

UAB „PALANGOS VANDENYS“
Austėjos g. 36, Palanga, įmonės kodas 152447391

PATVIRTINTA:
2023 m. balandžio mėn. d.
protokolas Nr.

2022 01 01 – 2022 12 31
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Sudarytas 2023 m. kovo 23 d.

I. BENDROJI DALIS

1.1. Įrengavimo data

Uždaroji akcinė bendrovė „Palangos vandenys“ įregistruota 1995 m. lapkričio 22 d. Įmonės kodas 152447391.

Bendrovė veikia vadovaudamasi Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, bendrovės įstatais. Bendrovė yra juridinis asmuo turintis ūkinį, finansinį, organizacinių ir teisinį savarankiškumą, turi atskaitomąsių sąskaitas bankuose ir savarankišką balansą.

1.2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 dieną ir baigiasi gruodžio 31 dieną, t.y. finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

1.3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi nesavarankiškų struktūrinių padalinių, filialų ir atstovybių.

1.4. Informacija apie Bendrovės dukterines įmones ir asocijuotas įmones

Bendrovė dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

1.5. Bendrovės veikla

Bendrovės įstatuose numatyta ūkinė – komercinė veikla:

1. Vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas (E36.00);

2. Nuotekų ir atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo ir panaši veikla (E37.00,E38.00);
3. Vandens statinių statyba (F 42.91);
4. Vamzdynų tiesimas (F 42.2);
5. Mažmeninė prekyba (47.12.);
6. Nekilnojamo turto, priklausančio nuosavybės teise, nuoma (68.20);
7. Stalių ir metalo gaminių gamyba;(16.2);
8. Krovinių vežimas keliais (49.41);
9. Laikymas ir sandėliavimas (52.10.);
10. Kita papildoma transporto veikla (52.29.);
11. Medžiagų bandymai ir analizė (71.20.20.);
12. Finansinis tarpininkavimas (64.1)
13. Aplinkos kontrolė, ekologinis monitoringas (71.20.10.);
14. Statybos ir inžinerinių statybos darbų mašinų ir įrenginių nuoma (77.32.);
15. Statybinių dailidžių ir stalių dirbinių gamyba (16.23);

1.6. Darbuotojų skaičius ir vidutinis mėnesinis darbo užmokestis

Informacija apie įmonės darbuotojus

Rodikliai	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
Vidutinis darbuotojų skaičius, vnt.	87	90
Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, eur.	1606	1443

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

UAB „Palangos vandenys“ 2022 metų finansinės atskaitos yra parengtos vadovaujant Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei Verslo apskaitos standartais.

Per šiuos ataskaitinius metus apskaitos politika nebuvo keičiama.

Bendrovė pildo pilnają finansinės atskaitomybės formą, pinigų srautų ataskaita sudaroma tiesioginiu būdu.

Klaida bendrovėje laikoma esmine kлаida ir finansinės atskaitos straipsnis laikomas reikšmingu, kai jų suma yra didesnė nei 1 procentas finansinėje atskaitoje pateikiamų pardavimo pajamų (pajamos 3,69 mln. eurų), klaidos dydis 36,9 tūkst. Eurų

2.2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 800 (aštuoni šimtai) eurų; bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse jis parodomos likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos bendrovės veiklos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus ir tvirtinta direktorius ir priskiria komisija.

Nematerialiojo turto eksplotavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpiui, kuriuo jie buvo patirtos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami bendrovės veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomos sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

2.3. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pagaminimo) savikaina yra ne mažesnė kaip 800 (aštuoni šimtai) eurų), išskyrus vandens skaitikliai, kurie į apskaitą įtraukiami įsigijimo verte, taip pat įgytas turtas pagal infrastruktūros sutartį į apskaitą įtraukiama įsigijimo verte.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Turto likvidacinė vertė 0,29 (dvidešimt devyni) centai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus tvirtinta direktorius ir konkrečiam turtui priskiria komisija.

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

1992, 1994, 1995 metais, vadovaujantis LR Vyriausybės nutarimais, ilgalaikis materialusis turtas buvo indeksuotas. Nuo VAS įsigaliojimo bendrovė pasirinko ilgalaikį materialųjį turą apskaityti įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingos tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingos tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina.
Pailgina turto naudingos tarnavimo laiką	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingos tarnavimo laikotarpis.
Nepagerina naudingų turto savybių ir nepailgina naudingos tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksplotuoti būklę.	Darbų vertė pripažystama ataskaitinio laikotarpiui veiklos sąnaudomis.

Materialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami bendrovės veiklos sąnaudoms.

