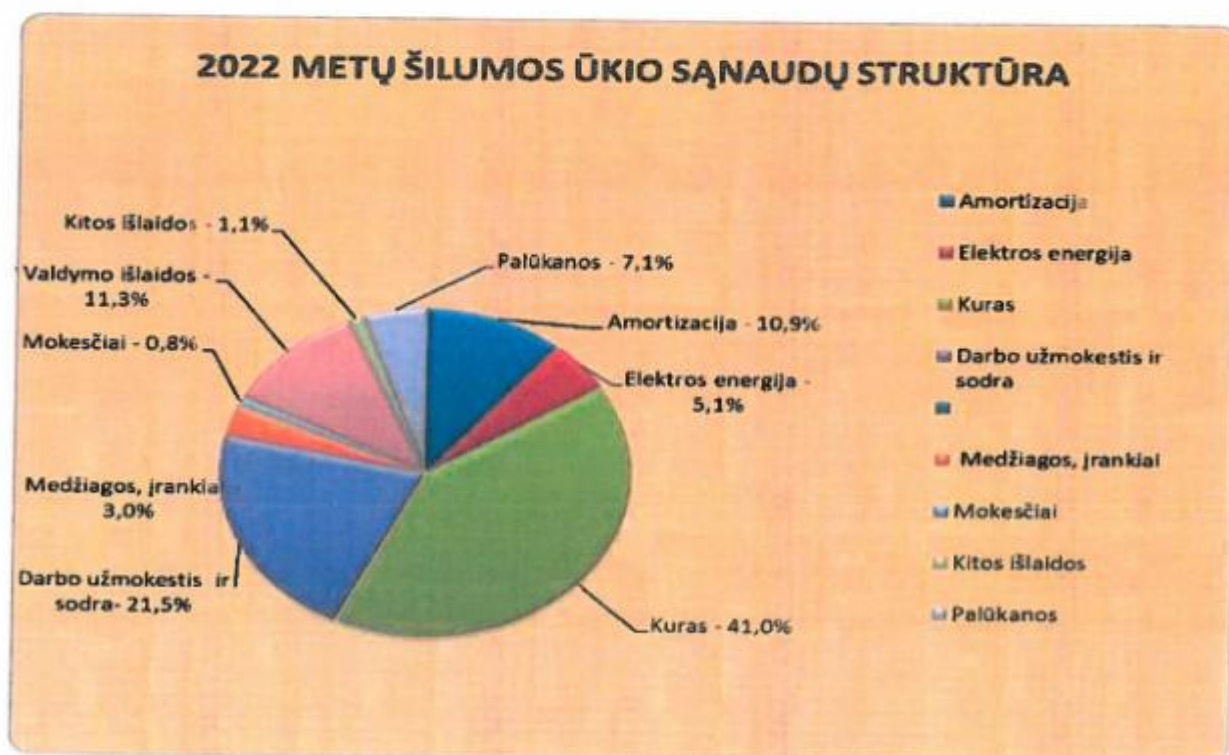
UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, atsižvelgdama į didelius šilumos energijos nuostolius Rietavo miesto centralizuoto šilumos energijos tiekimo sistemoje ir į įmonės siekius didinti teikiamų paslaugų kokybę ir patikimumą, nuo 2003 iki 2014 metų įgyvendino tris Rietavo centralizuoto šilumos tiekimo sistemos modernizavimo projektus. Šiuo metu apie 80 proc. šilumos tinklų pakeista naujais bekanaliais, pramoniniu būdu izoliuotais, su monitoringo sistema vamzdžiais.

Informacija apie 2018–2022 metų šilumos gamybą, pardavimus ir nuostolius pateikta žemiau esančiame grafike.



Iš grafiko matome, kad 2022 metais šilumos tinklų nuostoliai siekė 1,975 tūkst. MWh arba 23,51 proc. pateiktos į tinklą šiluminės energijos kiekio (2021 m. – 1,773 arba 21,38 proc.; 2020 m. – 1,84 arba 26,68 proc). Šilumos tinklų nuostoliai yra mažesni už skaičiuojamuosius, pagal norminius metus suskaičiuotus šilumos nuostolius.

Pagamintos ir pateiktos šilumos kaina priklauso nuo patiriamų sąnaudų. Pagrindinės šilumos ūkio sąnaudų dedamosios pateiktos žemiau esančioje diagramoje.



2022 metais priskaičiuota 71 319 Eur amortizacinių atskaitymų, jie sudarė 10,9 proc. visų šilumos ūkio sąnaudų (2021 m. – 72 909 Eur arba 15,8 proc.; 2020 m. – 71 554 Eur arba 16,7 proc.). Amortizacinių atskaitymų, lyginant su ankstesniais metais, sumažėjo. Tai lėmė, kad atskaitiniais metais nudėvėta turto daugiau negu atstatyta.

Elektros energiją bendrovė perka biržos kainomis, drastiškai išaugus elektros kainoms ženkliai padidėjo elektros energijos sąnaudos, jos sudaro apie 5,1 proc. visų sąnaudų. Už šilumos ūkyje suvartotas 134 509 elektros energijos kilovatvalandes, įmonė energijos tiekėjams per 2022 m. sumokėjo 33 100 Eur. Per 2021 m. suvartota 142 627 kWh elektros energijos, už ją sumokėta 13 970 Eur (2020 m. – 127 403 kWh, 15260 Eur; 2019 m. – 131 446 kWh, 13 982 Eur). Elektros energijos suvartojimo efektyvumui nustatyti stebima, kiek kilovatvalandžių elektros energijos suvartojama vienai megavatvalandei šiluminės energijos pagaminti. Šis rodiklis 2022 metais buvo 16,01 kWh/MWh (2021 m. – 17,2 kWh/MWh; 2020 metais buvo 18,43 kWh/MWh).

Didžiausią įtaką šilumos kainoms turi biokuro kaina. Dėl ženkliai išaugusių biokuro kainų ji sąnaudų dedamojoje 2022 m. sudarė net 41,0 proc. (2021 m. – 26,5 proc.; 2020 m. – 20,0 proc.; 2019 m. – 26,9 proc.). Kaip matome iš pateiktų skaičių, kuro dedamoji sąnaudose sudaro didelę dalį. Dėl antroje metų pusėje brangusio kuro ši sąnaudų dedamoji ženkliai padidėjo, nes suvartota ir daugiau kuro (2022 m. – 9 412 MWh; 2021 m. 9 368 MWh; 2020 m. – 8 658 MWh;). Ataskaitiniais metais kuras šiluminei energijai pagaminti kainavo net 267 876 Eur (2021 m. – 122 366 Eur; 2020 m. – 85 923 Eur).

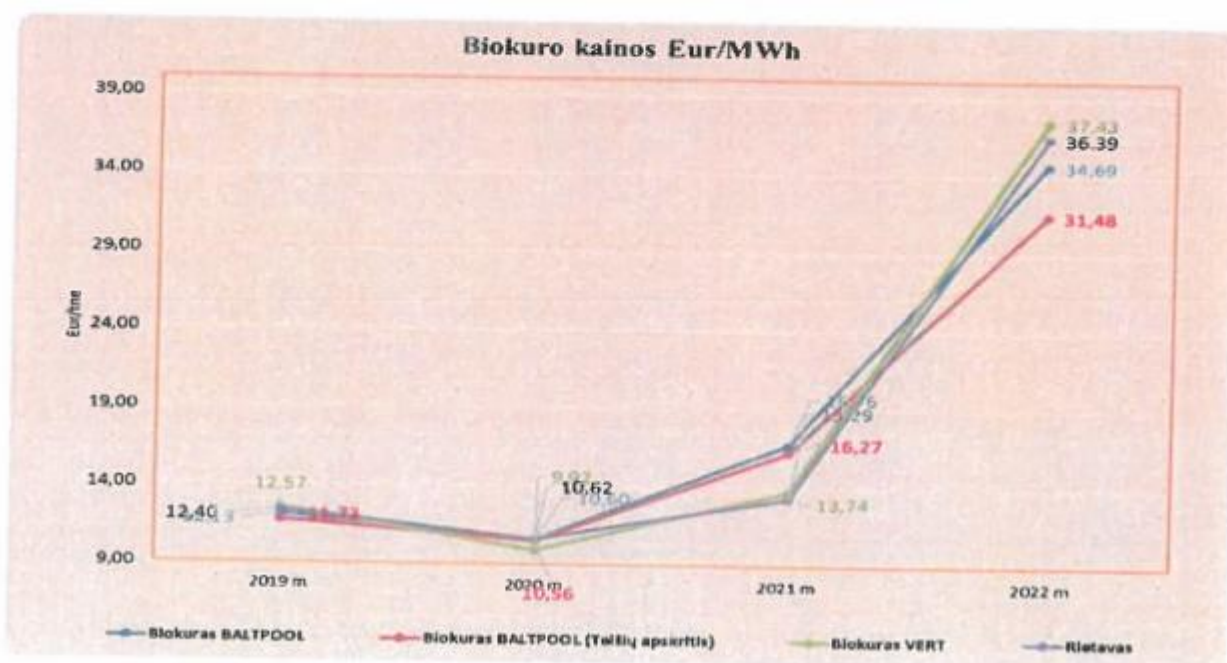
Darbo užmokesčio sąnaudų dalis (su socialinio draudimo mokesčiu) praėjusiais metais sudarė 21,5 proc. arba darbuotojų atlyginimams išmokėti išleista 140 541 Eur (2021 m. – 26,2 proc. arba 121 057 Eur; 2020 m. – 28,2 proc. arba 121 265 Eur; 2019 m. – 25,4 proc. arba 111 928 Eur;). Sąnaudos, lyginant su 2021 metais, buvo didesnės. Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo, nes ataskaitiniais metais buvo padidinti atlyginimai.

Sąnaudų dedamoji – mokesčiai (be socialinio draudimo mokesčio) – sudarė apie 0,8 proc. arba 5 501 Eur (2021 m. – 1,5 proc. arba 6 765 Eur; 2020 m. – 1,5 proc. arba 6 323 Eur; 2019 m. – 1,4 proc. arba 6 257 Eur). Mokesčių sąnaudos neženkliai sumažėjo.

Ataskaitiniais metais valdymo (veiklos) sąnaudos sudarė 11,3 proc. visų sąnaudų. Tai reiškia, kad administracinėms reikmėms šilumos ūkiui per 2022 metus priskaičiuota 73 978 Eur sąnaudų (2021 m. – 14,0 proc. arba 64 386 Eur; 2020 m. – 16,5 proc. arba 71 109 Eur; 2019 m. – 12,9 proc. arba 56 671 Eur). Valdymo išlaidos didėjo, nes ataskaitiniais metais buvo didinami atlyginimai visiems darbuotojams.

Visos šilumos padalinio sąnaudos pagaminant ir parduodant šiluminę energiją 2022 m. sudarė 652 683 Eur (2021 m. – 461 175 Eur; 2020 m. – 429 695 Eur; 2019 m. – 440 930; Eur;). Už parduotą šiluminę energiją gautos 648 417 Eur pajamos nepadengė patirtų išlaidų, todėl šilumos padalinys praėjusius metus baigė nuostolingai.

Kuro sąnaudos sudaro didžiausią dalį. Palyginimui pateikiame energetikos reguliavimo tarybos oficialiai skelbiamas kuro rinkos kainas pagal rūšis Eur/MWh.