Perleidus ilgalaikį materialųjį turą pelno (nuostolio) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomos sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

2.4. Atsargos

Bendrovėje atsargos apskaitomos nuolat apskaitomu atsargų metodu. Atsargos saugojimo vietose priimamos, pajamuojamos ir grupuojamos pagal nomenklatūrinius numerius ir balansines

sąskaitas. Atsargos išduodamos pagal reikalavimus, padalinį vadovams suderinus su bendrovės direktoriumi. Atsargų sunaudojimas veikloje fiksuojamas jų sunaudojimą patvirtinančiose pirminiuose dokumentuose fifo metodu.

2.5. Išankstiniai apmokėjimai

Pagal sudarytas sutartis už darbus, už ilgalaikį turą daromi išankstiniai apmokėjimai, kurie fiksuojami bendrovės sąskaitoje išankstiniai apmokėjimai.

2.6. Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turą iš kitos įmonės ar trečiųjų asmenų. Gautinų sumų balansinė vertė, įvertinus neatgautiną dalį, apskaičiuojama gautinas sumas sumažinant abejotinų skolų dydžiu. Abejotinų skolų sąnaudos registrojamos abejotinų skolų sąnaudose, abejotinoms skoloms įvertinti taiko tiesioginį abejotinų skolų sąnaudų įvertinimo būdą.

2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės likvidžios investicijos (banko čekiai, piniginės perlaidos ir pan.).

Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registrojamas nacionaline valiuta – eurais.

2.8. Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registrojama tik akcijų nominalioji vertė. Pasiraštas įstatinis kapitalas registrojamas kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registrojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

2.9. Rezervai

Bendrovėje yra sudaromi įstatymo numatyti rezervai, kaip to reikalauja LR akcinių bendrovių įstatymas bei kiti rezervai. Kiti rezervai sudaromi ir naikinami tik įstatų nustatyta tvarka, nusprendus akcininkui. Akcininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus, apskaitoje registrojamas rezervo sumažėjimas, ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

2.10. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas), registrojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultatą.

2.11. Pelno paskirstymas

Pelno paskirstymas UAB „Palangos vandenys“ apskaitoje registrojamas tada, kai akcininkai akcininkų susirinkime priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

2.12. Dotacijos

Dotacijos susijusios su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma ar ilgalaikiam turtui įsigytį, kurti (Statyti) skiriamos dotacijos. Gauta dotacija ar jos dalis pripažystama panaudota tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacija susijusios sąnaudos. Dotacija, susijusi su turtu, pripažystama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų.

2.13. Įsipareigojimai

Įsipareigojimams priskiriama prievolė, atsirandanti dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kuri turės būti įvykdinta ir kurios dydį galima operatyviai įvertinti.

Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai bendrovė įsipareigoja sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu būdu.

2.14. Pajamos

Bendrovės tipinė veikla – paslaugų teikimas, t.y. šalto vandens tiekimas, buitinių nuotekų tvarkymas.

Pardavimo pajamos pripažystamos kaupimo principu. Pajamomis laikomos bendrovės ekonominės naudos padidėjimas.

Pajamos grupuojamos:

- Suteiktos paslaugos (Vanduo)
- Suteiktos paslaugos (Nuotekos)
- Paviršinių nuotekų pajamos
- Pardavimo kaina
- Netipinės veiklos pajamos (videntiekio , nuotekų tarnybų pajamos, drenažo vandens pajamos, laboratorijos paslaugos, abonentinės tarnybos, transporto tarnybos paslaugos, projektavimo paslaugos)
- Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.
- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos vienašališkai nustatytos Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2021 m. birželio 30 d. nutarimu Nr. O3E-760 „Dėl UAB „Palangos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“.

2.15. Sąnaudos

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

Sąnaudos bendrovėje grupuojamos:

- tiesioginės gamybos išlaidos,
- netiesioginės gamybos išlaidos,
- bendrosios ir administracinės sąnaudos,
- pardavimo sąnaudos.

Bei pagal sąnaudų elementus (darbo užmokestis, nusidėvėjimas ir pan.)

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos naudoto ilgalaikio materialiojo turto perleidimo rezultatas, bendrovės pajamos ir sąnaudos iš patalpų nuomas bei kitos tipinėi veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimų rezultatas.

Baudos ir delspinigiai pripažystomi pajamomis (sąnaudomis) tada, kai gaunami ar sumokami pinigai.

2.16. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjinių pripažinimo kriterijus, vadinami neapibrėžtaisiais. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse

nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Neapibrėžtasis turtas paprastai yra toks turtas, kuris dėl įmonės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir teikti jai ekonominės naudos.

2.17. Pobalansiniai įvykiai

UAB „Palangos vandenys“ finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims. Finansinei atskaitomybei įtakos neturintys pobalansiniai įvykiai atskleidžiami aiškinamajame rašte.