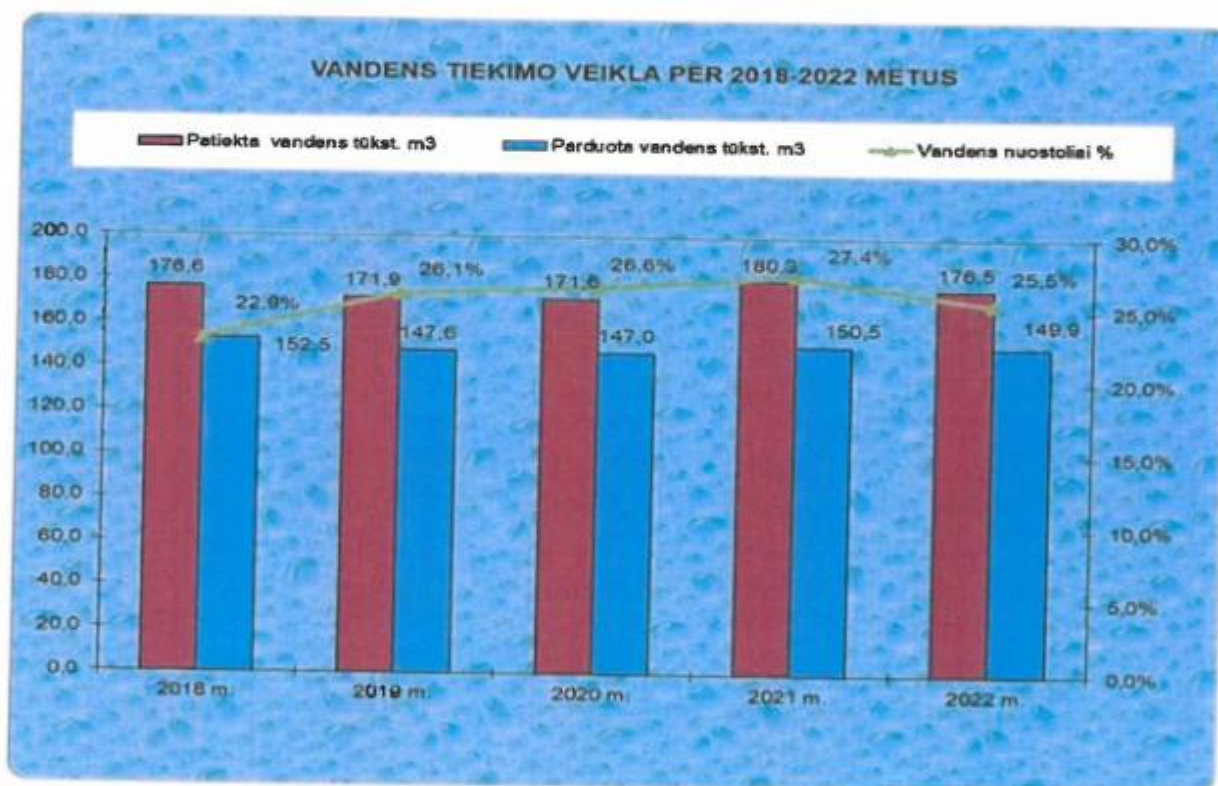


Pateiktas grafikas rodo, kad mūsų katilinėms 2022 m. vidutinė piršto sutartinio kuro kaina siekė 36,39 Eur/MWh (2021 m – 13,29 Eur/MWh; 2020 m – 10,62 Eur/MWh; 2019 m – 12,40 Eur/MWh). Pagrindinį biokuro kiekį įmonė pirko BALPOOL biokuro biržoje ir tik labai nedidelį kiekį pagal tiesiogines sutartis iš kitų tiekėjų.

Siekiant užtikrinti patikimą paslaugų teikimą, reikalingos investicijos į valdomą turą, todėl bendrovė pagal finansines galimybes jį atnauжина. Dėl lėšų stokos savo jėgomis ir apyvartinėmis lėšomis atlikome būtiniausias remonto darbus ir įsigijome tik reikalingiausią įrangą ir prietaisus. Turto atstatymui, remontui ir naujo turto įsigijimui per 2022 metus išleidome 15 566 Eur (2021 m. 12 701 Eur; 2020 m. 13 383 Eur;).

2.3. Vandens ūkio padalinio veiklos analizė

Pagrindinė vandens ūkio padalinio užduotis – užtikrinti patikimą vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą vartotojams, patiriant mažiausiai išlaidų ir padarant minimalią žalą aplinkai. Šis padalinys praėjusiais metais tiekė vandenį ir valė nuotekas Rietavo miesto ir daugeliui Rietavo savivaldybės gyventojų. Padalinys ataskaitinius metus baigė nuostolingai – 35 301 Eur nuostolių. Ir ankstesni veiklos metai šiam padalinui buvo nuostolingi (2021 m. – 3 545 Eur; 2020 m. – 42 326 Eur; 2019 m. – 14 866 Eur). Geriamojo vandens 2022 m. pateikta 176 518 m³ – 2,1 proc. mažiau negu 2021 m. (180 278 m³), išvalyta 249 916 m³ nuotekų – 9,4 proc. daugiau negu 2021 m. (228 343 m³). Išsamesnė informacija ir palyginimai su ankstesniais metais pateikti diagramose.

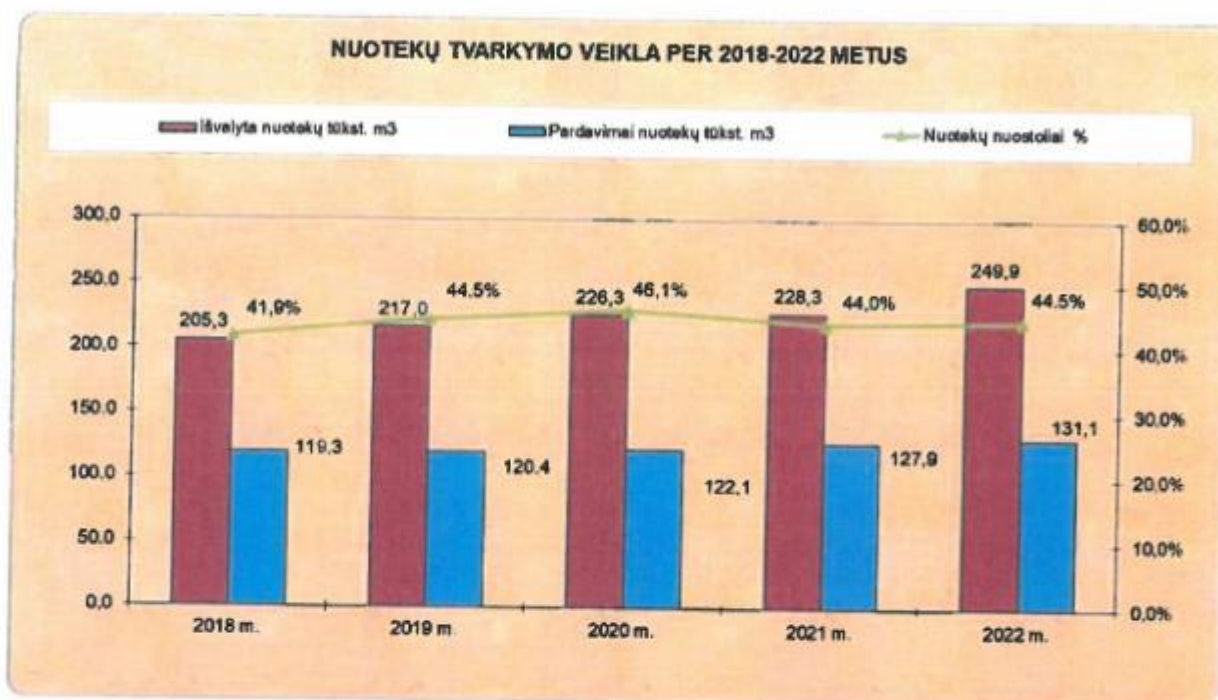


Vartotojai vandenį vartoja gana taupiai, todėl geriamojo vandens pardavimo kiekiai, lyginant su 2021 metais, sumažėjo. Įgyvendinus investicinius projektus prie vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo tinklų jau prijungti visi norintys vartotojai. Šiuo metu prie tinklų prijungiami pavieniai vartotojai, kurie dėl įvairių priežasčių to nepadarė anksčiau.

Vandens tikrosios netektys, įskaitant ir filtrų praplovimui sunaudotą vandens kiekį, ataskaitiniais metais siekė 25,49 proc., arba 51 286 m³, lyginant su 2021 m., sumažėjo 6,9 proc. (2021 m netektys – 56 736 m³). Netekčių sumažėjimui įtakos turėjo vandentiekio tinklų praplovimui sunaudotas mažesnis vandens kiekis. Nevertinant filtrų praplovimui sunaudoto vandens kiekio, nuostoliai sudarytų 12,46 proc. Vandens netektims įtakos turi vandentiekio tinklų

praplovimui sunaudotas vandens kiekis, apskaitos prietaisų įrengimas, ir savalaikis metrologinis tikrinimas. Šiuo metu vandens apskaitai naudojami prietaisai yra 99,0 proc. patikrinti.

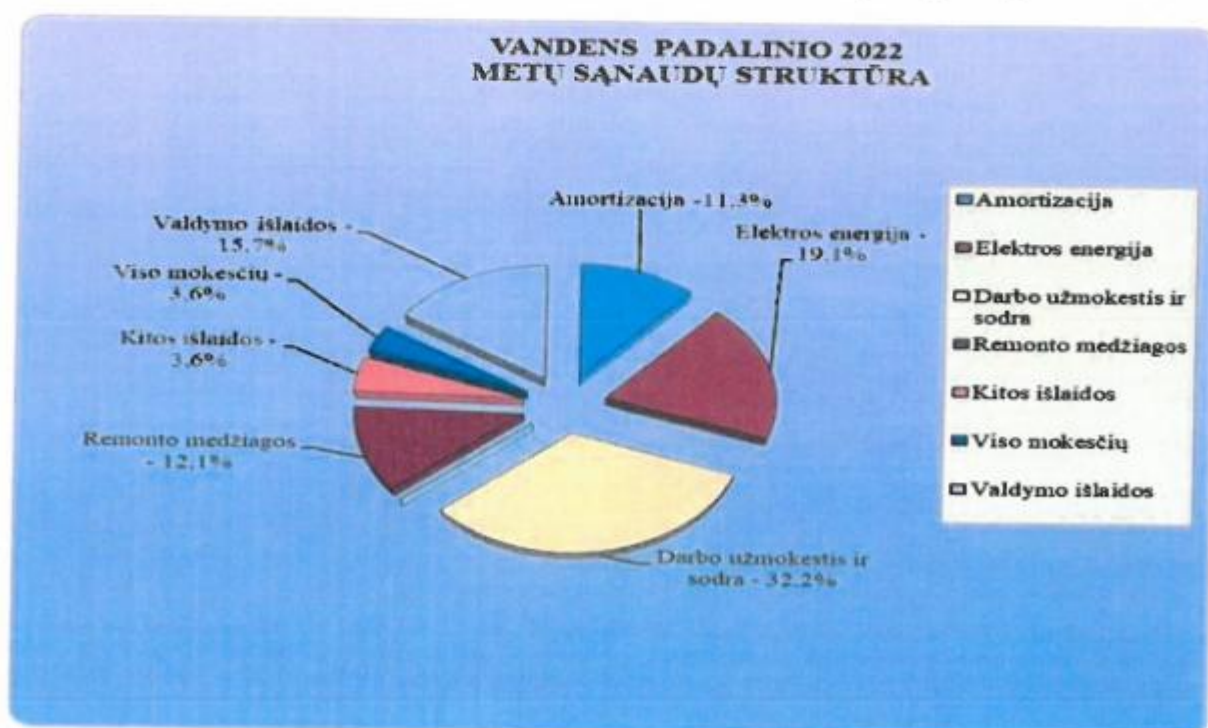
Nuotekų tvarkymo veiklos rezultatai apie išvalytus, parduotus ir infiltruojamus nuotekų kiekius pateikti žemiau esančiame grafike.



Ataskaitiniais metais didėjo gyventojų išleidžiamų nuotekų kiekiai. Bendras atitekančių nuotekų kiekis už 2022 metus lyginant su 2021 metais, padidėjo 21 573 m³. Tai lėmė, kad daugiau polaidžio ir gruntinio vandens pateko į nuotekų tinklus. Kartu padidėjo ir parduotamų (išvalomų nuotekų kiekis, už kurį gaunamos pajamos) nuotekų kiekis. Infiltracija (nuostoliai) 2022 metais siekė 44,5 proc. Šis skaičius parodo, kad į nuotekų tinklus patenka daug pašalinio vandens (lietaus, tirpstančio sniego), todėl jį mažinti yra gana sunku.

Vandens padalinio vandens išgavimui, tiekimui, nuotekų surinkimui ir išvalymui patiriamos sąnaudos įtakoja šio padalinio veiklos rezultatus.

Vandens padalinio sąnaudų struktūra pateikta žemiau esančioje diagramoje.



Vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugos teikimo infrastruktūra yra brangi, todėl ir amortizaciniai atskaitymai sudaro nemažą sąnaudų dalį. Vandens padalinio amortizaciniai atskaitymai 2022 metais siekė 68 841 Eur (2021 m. – 70 758 Eur; 2020 m. – 68 377 Eur), tai yra 11,3 proc. visų sąnaudų. Amortizaciniai atskaitymai 2,7 proc. sumažėjo, nes mažiau investuota į turto atstatymą. Vandens padalinio turto atstatymui ir naujo turto įsigijimui 2022 metais išleista 29 740 Eur.

Nemažą įtaką paslaugų kainai turi ir mokėjimai už elektrą, nes visi įrenginiai dirba vartojant elektros energiją. Dėl drastiškai pakilusių elektros kainų šios sąnaudos ženkliai pakilo ir turėjo įtakos, kad padalinys metus baigė nuostolingai. Padalinys vandens tiekimui ir nuotekų tvarkymui sunaudavo 441 563 kWh elektros energijos (2021 metais suvartota 486 292 kWh; 2020 metais suvartota 466 076 kWh). Mokėjimams už suvartotą elektros energiją išleista 116 430 Eur ir jie sudaro 19,1 proc. visų sąnaudų (2021 metais buvo išleisti 45 165 Eur; 2020 metais buvo išleisti 44 351 Eur). Sąnaudos už suvartotą elektros energiją padidėjo net 157,7 proc. Vidutinė 2022 metų elektros kaina – 0,264 ct/kWh (2021 m. – 0,093 ct/kWh; 2020 m. – 0,095 ct/kWh). Bendrovė už suvartotą elektros energiją sumokėjo net 71 239 Eur daugiau nei 2021 metais ir tai lėmė, kad padalinio veikla buvo nuostolinga, nes paslaugų kainoje nustatyta elektros kaina 0,176 Eur/kWh.

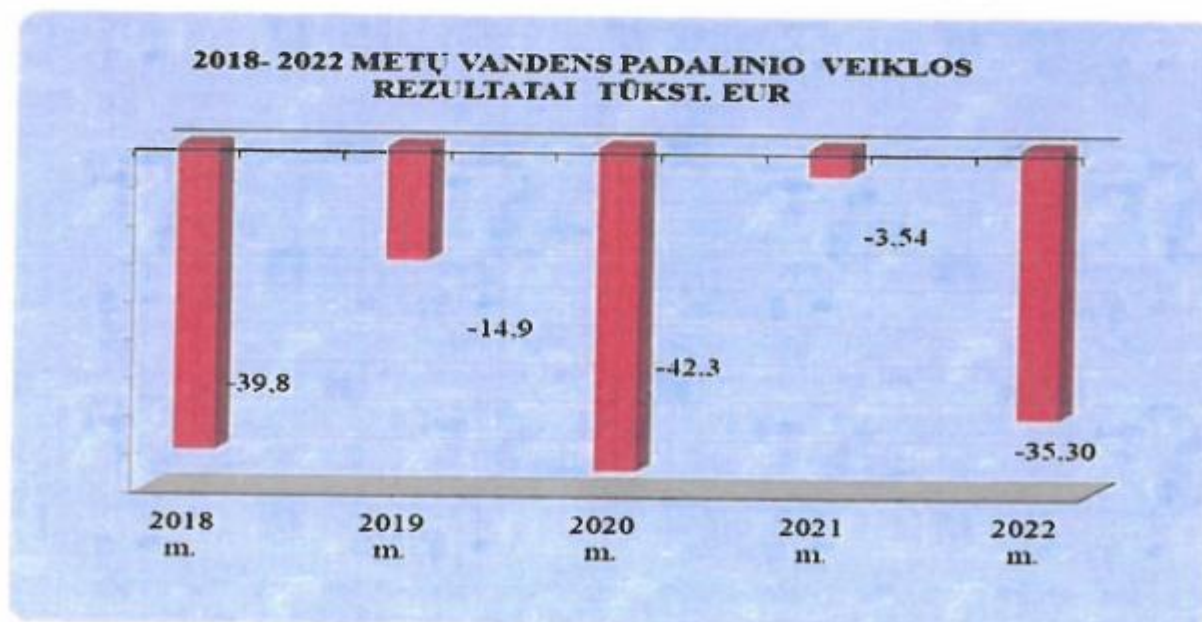
Didžiausią kaštų dalį (33,2 proc.) sudaro darbo užmokestis su priskaitymais socialinio draudimo įmokomis. Ši sąnaudų dalis 2022 metais buvo 201 767 Eur (2021 m. – 173 750 Eur; 2020 m. – 191 664 Eur). Išlaidos darbo užmokesčiui didėjo, nes buvo didinimas darbuotojų atlyginimas.

Einamųjų remontų, medžiagų ir įrankių įsigijimo sąnaudos sudaro 12,1 proc., o tai reiškia, kad 2022 metais tam tikslui išleisti 73 758 Eur (2021 m. – 56 981 Eur; 2020 m. – 53 160 Eur). Šios sąnaudos, lyginant su 2021 metais, padidėjo. Įtakos turėjo tai, kad gedimų šalinimui ir įrenginių remontui 2022 metais buvo išleista daugiau lėšų.

Mokesčių sąnaudas sudaro pinigai, sumokėti už gamtos taršą (išleidžiamos nuotekos) ir gamtos išteklius (išgautas vanduo). Jie bendrame kaštų balanse sudaro 3,6 proc., pinigine išraiška – 21 753 Eur (2021 m. – 17 320 Eur; 2020 m. – 14 364 Eur). Šie mokesčiai, lyginant su 2021 metais, padidėjo dėl pakilusių tarifų už taršą.

Valdymo sąnaudų dalis sudaro 15,7 proc.. Tai – administracijai ir bendram įmonės valdymui reikalingos lėšos, kurios proporcingai dirbtam laikui paskirstomos tarp padalinių. Jos, lyginant su 2021 metais, neženkliai padidėjo ir 2022 metais buvo 96 534 Eur (2021 m. – 94 156 Eur; 2020 m. – 97 133 Eur). Valdymo išlaidos didėjo, dėl padidėjusių atlyginimų.

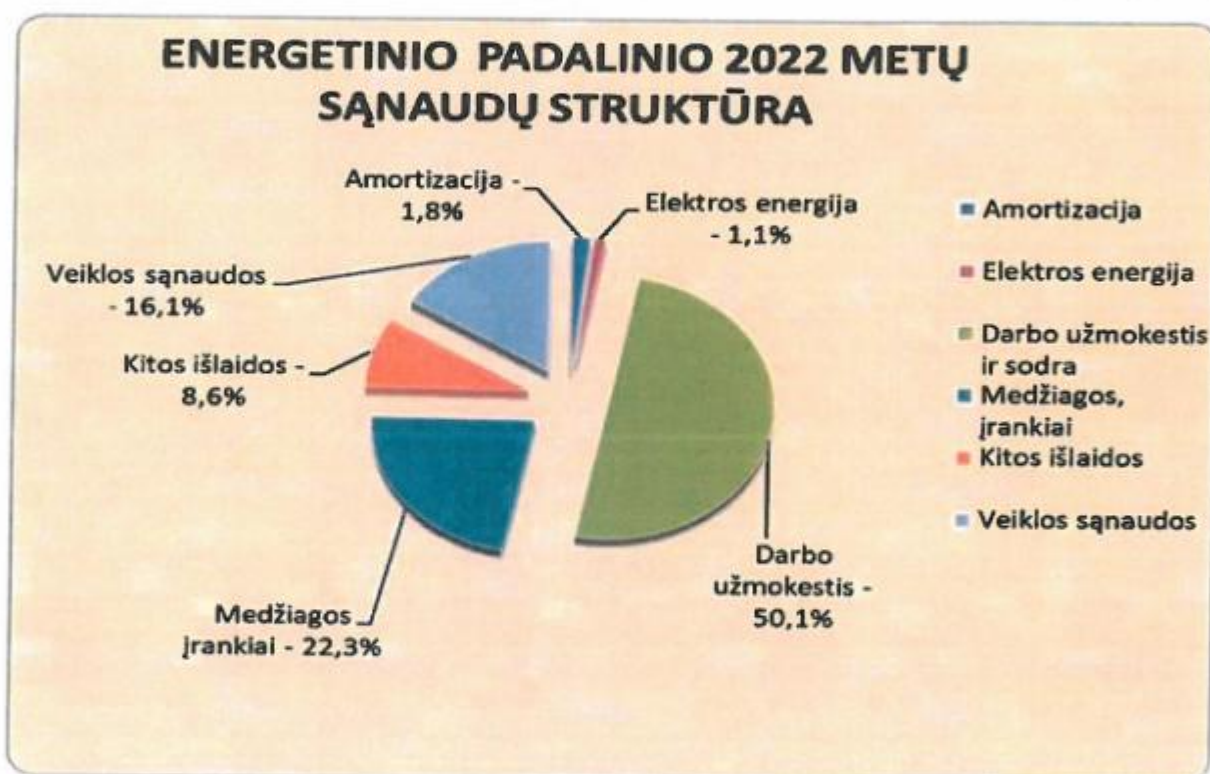
Už vandens ūkio suteiktas paslaugas 2022 m. buvo gauta 573 215 Eur pajamų, per 2021 m. – 474 074 Eur. Pajamos didėjo, nes nuo birželio 1 dienos buvo taikytos naujos paslaugų kainos. Patirtos sąnaudos buvo didesnės už gautas pajamas, todėl vandens ūkio veikla 2022 metais buvo nuostolinga. Vandens padalinio nuostolių kitimas per 2018 – 2022 metus pateiktas grafike.



Avaringumo mažinimas ir nepertraukiamo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų užtikrinimas reikalauja daug dėmesio. Šiam tikslui naudojame vandenviečių ir nuotekų siurblių duomenų perdavimo sistemą – gavę pranešimus į mobiliuosius telefonus ir kompiuterį, galime operatyviai reaguoti į gedimus ir juos kuo greičiau pašalinti. Šiuo metu duomenis gauname iš 15 nuotekų siurblių, 10 vandenviečių ir 4 nuotekų valyklų. Ypatingą dėmesį skiriame vandens netektims ir infiltracijai į nuotekų tinklus mažinti, pagal finansines galimybes savo jėgomis keičiame susidėvėjusių tinklų avaringus ruožus ir nesandarius tinklus.

2.4. Energetinio padalinio veiklos analizė

Energetinis padalinys įmonėje atlieka kitus darbus, kurie nėra tiesiogiai susiję su šilumos gamyba ir vandens tiekimu. Esant būtinumui, šis padalinys padeda kitiems padaliniais likviduoti gedimus ir avarijas. Čia dirba kvalifikuoti darbuotojai, jie šalina gedimus įrengimų elektros sistemose, montuoja vandentiekio ir šilumos tiekimo tinklus, prižiūri šilumos punktus pagal rangos sutartis Rietavo savivaldybės įmonėms ir gyventojams, eksploatuoja gatvių apšvietimo tinklus, atlieka kitus darbus. Energetinio padalinio sąnaudų struktūra pateikta žemiau esančioje diagramoje.



Praėjusiais metais energetinis padalinys atliko darbų už 192 428 Eur (2021 m. – už 102 314 Eur; 2020 m. – už 106 854 Eur). Šio padalinio veikla ataskaitiniais metais buvo pelninga, metinis pelnas siekė 44 909 Eur (2021 m. – 22 071 Eur nuostolis; 2020 m. – 22 924 Eur nuostolis). Energetinio padalinio pajamos didėjo, nes buvo atlikta daugiau darbų pagal sutartis.

Didžiausia sąnaudų dalis tenka darbo užmokesčiui, įskaitant ir sodros mokesčius, nes šio padalinio atliekami darbai remiasi žmogiškaisiais išteklių. Bendroje sąnaudų sumoje jie sudaro 50,1 proc. ir siekia 73 929 Eur (2021 m. – už 63 899 Eur; 2020 m. – už 66 352). Sąnaudos didėjo, nes buvo didinami darbuotojų atlyginimai.

Nuo šio padalinio turimo ilgalaikio turto priskaičiuojami 2667 Eur amortizacinių atskaitymų. Sąnaudų struktūroje jie sudaro 1,8 proc. (2021 m. priskaičiuota 2567 Eur; 2020 m. priskaičiuota 4 210 Eur).

Padalinys medžiagoms ir įrankiams per ataskaitinius metus išleido 32933 Eur, o tai sąnaudose sudaro 22,3 proc. (2021 metais – 27 110 Eur; 2020 metais – 17 116 Eur). Šios sąnaudos per ataskaitinius metus didėjo, nes reikėjo įsigyti daugiau medžiagų darbams, atliekamiems pagal sutartis.

Veiklos arba administracinės sąnaudos, kaip ir kitiems padaliniais, priskiriamos proporcingai darbuotojų dirbtam darbo laikui. Jos sudaro 16,1 proc. visų sąnaudų ir siekia 23686 Eur (2021 m. – 20981 Eur; 2020 m. – 27609 Eur). Valdymo išlaidos didėjo, nes buvo didinami atlyginimai darbuotojams.

Energetinis padalinys – atsakingas už daugiabučių namų modernizavimo (atnaujinimo) programos įgyvendinimą. Šiam padaliniiui priskiriamos visos su daugiabučių namų atnaujinimu susijusios patiriamos sąnaudos ir gaunamos pajamos. Atskaitiniais metais į renovacijos programą įtraukti du daugiabučiai namai - Plungės g. 20 ir Parko g. 3. Metų pabaigoje renovacijos darbai buvo užbaigti ir gauti statybos užbaigimo dokumentai. Dabar ruošiami dokumentai paramai gauti.

Šio padalinio darbuotojai dirba specialius darbus, todėl yra specialiai parengti ir apmokyti. Žinoma, be apmokyto personalo padalinys turi turėti techninių priemonių ir specialių įrankių šiems darbams atlikti. Turimos priemonės leidžia vykdyti visas šiam padaliniiui priskirtas funkcijas.

3. Aplinka ir personalo klausimai

3.1. Ekonominės sąlygos

Ekonominės sąlygos, lyginant su ankstesniais metais, nekito. Bendrovės teikiamos šilumos ir karšto vandens, šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos Savivaldybės teritorijoje yra monopolinės ir konkurencijos neturi. Įmonė savo paslaugas parduoda tokiomis kainomis, kokias nustato Rietavo savivaldybės taryba ir Valstybinė energetikos reguliavimo taryba. Šiluminės energijos ir karšto vandens tiekimo paslaugų pardavimai priklauso nuo gamtinių sąlygų ir pastatų apšiltinimo, todėl įmonės galimybės didinti pardavimus gana ribotos ir ypač sumažėjęs arba visai nutrauktas buvusios Žemaitijos kolegijos pastatų šildymas. Šalto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimo apimtys gali didėti, nes Rietavo mieste, Medingėnų, Pelaičių gyvenvietėse įrengta infrastruktūra leidžia didinti vartotojų skaičių. Į tai įmonė kreipia didelį dėmesį ir ragina gyventojus jungtis prie centralizuotų tinklų, teikia prijungimo paslaugas išsimokėtinai, bet mažėjantis gyventojų skaičius neleidžia padidinti pardavimų.

Pagrindinė įmonėje naudojama žaliava – medienos atliekų kuras. Rietavo savivaldybės teritorija miškinga, čia ir aplinkiniuose rajonuose gerai išvystyta medienos apdirbimo pramonė, todėl nėra sunkumų apsirūpinant kuru. Įmonė, vadovaudamasi Energijos išteklių rinkos įstatymu, kuris reglamentuoja, kad biokuro įsigijimo energijos išteklių biržoje būdai turi būti teikiama pirmenybė prieš kitus teisės aktuose numatytus energijos išteklių įsigijimo būdus. Nuo 2020 metų rugsėjo mėnesio biokuro pagrindinį kiekį įsigijo biokuro biržoje, bet dėl karo susiklosčiusios nepalankios situacijos energetinių išteklių rinkoje, elektros energijos ir biokuro kainos nuo metų vidurio ženkliai padidėjo, kas įtakojo ir paslaugų kainas.

Žemas gyventojų pragyvenimo lygis didina vartotojų įsiskolinimus už suteiktas paslaugas, o tai sudaro sunkumų atsiskaitant su tiekėjais.

3.2. Politinė aplinka

Įmonės teikiamų šilumos ir karšto vandens tiekimo, šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas reguliuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba ir Rietavo savivaldybės taryba. Kainų apskaičiavimo metodikos ir kiti teisės aktai, nusakantys kainų reguliavimo sritį, dažnai keičiami, o tai apsunkina įmonės darbą, nes privaloma reaguoti į pakeitimus ir atitinkamai keisti savo dokumentus.

Valstybė iki šiol didelį dėmesį skyrė vandentvarkos ūkio sutvarkymui, projektų įgyvendinimui buvo skiriama ES parama ir Valstybės biudžeto lėšos. Neramina tai, kad naujam finansavimo periodui numatytas tik 50 - 80 proc. projektų finansavimo intensyvumas, skiriant subsidiją tik projektą įgyvendinus skolintomis lėšomis. Be to, kol kas neplanuojama finansuoti mažesnių nei 2000 gyventojų turinčių gyvenviečių vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros. Lėšų savo dalies prisidėjimui prie įgyvendinamų projektų, įmonė gauna iš Savivaldybės biudžeto arba skolinasi iš bankų ir šių paskolų palūkanas įskaičiuoja į kainas, todėl kyla paslaugų kainos.

3.3. Techniniai ir technologiniai veiksniai

UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ šilumos gamybos, perdavimo ir pardavimo veiklos patiriamos sąnaudos skaičiuojant bazines šilumos kainas lyginamos su V grupės įmonių lyginamosios analizės rodikliais (pardavimai mažesni negu 25 tūkst. MWh) ir, atsižvelgiant į vidutinius dydžius, nustatomos būtinosios šilumos tiekimo sąnaudos, jos įtraukiamos į šilumos kainą. Šilumos bazinę kainą Rietavo savivaldybės taryba patvirtino 2022 metų vasarą. Patvirtinta kaina galios trejus metus ir kiekvienais metais perskaičiuojama atsižvelgiant į infliaciją, parduotą šilumos kiekį ir kitus nuo įmonės nepriklausančius faktorius.

2015 metų pabaigoje kartu su Rietavo savivaldybe pavyko pastatyti naują katilinę. Katilinės statybai buvo panaudotos Valstybės investicijų programos lėšos, iš LAAIF gauta parama 3MW galios vandens šildymo katilo ir kondensacinio ekonomizerio įsigijimui, Rietavo savivaldybės ir įmonės lėšos. Katilinės eksploatavimo metai parodė, kad tai buvo labai gera investicija, kuri leido sumažinti šilumos gamybos savikainą.

Bendrovė aptarnauja 14 vandenviečių. Daugumoje vandenviečių vanduo tiekiamas dažnuminių pavarų, kurios vandentiekio tinkle palaiko nustatytą slėgį, pagalba. Rietavo mieste vandens tiekimui naudojamas vandens bokštas. Įgyvendinus vandens gerinimo įrenginių įrengimo projektus, nuo 2012 metų beveik visas vartotojams tiekiamas vanduo atitinka higienos normų pagal geležies ir amonio kiekį reikalavimus.

Įmonė aptarnauja 6 atskirus nuotekų tinklus, kuriais nuotekos surenkamos iš gyventojų ir kitų abonentų. Jos per 26 nuotekų siurblių perpumpuojamos į 4 biologinius nuotekų valymo įrenginius ir 1 septiką.

Vandens ūkio padalinyje naudojama įranga nuotekų valymui ir geriamajam vandeniui ruošti yra geros būklės ir gali užtikrinti kokybišką paslaugų teikimą. Kiek blogesnė situacija su gyvenviečių eksploatuojamais senaisiais vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklais. Dėl technologinių procesų ruošiant geriamąjį vandenį, dalis geležies oksiduoja jau vandens tiekimo vamzdyne, o liekamasis deguonis paspartina metalinių vamzdžių koroziją, todėl, įvykus avarijai tinkluose arba labai padidinus suvartojimą, padidėja vandens tekėjimo greitis ir geležies oksidas geriamąjį vandenį nudažo rudai, padidėja drumstumas. Siekiant atstatyti geriamojo vandens kokybę, turime vykdyti vandens tiekimo tinklų praplovimo darbus.

3.4. Ekologiniai veiksniai

Įmonės veikla glaudžiai susijusi su ekologija. Bendrovė savo paslaugų teikimui naudoja gamtos išteklius (požeminį vandenį), į aplinką išleidžia iki reikalaujamų normų išvalytas nuotekas, kūrendama biokurą į atmosferą išmeta kuro degimo teršalus. Už poveikį gamtai įmonė į valstybės biudžetą moka gamtos išteklių mokestį (už išgaunamą požeminį vandenį), už išleidžiamas nuotekas ir deginamą kurą – taršos mokestį. Per ataskaitinius metus įmonė vykdė veiklą pagal įmonei išduotą taršos leidimą, vykdė visus šiame leidime numatytus monitoringus. Didėjantys ekologiniai mokesčiai, didėjančios gamtos išteklių kainos turi įtakos teikiamų paslaugų galutinėms kainoms.

3.5. Personalias

Ataskaitiniams metams bendrovėje buvo patvirtinti 36 etatai. Administracijai buvo patvirtinti 7,75, šilumos ūkio padaliniui – 8,75 vandens ūkio padaliniui – 12,0, energetinio ūkio padaliniui – 4,5. Metų pabaigoje bendrovėje dirbo 33 darbuotojai.

Įmonėje veikia įrenginiai, priskirti prie potencialiai pavojingų, atliekami darbai, priskirti prie pavojingų, todėl darbuotojai yra specialiai apmokyti ir nustatytu laiku atestuojami.

Administracijoje dirbantys darbuotojai yra apmokyti ir moka dirbti su įvairiomis kompiuterinėmis programomis.

Įmonės darbuotojams mokamas atlyginimas atitinka teisės aktų reikalavimus, pagal darbuotojų pageidavimą ir atsižvelgiant į gamybos ypatumus jie išleidžiami atostogų. Dirbantieji yra apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų darbe, skiepijami nuo erkinio encefalito.

Siekiant kelti dirbančiųjų profesinį pasirengimą, darbuotojai dalyvauja su profesine veikla susijusiuose seminaruose, mokymuose.

4. Metinės finansinės ataskaitos

Metinę finansinę ataskaitą sudarantys dokumentai – balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita ir aiškinamasis raštas – pateikiami atskiruose prieduose.

Minėtose finansinėse ataskaitose pateikti skaičiai detalai išnagrinėti aiškinamajame rašte.

5. Akcijos

Bendrovės įstatinis kapitalas metų pradžioje buvo 1571 340,64 Eur. Jis padalintas į 55 156 vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė – 28,96 Eur. Įmonės įstatinis kapitalas praėjusiais metais buvo 26000 Eur didinamas piniginiu įnašu investuotu į šilumos tinklų plėtrą ir elektros generatoriaus įsigijimą. Po padidinimo 2022 gruodžio 31 dienai pasirašytas ir visiškai apmokėtas bendrovės įstatinis kapitalas yra 1597317,76 Eur. Visos bendrovės akcijos priklauso Rietavo savivaldybei. Sandorių su bendrovės akcijomis nebuvo.

Informacija apie akcijas

1 lentelė

Savos akcijos	Skaičius	Nominali vertė Eur	Įstatinio kapitalo dalis %
1. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje turėtos akcijos	54 259	28,96	100
2. Per ataskaitinį laikotarpį anuliuotos akcijos	-	-	-
3. Per ataskaitinį laikotarpį perleistos akcijos	-	-	-
4. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytos akcijos	897	28,96	-
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėtos akcijos (1)+(2)-(3)-(4)	55 156	28,96	100

6. Filialai ir atstovybės

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi. Pirminė apskaita ir ekonominė analizė atliekama pagal atskirus padalinius, todėl galima padaryti išvadas apie šių padalinių veiklą. Visos gamyboje esančios sąnaudos paskirstomos ir ekonominė analizė daroma šilumos ūkio, vandens ūkio ir energetinio ūkio padaliniams. Visų trijų padalinių veikla buvo detalai išnagrinėta aukštesnėse pranešimo dalyse.

7. Svarbūs įvykiai

Ataskaitiniu laikotarpiu svarbiu su įmonės veikla susijusiu įvykiu galima laikyti 2022-07-14 dienos Rietavo savivaldybės sprendimą Nr. T1-111 „Dėl UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ įstatinio kapitalo didinimo“.

Ataskaitiniais metais pradėtas ir įgyvendintas „Šilumos tiekimo tinklų įvadų Kulių g. 30, Birutės g. 6 ir 8 Rietavo m., sav., statybos projektas“. Projektas buvo įgyvendinamas bendrovės pajėgumais, nutiesta apie 64 m šilumos tinklų ir vykdomi vartotojų pajungimo prie nutiestų tinklų darbai.

Ataskaitiniais metais buvo tęsiami dviejų daugiabučių namų atnaujinimo modernizavimo projektai, tai daugiabutis namas, esantis Plungės g. 20 ir Parko g. 3. Ataskaitiniais metais šiuose namuose pradėti rangos darbai baigti ir gauti statybos užbaigimo aktai.

8. Veiklos planai ir prognozės

UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ valdyba 2019 metų spalio 24 dienos sprendimu Nr. V4-6-(1.7) patvirtino įmonės 2019-2023 metų Strateginį veiklos planą. Plane nustatytos UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ stiprybės, silpnybės, galimybės ir grėsmės, tai pat šiame plane numatyti siektini veiklos tikslai ir pasiektų veiklos tikslų vertinimo rodikliai. Iš 11 siektinų rodiklių įmonė pasiekė 9.

Bendrovė ir toliau numato vykdyti įstatuose numatytą veiklą – gaminti ir parduoti šilumą ir karštą vandenį, vykdyti šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūrą daugiabučiuose namuose, tiekti geriamąjį vandenį ir tvarkyti nuotekas.

Numatoma užbaigti daugiabučių namų Plungės g. 20 ir Parko g. 3 atnaujinimo (modernizavimo) programos įgyvendinimą, plėsti vandens tiekimo tinklus Pelaičių kaime.

9. Tyrimų ir plėtros veikla

Įmonė, vadovaudamasi teisės aktų reikalavimais, pagal su Valstybine maisto ir veterinarijos tarnyba suderintą grafiką, atlieka planinius nuolatinės ir periodinės programinės priežiūros geriamojo vandens tyrimus, kurių rezultatai skelbiami bendrovės interneto svetainėje www.riekom.lt.

Vadovaudamasi įmonei išduotu taršos leidimu, įmonė vykdo Rietavo miesto vandenvietės poveikio požeminiam vandeniui monitoringo programą ir tyrimų rezultatus teikia Aplinkos apsaugos departamentui. Atsižvelgdama į taršos leidimo reikalavimus vykdo atitekančių ir išleidžiamų į aplinką nuotekų tyrimus ir jų rezultatus pateikia Aplinkos apsaugos departamentui.

Įgyvendinti vandentvarkos projektai išplėtė Rietavo miesto, Tverų, Pelaičių ir Medingėnų centralizuoto vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklus, todėl dar neprisijungę prie tinklų gyventojai gali jungtis ir gauti geros kokybės geriamąjį vandenį, neteršdami gamtos tvarkyti nuotekas. Vartotojų rato plėtimu suinteresuota ir mūsų įmonė, todėl norintiems prisijungti prie tinklų gyventojams teikiame visokeriopą pagalbą.

10. Finansinės priemonės

Visa išsami informacija apie finansines priemones pateikta finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Direktorius



Alvydas Rojus

UAB „RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Kvėdarnos g. 4, Vatušių k., Rietavo sav., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 m. gruodžio 31 D. BALANSAS

2023-03-01

(ataskaitos sudarymo data)

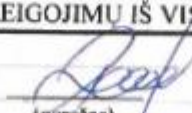
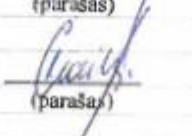
2022

€:rais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8603405	8979916
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	II.1	1	1
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	II.1	1	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	II.3	8603404	8979915
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	II.3	2298174	2403280
2.3.	Mašinos ir įranga	II.3	6267457	6531208
2.4.	Transporto priemonės	II.3	22297	25412
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	II.3	15476	20015
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
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.	TRUMPALAIKIS TURTAS		463322	331893
1.	ATSARGOS	II.3	127462	119399
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	II.3	120822	118950
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	II.4	6640	449
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	II.4	270750	187183
2.1.	Pirkėjų skolos	II.4	270750	187183

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	II.6	65110	25311
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		1600	1646
	TURTO IŠ VISO		9068327	9313455
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	II.7	1620386	1605851
1.	KAPITALAS	II.7	1597318	1571341
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	II.7	1597318	1571341
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI	II.7	138	115
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	II.7		16807
4.	REZERVAI	II.7	7116	7116
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	II.7	7116	7116
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	II.7	15814	10472
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	II.7	5342	10473
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	II.7	10472	(1)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	II.8	6474188	6747663
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	II.9	973753	977941
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	II.9	685354	731354
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai (lizingo įsipareigojimai)			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	II.9	685354	731354
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	II.10	288399	246587
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	II.10	78000	78000
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	II.10	119567	76478
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	II.10		831
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	II.10	62384	63668
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	II.10	28448	27610
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		9068327	9331455
Direktorius (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)			Alvydas Rojus (vardas ir pavardė)	
Vyriausioji finansininkė (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)			Ramutė Gaillienė (vardas ir pavardė)	

UAB „RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Kvėdarnos g.4, Vatušių k., Rietavo sav., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023-01-17

(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 - 2022-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	II.11	1235289	989477
2.	Pardavimo savikaina	II.11	(998358)	(672652)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		236931	316825
5.	Pardavimo sąnaudos	II.11	(143473)	(146234)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	II.11	(192163)	(178870)
7.	Kitos veiklos rezultatai		131834	50182
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	II.11	19118	3895
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(46905)	(34494)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	II.7	5342	11304
14.	Pelno mokestis			831
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	II.7	5342	10473

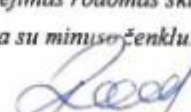
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

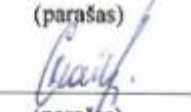
Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

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



(parašas)


(parašas)

Alvydas Rojus
(vardas ir pavardė)

Ramutė Gailienė
(vardas ir pavardė)

UAB „RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“ 171668992

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Kvėdarnos g. 4, Vatušų k., Rietavo sav., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023-03-01

(ataskaitos sudarymo data)

2022

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatytų rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1571341	115		16807		7116			(1)	1595378
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičinotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1571341	115	-	16807	-	7116	-	-	(1)	1595378

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			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								5342	5342
23. Dividendai									-
24. Kitos išmokos									-
25. Sudaryti rezervai									-
26. Panaudoti rezervai				(16807)					(16807)
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	23								26000
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									-
29. Įnašai nuostoliams padengti									-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	138	-	-	-	7116	-	-	15814	1620386

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Alvydas Rojus

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

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

Ramutė Gailienė

(vardas ir pavardė)

UAB „RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“ 171668992

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

pos. g. 4, Vatušių k., Rietavo sav., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 m. gruodžio 31d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023-03-01
(ataskaitos sudarymo data)

2022

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	15.1	1576157	1203377
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	15.1	1560707	1201029
1.1.2.	Kitos įplaukos	15.1	15450	2348
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	15.2	(1440848)	(1150311)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	15.2	(738611)	(521482)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	15.2	(576509)	(506589)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	15.2	(125728)	(122240)
1.2.4.	Kitos išmokos			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		135309	53066
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	15.3	(50724)	(76066)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	15.3		680
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos	15.3	1000	3214
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(49724)	(72172)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	15.4	26000	70085
3.1.1.	Akcijų išleidimas	15.4	26000	70085
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	15.4	(71787)	(50610)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	15.4	50000	60000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	15.4	50000	60000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	15.4	(111737)	(110610)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	15.4	(78000)	(78000)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	15.4	(33737)	(32610)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		(10050)	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(45787)	19475
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	15.5	39798	369
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	15.5	25311	25680
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	15.5	65109	25311

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Alvydas Rojus
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Ramutė Gailienė
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„RIETAVO KOMUNALINIS ŪKIS“**

Įmonės kodas 171668992, Kvėdarnos g. 4, Vatušių k., Rietavo savivaldybė,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
telefonas Nr. (8448) 68122, komunalinis@rietkom.lt

**2022 m. GRUODŽIO 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. kovo 1 d. Nr. 5

1. BENDROJI DALIS

Bendrovė įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Telšių filiale, kuriame yra tvarkomi UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ juridinio asmens duomenys.

Bendrovės registravimo Nr. 004039, įmonės kodas 171668992.

Bendrovė įsteigta 2000 m. rugpjūčio 1 d.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių įmonių, patronuojančių ir asocijuotų įmonių neturi.

Bendrovė turi Valstybinės energetikos inspekcijos leidimą verstis elektros įrenginių eksploatavimu, Rietavo savivaldybės administracijos - šilumos tiekimo licenciją, suteikiančią teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą, Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos – geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Rietavo mieste, Tverų miestelyje, Patverio, Tauravo, Žeberių, Pajomančio, Vatušių, Giliogirio, Labardžių, Daugėdų, Medingėnų, Gedikėnų, Akmenkinės, Jaupėnų, Spraudžio, Žadvainų, Kalakutiškės, Pelaičių, Kungių kaimuose, esančiuose Rietavo savivaldybėje.

1.1. TRUMPAS BENDROVĖS VEIKLOS APIBŪDINIMAS

Uždaroji akcinė bendrovė „Rietavo komunalinis ūkis“ savo veiklą vykdo nuo 2000-08-01. Pagrindinis įmonės tikslas – teikti centralizuotos šilumos, vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas Rietavo miesto ir Savivaldybės gyventojams.

Ataskaitiniais metais bendrovė tiekė šiluminę energiją, karštą ir šaltą vandenį, šalino ir valė nuotekas. Įmonės paslaugomis naudojasi ne tik Rietavo miesto, bet ir daugelio kitų Savivaldybės gyvenviečių gyventojai ir įmonės. Bendrovė nuomojo techniką, vykdė elektros įrengimų eksploatavimo darbus.

2022 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 32,89, 2021 m. – 35,33.

Valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – vadovas, kurio pareigų pavadinimas yra direktorius.

1. Apskaitos tvarkymas

Bendrovės 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis LR Finansinės apskaitos įstatymu, LR Įmonių atskaitomybės įstatymu, LR Akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (toliau – LFAS), kitais teisės aktais, Bendrovės direktoriaus įsakymais.

Buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant UAB „Standard Apps“ sukurtą kompiuterinę buhalterinę programą „Standard ERP by HansaWorld“. Gyventojų įmokos tvarkomos pagal UAB „Koris“ sukurtą programą „Grandis“.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d., finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu. Bendrovės finansinė atskaitomybė rengiama apibendrinant finansinių metų duomenis, laikantis LFAS ir kitų Lietuvos Respublikos įstatymų. Tarpinės finansinės atskaitomybės sudaromos neperiodiškai, atsiradus būtinybei. Rengiama pilna metinė finansinė atskaitomybė. Pilną metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

- Balansas;
- Pelno (nuostolių) ataskaita;
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- Pinigų srautų ataskaita;
- Aiškinamasis raštas.

2. Veiklos tęstinumas

Per finansinius metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d., Bendrovė uždirbo 5342,00 Eur grynojo pelno. 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės nuosavas kapitalas buvo 1620386,00 Eur, o Bendrovės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2022 m. gruodžio 31 d. – 973753,00 Eur, iš kurių ilgalaikiai įsipareigojimai – 685354,00 Eur. Bendrovės vadovybės nuomone finansinės ataskaitos rengiamos laikantis prielaidos, kad įmonė tęsia savo veiklą ir numatomoje ateityje ketina ją toliau tęsti.

Dėl šios priežasties 2022 m. gruodžio 31 d. finansinė atskaitomybė yra parengta veiklos tęstinumo pagrindu.

2. BENDROVĖS APSKAITOS POLITIKA

2.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitomas įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją bei vertės sumažėjimą.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą per tokius įvertintus ekonominės naudos gavimo laikotarpius, kurie atitinka Lietuvos Respublikos 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 1 priedėlį, ir kurio minimali įsigijimo vertė yra 500 Eur. Programinė įranga amortizuojama per 4 metus.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje - veiklos sąnaudų straipsnyje.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami Bendrovės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

2.2. Materialusis turtas

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

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, balanse parodomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms.

Bendrovė įsigytam ilgalaikiam turtui taiko tokius ilgalaikio materialaus turto naudojimo laikotarpius:

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Minimali įsigijimo savikaina (Eur)	Vidutinis tarnavimo laikas (metais)
Pastatai	500	50-80
Vamzdynai	500	30-50
Įrenginiai	500	22-35
Mašinos ir įrengimai	500	10-16
Transporto priemonės	500	7-9
Kiti įrenginiai	500	3-7
Kompiuterinė technika, valdymo ir ryšių priemonės	500	3-5

Lizingo sutartimi įsigytam turtui nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tokius pačius nusidėvėjimo normatyvus, kaip ir nuosavo turto. Jeigu nuosavybės teisė į turtą lizingo laikotarpio pabaigoje nepereina Bendrovei arba jeigu Bendrovė neketina jo įsigyti pasibaigus lizingo laikotarpiui, turtas yra nudėvimas per sutartyje nustatytą lizingo laikotarpį.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialiojo ilgalaikio turto likutinės vertės ir yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos.

Turto įsigijimo savikaina yra didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas naudingas to turto tarnavimo laikotarpis, jeigu ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jeigu tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę.

2.3. Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tik tada, kai Bendrovė gauna arba įgyja teisę gauti pinigus arba kitą finansinį turtą. Pirmą kartą finansinis turtas pripažįstamas įsigijimo verte, o paskui kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną, priklausomai nuo turto įsigijimo tikslo:

- finansinis turtas, skirtas perparduoti – tikrąja verte;
 - ilgalaikės paskolos ir gautinos sumos, laikomos iki išpirkimo – amortizuota savikaina;
- trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos, laikomos iki išpirkimo – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą.

Bendrovė nurašo finansinį turtą ar jo dalį tik tada, kai ji netenka teisės kontroliuoti tą turtą ir jo dalį. Perleidus ar nurašius finansinį turtą ar jo dalį, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas perleidimo rezultatas. Pelnas ar nuostoliai dėl finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio turto, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama finansinės ir investicinės veiklos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.4. Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Bendrovė finansinį įsipareigojimą pirmą kartą pripažįsta įsigijimo savikaina, o po to kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną įvertina iš naujo, priklausomai nuo jų sąryšio su rinkos kainomis ir atsiskaitymo laikotarpiu:

- finansinius įsipareigojimus, susijusius su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- kitus ilgalaikius finansinius įsipareigojimus – amortizuota savikaina;
- kitus trumpalaikius finansinius įsipareigojimus – savikaina.

Bendrovė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar panaikinus finansinį įsipareigojimą, sandorio rezultatas parodomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas ar nuostolis dėl finansinio įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama kaip sąnaudos iš investicinės ir finansinės veiklos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Palūkanos ir nuostoliai, susiję su finansiniais įsipareigojimais, turi būti pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.5. Atsargos

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo sąnaudos ir kitos susijusios išlaidos.

2.6. Gautinos sumos

Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąja verte. Jei tikėtina, kad Bendrovė neatgaus gautinų sumų tuomet sudarant finansines ataskaitas yra pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo. Nuostolio dėl vertės sumažėjimo suma įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą. Galimam gautinų sumų vertės sumažėjimui gali būti formuojamas rezervas pagal gautinų sumų įsisenėjimų ir atskirų gautinų sumų įvertinimą.

2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami Bendrovės kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje esantys pinigai įvairia valiuta. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas finansinių ataskaitų valiuta – eurai.

2.8. Atidėjimai

Atidėjimai pripažįstami tuomet, kai dėl jų praeities įvykių Bendrovė turi dabartinį teisinį arba konstruktyvų įsipareigojimą, ir kurių įvykdymui Bendrovei teks išmokėti lėšas ir tokių įsipareigojimų sumą galima patikimai įvertinti.

2.9. Dotacijos

Dotacija pripažįstama ir apskaitoje registruojama tada, kai yra pagrįstas užtikrinimas, kad ji bus gauta.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu: gautos dotacijos pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos gautos ilgalaikio turto forma ar skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti. Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui pirkti gauta dotacija pripažįstama panaudota tokiomis sumomis, kokios nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas.

2.10. Užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pajamos ir nuostolis iš tokių sandorių įvykdymo ir piniginio turto, įsipareigojimų užsienio valiuta periodo pabaigoje perskaičiavimo į nacionalinę valiutą apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.11. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamos yra pripažįstamos, kai uždirbamos. Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokesčiai pajamomis nepripažįstamas.

Pajamos iš paslaugų pardavimo pripažįstamos tuomet, kai:

- pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso datos gali būti patikimai įvertintas;
- tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusios ekonominės naudos.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo laiką.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, nuosavybės metodu apskaitomų investicijų pelnas ar nuostoliai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Baudos ir delspinigiai pripažįstami pajamomis (sąnaudomis) tada, kai jie susidaro.

2.12. Finansinis lizingas

Ilgalaikio materialiojo turto nuoma, kai Bendrovei perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra klasifikuojama kaip finansinis lizingas.

Nuomos mokesčiai paskirstomas tarp įsipareigojimų ir finansavimo sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų balansui. Atitinkamai nuomos mokesčiai, t. y. skirtumas tarp visų minimalių įmokų pagal lizingo sutartį ir finansavimo sąnaudų, yra apskaitomi kaip trumpalaikiai ir ilgalaikiai įsipareigojimai. Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitomos per visą lizingo laikotarpį.

Finansinio lizingo būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingą tarnavimo laikotarpį.

2.13. Veiklos nuoma

Ilgalaikio materialiojo turto veiklos nuoma, kai nuomotojui lieka reikšminga rizikos ir nuosavybės teikiamos naudos dalis, klasifikuojama kaip nuoma. Veiklos nuomos įmokos (atėmus bet kokias nuomotojo gautas nuolaidas) pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

2.14. Pelno mokestis

2022 finansinių metų pelnas yra apmokestinamas 15 procentų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinio pagrindo ir jų apskaitinės vertės finansinės atskaitomybės sudarymo tikslais. Atidėto pelno mokesčio apskaičiavimui naudojami galiojantys pelno mokesčio tarifai.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimu laikoma būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais mokėtinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų. Atidėtojo pelno mokesčio turtu laikoma būsimaisiais ataskaitiniais metais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokestinių nuostolių perkėlimo ir tik tokia apimtimi, kokia Bendrovė pagrįstai tikisi ateityje uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimas pripažįstami ilgalaikiais. Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai užskaitomi tarpusavyje tik tada, kai vienu metu ketinama atgauti atidėtojo pelno mokesčio turtą ir padengti atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimą.

3. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO POLITIKA

Pardavimų skolos rizika. Bendrovė kontroliuoja pardavimų su atidėtu apmokėjimu riziką, nustatydamą limitus kiekvienam pirkėjui ar jų grupei. Ši rizika yra nuolat stebima atliekant reguliarias pirkėjų įsiskolinimų peržiūras.

Valiutos rizika. Bendrovė su savo pagrindiniais tiekėjais atsiskaito eurais, dėl to nemato reikšmingos valiutų rizikos Bendrovės tolimesnei veiklai.

Palūkanų normos rizika. Bendrovė turi finansinių įsipareigojimų, dėl kurių rinkos palūkanų normų svyravimai įtakoja Bendrovės veiklos rezultatus ir didina su tuo susijusią palūkanų normos riziką.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO

PASTABOS

1. NEMATERIALUSIS TURTAŠ

Eurais

Rodikliai	Kitas nematerialusis turtas	Programinė įranga	Licencijos	Iš viso
Likutinė vertė 2021 metų gruodžio 31 d.	0	1	0	1
a) Įsigijimo savikaina				
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	6563	0	6563
Įsigijimai 2021 metais	0	0	0	0
Nurašymai per 2021 m.	0	0	0	0
b) Amortizacija				
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	6562	0	6562
2022 metų amortizacija	0	0	0	0
Nurašyto turto amortizacija	0	0	0	0
Likučiai 2022 m. gruodžio 31 d.	0	6562	0	6562
Likutinė vertė 2022 metų gruodžio 31 d.	0	1	0	1

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAŠ 2022 METAI

Eurais

Rodikliai	Nebaigta statyba	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Iš viso
Likutinė vertė 2021 metų gruodžio 31 d.	0	2403280	6531208	25412	20015	8979915
a) Įsigijimo savikaina						
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	4023627	9941959	99233	99979	14164798
Įsigijimai 2022 metais	0	17260	24956	4695	3812	50724
Nurašymai 2022 metais	0	0	869	18599	22464	41932
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-)	0	0	0	0	0	0
Likučiai 2022 m. gruodžio 31 d.	0	4040887	9966046	85329	81327	14173589
b) Nusidėvėjimas						
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	1620347	3410751	73821	79964	5184883
2022 metų nusidėvėjimas	0	122366	288707	7810	8130	427013
Nurašyto turto nusidėvėjimas	0	0	869	18599	22243	41711
Likučiai 2022 m. gruodžio 31 d.	0	1742713	3700327	100230	110337	5653607
Likutinė vertė 2022 metų gruodžio 31 d.	0	2298174	6267457	22297	15476	8603404

3. ILGALAIKIS MATERIALUSIS

TURTAS 2021 METAI

Euris

Rodikliai	Nebaigta statyba	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Iš viso
Likutinė vertė 2021 metų gruodžio 31 d.	0	2511035	6773151	25832	25273	9335291
a) Įsigijimo savikaina						
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	4009566	9896010	100490	94014	14100080
Įsigijimai 2021 metais	0	14062	45948	9214	6842	76066
Nurašymai 2021 metais	0	0	0	-10471	-877	-11348
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-	0	0	0	0	0	0
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	4023628	9941958	99233	99979	14164798
b) Nusidėvėjimas						
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	1498530	3122859	74658	68740	4764787
2021 metų nusidėvėjimas	0	121818	287891	9145	12101	430955
Nurašyto turto nusidėvėjimas	0	0	0	-9982	-877	-10859
Likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.	0	1620348	3410750	73821	79964	5184883
Likutinė vertė 2021 metų gruodžio 31 d.	0	2403280	6531208	25412	20015	8979915

2021 ir 2022 metais ilgalaikio turto vertės sumažėjimų, nemokamai gauto turto nebuvo, lizingo būdu turto neįsigyta. Bendrovė nėra sudariusi ilgalaikio turto nuomos ir atgalinės nuomos sandorių. Investicinio turto bendrovė neturi.

Įsigyta turto ir įvykdyta darbų per 2022 metus už 50724,00 Eur iš jų:

- Įsigyta ilgalaikio turto – 24201,00 Eur
- Ilgalaikio turto modernizacija – 26523,00 Eur

Bendrovė ataskaitiniais finansiniais metais įsigijo: automobilinę priekabą HAPERT už 3077,00 Eurų, 2 vnt. siurblių už 1720,00 Eurų, daugiafunkcinį spalvinį kopijuoklį Bizhub C250i už 3082,00 Eurų, dyzelino generatorių KJA50 už 6470,00 Eurų, požeminių komunikacijų, kabelių ieškiklį Radiotection CAT4 – 730,00 Eurų, Medingėnų kaime išgręžė naują artezinį gręžinį už 9949,00 Eurų. Transporto priemonių atnaujinimui išleista – 1619,00 Eur, Medingėnų kaimo vandens gerinimo įrenginiams - 1696,00 Eurų, atnaujinta Tverų miestelio nugeležinimo stotis už 980,00 Eurų, atnaujintas artezinių gręžinių paviljonas už 3348,00 Eurų, Rietavo nuotekų valykla modernizuota už 570,00 Eurų, vandens tinklai – 1200,00 Eurų, modernizuotos patalpos, esančios Ivinskio g. 11 už 717,00 Eurų ir paklota šilumos įvadinė trasa Kulių g. 30, Birutės g. 6 ir Birutės g. 8 namams už 14966,00 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur) 2021-12-31	Įkeitimo pabaigos data
Šilumos veiklos padalinio ilgalaikis turtas	674331	2023-06-20
Vandens veiklos padalinio ilgalaikis turtas	283910	2023-06-20

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur) 2022-12-31	Įkeitimo pabaigos data
Šilumos veiklos padalinio ilgalaikis turtas	618655	2023-06-20
Vandens veiklos padalinio ilgalaikis turtas	273646	2023-06-20

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	2022 m. įsigijimo savikaina	2021 m. įsigijimo savikaina
Perdavimo įrenginiai	25410	25410
Transporto priemonės	67500	56733
Darbo mašinos	116551	42661
Kitas ilgalaikis turtas	61571	68717
Gamybiniai statiniai	2781	2781
Nematerialusis turtas	6563	6563
Iš viso:	280376	202865

4. ATSARGOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Išankstiniai apmokėjimai	6640	449
2.	Medžiagos naudojamos gamyboje	12966	11778
3.	Skaitikliai	49203	47104
4.	Kitos medžiagos (administracija)	439	366
5.	Kuras transportui	556	434
6.	Kuras kūrenimui	39537	53321
7.	Rezervinis kuras	16884	4710
8.	Metalo laužas	1237	1237
	Iš viso	127462	119399

Įkeistų medžiagų, medžiagų pas trečiuosius asmenis Bendrovė neturi.

5. GAUTINOS SUMOS

Pirkėjų skolos finansiniais metais didėjo 82035,00 Eur. Metų pabaigai VĮ „Veiklus Rietavas“ už suteiktas paslaugas liko skolingas – 28562,00 Eur, UAB „Elektrosita“ už gatvių apšvietimo tinklų kapitalinį remontą – 41782,00 Eur, UAB „Rietavo veterinarinė sanitarija“ už nuotekų tvarkymą – 4908,00 Eur. Biudžetinių įmonių skolos, lyginant su 2021 metais išaugo 36242,00 Eur. 2022 metų pabaigoje biudžetinės įmonės liko skolingos – 64422,00 Eur, o 2021 metų pabaigoje – 28180,00 Eur.

Kiti pirkėjai liko skolingi už einamojo mėnesio suteiktas paslaugas.

Per vienerius metus gautinų sumų pasikeitimo lentelė

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimai	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Įmonių skolos	153370	101976
2.	Gyventojų skolos	97901	78237
3.	Kitos gautinos sumos (kompensacijos)	19240	6970
4.	Avansu gautos sumos	239	
	Iš viso	270750	187183

6. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Bendrovė savo veiklai vykdyti turi sudariusi sutartis su bankais - AB Swedbank, AB Šiaulių bankas, Luminor Bank AB, Perlas Finance, UAB ir kredito unija „Germanto lobis“.

Straipsnių pavadinimai	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banko saskaitose	58831	22721
Pinigai kasoje	1700	753
Pinigai kelyje	4579	1837
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso	65110	25311

7. NUOSAVAS KAPITALAS

2022 m. sausio 1 d. Bendrovės nuosavas kapitalas sudarė 1571341,00 Eur, dėl gauto pelno ir įstatinio bendrovės kapitalo didinimo 26000,00 Eur per ataskaitinius finansinius metus 2022 m. gruodžio 31 d. nuosavas kapitalas sudarė 1597318,00 Eur.

Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2022 m. sausio 01 d. – 1571341,00 Eur. Jis buvo padalintas į 55259 dvidešimt aštuonių eurų devyniasdešimt šešių euro centų nominalios vertės paprastąją vardinę akciją.

Remiantis Rietavo savivaldybės tarybos 2022 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. T1-53 buvo nuspręsta padidinti uždarnosios akcinės bendrovės „Rietavo komunalinis ūkis“ įstatinį kapitalą nuo 1571340,64 Eur iki 1597317,76 Eur, išleidžiant papildomai 897 vnt. naujų paprastųjų vardinių 28,96 Eur nominalios vertės akcijų vienintelės akcininkės Rietavo savivaldybės – papildomu piniginiu įnašu 26000,00 Eur, išleistoms paprastosioms vardinėms akcijoms apmokėti iš Savivaldybės biudžeto, 10085,00 Eur o 22,88 Eur sudaro akcijų priedą. Akcijų skaičius po įstatinio kapitalo padidinimo – 55156. Naujai išleidžiamų akcijų emisijos kaina lygi jų nominaliai vertei. Akcijas 100% valdo Rietavo savivaldybė.

Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra:

Įstatinio kapitalo struktūra ir akcijų rūšys	Akcijų skaičius 2022-01-01	Akcijos vertė Eurais	Įstatinio kapitalo suma (Eur) 2022-01-01	Išleista akcijų per 2022 metus	Akcijų skaičius 2022-12-31	Įstatinio kapitalo suma (Eur) 2022-12-31

1. Pagal akcijų rūšis						
1.1 Paprastosios akcijos	54259	28,96	1571341	897	55156	1597318
Pasirašytos savivaldybės	54259	28,96	1571341	897	55156	1597318

Rezervai, akcijų priedai

Akcijų priedas – 138,00 Eur yra susidaręs po įstatinio kapitalo pokyčių.

2022 m. sausio 1 d. Bendrovė buvo suformavusi privalomąjį rezervą – 7116,00 Eur, kuris buvo perimtas reorganizuojant įmones iš UAB „Plungės šilumos tinklai“ 2000 metais.

Metų pabaigoje Bendrovės nepaskirstytinas pelnas sudarė 15814,00 Eur.

Bendrovės administracija siūlo pelno (nuostolių) paskirstymo projektą:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	10472
Sumažintas ankstesnių metų nuostolis	-
Grynasis finansinių metų rezultatas- pelnas (nuostolis)	5342
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	15814
Paskirstytinas pelnas	15814
Pelno paskirstymas: privalomasis rezervas rezervas savoms akcijoms įsigyti dividendams išmokėti	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	15814

2021 – 2022 metais Bendrovė nebuvo supirkusi savų akcijų ir 2023 metais neplanuoja supirkti.

8. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Gauta dotacija 9800,00 Eur pagal Rietavo savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. gruodžio 20 d. įsakymą Nr. AV-799 vandens gręžinio įrengimui Medingėnų kaime.

Dotacija, kuri panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar jo pagerinimui yra pripažįstama turto įsigijimo iš dotacijos lėšų nusidėvėjimo sąnaudoms.

Likutis 2019-12-31	7591210
Gautas turtas pagal patikėjimo sutartį per 2020 metus	52263
Nudėvėtų dotacijų sumos per 2020 metus	-614887
Likutis 2020-12-31	7028586
Gauta dotacijų per 2021 metus	2348
Nudėvėtų dotacijų sumos per 2021 metus	-283271
Likutis 2021-12-31	6747663

Likutis 2022-01-01	6747663
Nudėvėtų dotacijų sumos per 2022 metus	-283275
Gauta dotacijų per 2022 metus	9800
Likutis 2022-12-31	6474188

9. PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Remiantis Rietavo savivaldybės tarybos 2017 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr.T1-203 bei AB Šiaulių banko 2018 m. kovo 28 d. papildomu susitarimu buvo leista bendrovei sujungti AB Šiaulių banko pagal kreditavimo sutartis Nr. KLL-2009-719-20 ir KS-2013-848-20 paimtas paskolas, kurių likutis po sujungimo 2018 m. sausio 1 d. – 903226,20 Eur. Paskolos per finansinius metus sugrąžinta – 78000,00 Eur. Paskolos likutis 2022 m. gruodžio 31 d. – 513354,00 Eur. Savivaldybės suteiktas garantas 60820,20,00 Eur.

Gavus Rietavo savivaldybės tarybos pritarimą pagal 2020 m. balandžio 2 d. sprendimą Nr. T1-47 buvo leista bendrovei trejų metų laikotarpiui imti iki 250000,00 Eur paskolą apyvartinėms lėšoms. Per 2021 metus buvo paimta 60000,00 Eur paskolos, o per 2022 metus likęs nepanaudotas likutis 50000,00 Eur. Paskola buvo panaudota biokuro pirkimui pagal „Įmonių, veikiančių energetikos srityje, energijos ar kuro, kurių reikia elektros iš šilumos energijai gaminti, pirkimo taisyklių“ 20.1. punktą.

Bendrovė 2022 m. gruodžio 31 d. buvo išnaudojusi visą vartojamąjį kreditą, bankui liko skolinga 250000,00 Eur.

10. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Trumpalaikių paskolų Bendrovė finansinių metų pabaigoje neturėjo, Bendrovės įsiskolinimas tiekėjams metų pabaigoje – 119567,00 Eur, lyginant su praėjusiais finansiniais metais skolos tiekėjams padidėjo – 43089,00 Eur. Didžiausią įsiskolinimų dalį sudaro skolos tiekėjams už kurą kūrenimui. UAB „Gilinis“ bendrovė liko skolinga 81461,00 Eur (2021-12-31 – 46105,00 Eur), Stasio Gailevičiaus įmonei – 6389,00 Eur, ūkininkui Stanislovui Antanui Jurkui – 5775,00 Eur. Kitiems tiekėjams Bendrovė liko skolinga už paslaugas, suteiktas gruodžio mėnesį.

Įmonės įsipareigojimų būklė 2021 metais

Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:			
Kredito įstaigoms	78000	713354	
t. sk. sukauptos palūkanos			
Kitos skolos iš viso:	168587		
t. sk. išankstiniai apmokėjimai	1293		
skolos tiekėjams	76478		
mokesčių skolos	28441		
t. sk.			
- nekilnojamojo turto mokestis	2927		
- mokestis už aplinkos teršimą	5862		
- mokėtinas PVM	18821		
-pelno mokestis	831		

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	63668		
t. sk.			
- sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams ir socialinio draudimo priskaitymams	52656		
- soc. draudimo įmokos	11012		
kitos skolos	-		

Įmonės įsipareigojimų būklė 2022 metais

Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:			
Kredito įstaigoms	78000	685354	
t. sk. sukauptos palūkanos			
Kitos skolos iš viso:	210399		
t. sk. išankstiniai apmokėjimai	-		
skolos tiekėjams	119567		
mokesčių skolos	28448		
t. sk.			
- nekilnojamojo turto mokestis	1978		
- mokestis už aplinkos teršimą	7419		
- mokėtinas PVM	19051		
-pelno mokestis	-		
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	62384		
t. sk.			
- sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams ir socialinio draudimo priskaitymams	50794		
- soc. draudimo įmokos	11592		
kitos skolos	-		

Mokėtinos skolos	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	119567	76478
Mokesčiai ir kitos mokėtinos sumos	28448	28441
Atlyginimai ir soc. draudimas	62384	63668
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	78000	78000
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	-	
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso	288399	246587

Skolinių įsipareigojimų, kurių įvykdymas užtikrintas valstybės garantija ir turtu, Bendrovė neturėjo.

11. PAJAMOS

Bendrovė per finansinius metus uždirbo 245812,00 Eur daugiau pajamų negu 2021 metais. Pajamos didėjo dėl šilumos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų pokyčių.

Pardavimo pajamų detalizavimas

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Eurais	
	2022 m.	2021 m.
Pardavimai (vanduo ir kanalizacija iš įmonių)	127060	89191
Pardavimai (vanduo, kanalizacija ir šiluma iš gyventojų)	650441	542877
Pardavimai (surinkta kanalizacija)	9981	8381
Pardavimai (šiluma - iš įmonių)	337604	252735
Pardavimo mokestis (vanduo - iš įmonių)	11732	9473
Pardavimo mokestis (vanduo - iš gyventojų)	45581	45093
Pardavimo mokestis (karštas vanduo - iš įmonių)	102	80
Pardavimo mokestis (karštas vanduo - iš gyventojų)	6139	6195
Mokestis už naujų abonentų prijungimą (įmonės)	211	-
Suteiktos paslaugos (kita veikla)	14382	9117
Suteiktos paslaugos (vanduo)	13296	14749
Suteiktos paslaugos (šiluma)	3022	4432
Kredito aptarnavimo mokestis (renovacija gyventojai)	4182	4265
Administravimo mokestis (renovacija)	11556	2889
Iš viso	1235289	989477

Parduotų ir atliktų darbų savikaina

Parduotų ir atliktų darbų savikaina	Eurais	
	2022 m.	2021 m.
Pagrindinių žaliavų sąnaudos	267876	122366
Pagalbinės žaliavos (kita veikla)	30193	20636
Technologinės medžiagos	12099	9735
Tiesiogiai priskaityti darbuotojų atlyginimai (vandens padalinio)	181635	163650
Tiesiogiai priskaityti darbuotojų atlyginimai (šilumos padalinio)	131171	115556
Tiesiogiai priskaitytas darbuotojų socialinis draudimas (vandens padalinio)	3310	2890
Tiesiogiai priskaitytas darbuotojų socialinis draudimas (šilumos padalinio)	2324	2081
Ekspluatacinės medžiagos (gamyba)	29941	20871
Remontai pagal sutartis (gamyba)	4097	2444

Elektros sąnaudos (gamyba)	149543	59196
Laboratorių paslaugos	13012	11579
Telekomunikacijos paslaugos (gamyba)	632	711
Transporto kuro sąnaudos (gamyba)	20212	12677
Draudimo sąnaudos (gamyba)	2404	2443
Kitos tiesioginės gamybos sąnaudos	20967	18281
Tiesiogiai priskaityti darbuotojų atlyginimai (kita veikla)	72872	63899
Tiesiogiai priskaitytas darbuotojų socialinis draudimas (kita veikla)	1289	1131
Eksploatacinės medžiagos (kita veikla)	6028	8860
Remontai pagal sutartis (kita veikla)	822	370
Elektros sąnaudos (kita veikla)	1628	652
Telekomunikacijos paslaugos (kita veikla)	149	136
Transporto kuro sąnaudos (kita veikla)	4929	4963
Draudimo sąnaudos (kita veikla)	535	462
Darbo užmokestis (pardavimai)	24466	12388
Socialinis draudimas (pardavimai)	433	219
Gyventojų įmokų administravimas	2148	2250
Apskaitos prietaisų metrologinės patikros paslaugos	5332	8694
Sąskaitų pateikimo, sutarčių sudarymo sąnaudos	361	642
Transporto priemonių remontas (pardavimai)	167	80
Draudimo sąnaudos (pardavimai)	99	114
Transporto kuro sąnaudos (pardavimai)	1792	1068
Parduotų atsargų savikaina (metalo laužas)	26	89
Kitos sąnaudos (kita veikla)	5866	1519
Iš viso:	998358	672652

Lyginant parduotų ir atliktų darbų savikainą su 2021 metais sąnaudos padidėjo 325706,00 Eur. Analizuojant pagal išlaidų straipsnius tenka pažymėti, kad 219 % didėjo pagrindinių žaliavų sąnaudos. Tam įtakos turėjo kuro kūrenimui pirkimas iš biokuro biržos. Dėl elektros energijos kainų šuolio sąnaudos didėjo 253 % arba 2,5 karto. Išaugus kuro kainoms per 2022 metus sąnaudos didėjo 7535, 00 Eur. Išaugo pardavimų darbo užmokesčio sąnaudos du kartus, tam įtakos turėjo apskaitos prietaisų šaltkalvio atleidimas iš darbo, išmokant jam dviejų mėnesių išeitinę išmoką ir kompensaciją už nepanaudotas atostogas.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų detalizavimas

Rodikliai	Eurais	
	2022 metai	2021 metai
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	19118	3895
Reikšmingų sumų detalizavimas		
- gauti delspinigiai	1000	979
- draudimo išmoka		
- ilgalaikio turto pardavimo pajamos		680
- kitos pajamos	18118	2236
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	46905	34494
Reikšmingų sumų detalizavimas		
- palūkanų sąnaudos	33737	32611
- delspinigių sąnaudos	10897	
- Išperkamosios nuomos sąnaudos		
- kitos finansinės ir investicinės sąnaudos	2271	1883
- netekimai		

12. VEIKLOS SĄNAUDOS

Rodikliai	2022 metai Eur	2021 metai Eur
Atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudos	151985	141216
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	143960	148172
Telekomunikacinių paslaugų sąnaudos	451	363
Nuomos sąnaudos	3591	5987
Su auditu susijusios sąnaudos	3199	3199
Kitos veiklos sąnaudos	32450	26167
Veiklos sąnaudos iš viso:	335636	325104

Kitos veiklos sąnaudos – administracijos pastato elektros energijos sąnaudos – 8875,00 Eur, kuro transportui sąnaudos – 656,00 Eur, teisinės ir konsultacinės paslaugos – 1716,00 Eur, kanceliarinės, pašto paslaugos – 868,00 Eur, kitos paslaugos pagal sutartis (kompiuterinių programų aptarnavimas) – 8333,00 Eur, automobilio draudimo ir remonto paslaugos – 1462,00 Eur, personalo mokymo ir atestavimo sąnaudos – 22202,00 Eur ir kitos sąnaudos (internetu paslaugos, serverio nuomos ir administravimo paslaugos, administracinio pastato kuro kūrenimui sąnaudos, kompiuterių priežiūros paslaugos ir t.t.) – 11537,00 Eur.

13. ATLYGIS DARBUOTOJAMS

Bendrovėje per finansinius metus darbuotojams priskaitytas darbo užmokestis, įskaitant ir socialinio draudimo įmokas lyginant su praėjusiais finansiniais metais, didėjo 69920,00 Eur.

Darbuotojams, kuriems suėjo pensinis amžius, pačių prašymu buvo atleisti iš darbo, kuriems priskaityta išeitinė išmoka – 6499,00 Eur ir kompensacija už nepanaudotas atostogas – 2819,00 Eur.

Remiantis Lietuvos Respublikos vyriausybės 2021 m. spalio 13 d. nutarimu Nr. 834 buvo nutarta patvirtinti minimalią mėnesinę algą – 730,00 Eurų. Didėjant minimaliai mėnesinei algai buvo didinami atitinkamai ir bendrovės darbuotojų atlyginimai.

Atlygis darbuotojams	Eurais	
	2022 m.	2021 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	566482	497778
Socialinio draudimo sąnaudos	10027	8811
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos (išvardyti)	-	-
Iš viso	576509	506589

14. FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Bendrovėje finansiniais metais dirbo 3 vadovai - direktorius, direktoriaus pavaduotojas ir vyriausioji finansininkė. Per ataskaitinius finansinius metus priskaičiuotos su darbo santykiais susijusios sumos: direktoriui – 34407,00 Eur, direktoriaus pavaduotojui – 26920,00 Eur, vyriausiajai finansininkei – 27798,00 Eur. Kadangi nuo 2022 m. sausio 1 d. didėjo pareiginės algos (atlyginimo) bazinis dydis iki 181,00 Eur (2021 metais – 177,00 Eur) ir vadovaujantis 2022-01-21 Rietavo savivaldybės administracijos direktoriaus suderinimu buvo nustatyta, kad pagal pasiektus 2021 metų veiklos rodiklius vadovų atlyginimo kintamoji dalis 2022 metais sudarys 25 proc. (2021 m. – 15 proc.) nuo pastoviosios atlyginimų dalies, todėl vadovų atlyginimai didėjo.

Rodikliai	2022 metai (Eur)	2021 metai (Eur)	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: Pagrindinis darbo užmokestis Išeitinės kompensacijos Premijos Kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	89125	80374	-

15. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi rinkos kainomis ir sąlygomis. Su Bendrove susijusios šalys yra šios, nes jų veiklą kontroliuoja ar lemiamą poveikį daro Rietavo savivaldybė:

Pavadinimas	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
	Per 2022 m.	Per 2022 m.	2022-12-31	2022-12-31
Rietavo M. K. Oginskio meno mokykla, im. k. 291816990	12357		2047	
Rietavo savivaldybės Medingėnų seniūnija, im. k. 188665844	4585		-	
Rietavo savivaldybės Daugėdų seniūnija, im. k. 188748329	5000		128	
Rietavo savivaldybės Tverų seniūnija, im. k. 188664938	5399		19	
Rietavo seniūnija, im. k. 188664742	8706		-	
Rietavo savivaldybės Rietavo miesto seniūnija, im. k. 188665310	21479		120	
Žadvainių pagrindinė mokykla, im. k. 191132991	1328		-	
Rietavo savivaldybės administracija, im. k. 188747184	112312		23670	
Rietavo savivaldybės Irenėjaus Oginskio viešoji biblioteka, im. k. 188208450	4997		186	
Rietavo savivaldybės Tverų gimnazija, im. k.- 191131366	10298		660	
Rietavo lopšelis–darželis, im. k. 191129148	42571		5974	
Rietavo savivaldybės kultūros centras, im. k. 188214019	26566		3925	
Rietavo Oginskių kultūros istorijos muziejus, im. k. 188208112	12537		3427	
Rietavo Lauryno Ivinskio gimnazija, im. k. 91130830	96729		14007	
VšĮ Rietavo PSPC, im. k. 191135610	34934		6877	
VšĮ „Rietavo žirgynas“, im. k. 302514779	1403		848	
Rietavo socialinių paslaugų centras, im.k. 300084115	14068		2534	
Iš viso:	415269		64422	

15. PINIGŲ SRAUTAI

Pinigų srautų ataskaita sudaryta tiesioginiu būdu, duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas pateikiami kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, gyventojams už šilumą ir karštą vandenį taikant 9%, kitos pajamos apmokestinamos taikant įprastinį 21% tarifą. Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai grupuojami pagal pagrindinę ir investicinę veiklą.

15.1. Pagrindinės veiklos gautos pajamos, tai pajamos už suteiktas paslaugas, kurios sudarė 1576157,00 Eur, kitos įplaukos – 15450,00 Eur, iš jų gauta dotacija 9800,00 Eur iš Rietavo savivaldybės Medingėnų kaimo artezinio gręžinio įrengimui, 5410,00 Eur gauta iš Užimtumo tarnybos už darbuotojo įdarbinimą ir 240,00 Eurų draudimo poliso išmoka už nelaimingą atsitikimą.

15.2. Per ataskaitinį laikotarpį išmokėta 1440848,00 Eur. Išmokos tiekėjams už žaliavas, medžiagas bei paslaugas sudarė 738611,00 Eur. Pinigų išmokose, susijusiose su darbo santykiais, pateikiama darbuotojams pervesta darbo užmokesčio suma, gyventojų pajamų mokestis ir socialinio draudimo išmokos, kurią sudaro 576509,00 Eur. Sumokėtus mokesčius į biudžetą sudaro pridėtinės

vertės mokestis, mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius, mokesčiai už taršą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių, nekilnojamojo turto mokestis – 12572800 Eur.

15.3. Investicinės veiklos pinigų srautai - ilgalaikio turto įsigijimui sumokėta rangovams – 50724,00 Eur. Gauti delspinigiai iš klientų – 1000,00 Eur.

15.4. Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais - gautas piniginis įnašas 26000,00 Eur iš Rietavo savivaldybės įstatinio kapitalo didinimui.

Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais - pagal 2020 m. balandžio 2 d. sprendimą Nr. T1-47 buvo leista bendrovei trejų metų laikotarpiui imti iki 250000,00 Eur paskolą apyvartinėms lėšoms, paskolos paimta per 2022 metus 50000,00 Eur, einamaisiais metais grąžinta AB Šiaulių bankas ilgalaikė paskola – 78000,00 Eur, sumokėtos palūkanos nuo paimtos paskolos – 33737,00 Eur, kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas – 10050,00 Eur, sumokėta bauda VMI už aplinkosauginių reikalavimų pažeidimus pagal patikrinimo aktą

15.5. Grynasis pinigų padidėjimas 2022 metais sudarė 39798,00 Eur, pinigų likutis metų pradžiai 25311,00 Eur, metų pabaigai – 65109,00 Eur.

16. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI, SUTEIKTOS GARANTIJOS, TEISMINIAI PROCESAI

2022 metais suteiktų, gautų garantijų bei laidavimų nebuvo, areštuoto turto nebuvo, teisminiai procesai nevyko.

17. POBALANSINAI ĮVYKIAI

Bendrovės vadovybė mano, kad svarbių įvykių po finansinių ataskaitų sudarymo dienos nebuvo. Bendrovė vertino dėl politinės situacijos (karo Ukrainoje) įtaką Bendrovės veiklos tęstinumui ir nustatė, kad atsižvelgiant į vykdomos veiklos specifiką bei finansinių ir nefinansinių rodiklių įtaką, įmonės veiklos tęstinumui reikšmingos įtakos nėra. Bendrovė 2023 metus planuoja baigti pelningai.

18. 2022 METŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ APSKAITOS POLITIKOS PAKEITIMAS, KLAIDŲ TAISYMAS BEI PERGRUPAVIMAS

Ataskaitiniu laikotarpiu, Bendrovė nekeitė savo apskaitos politikos, neatliko esminių klaidų taisymų bei pergrupavimų.

19. UŽBALANSINĖS SĄSKAITOS

Bendrovė administruoja trečiųjų asmenų naudai gautus ilgalaikius finansinius įsipareigojimus 2022-12-31 dienai sudarė 744828,00 Eur, o 2021-12-31 dienai sudarė 815983,00 Eur sumai. Įsipareigojimų paskirtis - butų ir kitų patalpų savininkų naudai gautos lėšos, skirtos apmokėti už daugiabučių namų modernizavimo darbus. Apskaita tvarkoma užbalansinėse sąskaitose.

Direktorius


(parašas)

Alvydas Rojus

Vyriausioji finansininkė


(parašas)

Ramutė Gailienė