2.18. Verslo ar geografiniai segmentai

Pagrindinės bendrovės veikla yra vandens tiekimas, valymas ir paskirstymas, nuotekų ir atliekų šalinimas. Iš kitos veiklos gautos pajamos neviršija 10 % pajamų dydžio, todėl verslo segmentai bendrovėje neišskiriami.

Bendrovė visą savo veiklą vykdo Lietuvoje, todėl geografiniai segmentai neišskiriami.

2.19. Susiję asmenys

Su UAB „Palangos vandenys“ susiję asmenys – tai Bendrovės akcininkai ir Palangos miesto savivaldybė, direktorius ir jo šeimos nariai, jei jie vykdo reikšmingų sandorių su įmone.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. NEMATERIALIOJO TURTO BŪKLĖ IR JO KITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIĮ.

Bendrovė nematerialiam turtui priskiria leidimus ir kompiuterines programas
Nematerialaus turto būklė (Eur.)

Pavadinimas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kt. nematerialu s turtas	Iš viso
Isigijimo vertė ir perkaunojimas				
Vertė 2022 01 01	0	3203	0	3203
Isigytą		7056		7056
Nurašyta susidėvėjus	0	-1166		-1166
Vertė 2022 12 31	0	9093	0	9093
Nusidėvėjimo likutis 2022 01 01	0	2607	0	2607
Priskaičiuotas nusidėvėjimas		1287		1287
Nurašyta susidėvėjus	0	-1166		-1166
Nusidėvėjimo likutis 2022 12 31	0	2728	0	2728
Likutinė vertė 2022 01 01	0	595	0	595
Likutinė vertė 2022 12 31	0	6365	0	6365

3.2. ILGALAIKIO MATERIALAUS TURTO BŪKLĖ IR JO KITIMAS PER ATASKAITINIUS METUS (LENTELĖS „ILGALAIKIO TURTO BŪKLĖ 2022 M“,

Ilgalaikis materialusis turtas suskirstytas į šias grupes:

- pastatai;
- statiniai;
- perdavimo linijos;
- mašinos ir įrengimai;
- transporto priemonės
- kita įranga, prietaisai ir įrengimai;

Materialaus turto nusidėvėjimui pagal grupes taikomi normatyvai:

Turto grupės pavadinimas	Normatyvas metais
Pastatai	20-100
Statiniai	8-60
Perdavimo linijos	50-100
Mašinos ir įrengimai	5-30
Transporto priemonės	9-15
Kita įranga	5-17

Veikloje naudojamas nudėvėtas turtas įsigijimo suma: ilgalaikis materialus turtas – 25 154 344 Eur.

Ilgalaikio turto būklė
(Eur)

Lentelė
Nr. 1

		2022 m.								
Pavadinimas	Pastatai	Statiniai	Perdavimo linijos	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas iranga,prietais.,įreng.	Skaityklai	Kitas materialus sturtas	Į viso:	Statyba
Isigijimo vertė ir perkainojimas										
Vertė 2022 01 01	6971769	8697294	24115428	1407099	774723	228532	346216	26664	42567725	402599
Isigytą/Pastatyta	1467277	147802	424050	285817	20395	36501	37350		1098642	691260
Patikėjimo teise perimtas turtas			779712							
Parduota										0,00
Nurasyta susidėvėjus	-116482	-149081	-61259	-88203		-16518	-58868		-490412	
Vidaus perkėlimai	-16466			16466					0,00	
Vertė 2022 12 31	6985548	8696014	25257930	1621179	795118	248515	324698	26664	43955667	1093858
Ivesta į ilgalaikį turą										0,00
Nusidėvėjimas										
Nusidėvėjimo likutis 2022 01 01	2105060	3583715	11176998	1000163	468504	75789	187963	8258	18606449	
Priskaičiuotas nusidėvėjimas	81648	167910	367055	79508	47756	25436	51886	413	821611	
Parduoto turto										0,00
Nurašyto turto	-116482	-149081	-50692	-88203		-16501	-54643		-475602	
Vidaus perkėlto turto nusidėvėjimas										0,00
Nusidėvėjimo likutis 2022 12 31	2070226	3602544	11493361	991468	516260	84725	183206	8670	18952459	
Likutinė vertė 2022 12 31	4915322	5093471	13764570	629711	278858	163790	139493	17993	25003208	151136

3.2.5. NEBAIGTA STATYBA

Visa informacija pateikiama lentelėje:

Objekto pavadinimas	Likutis 2022 01 01 (Eur)	Atlikta darbų 2022 m (Eur)	Įvesta į eksploataciją 2022 m (Eur)	Likutis 2022 12 31 (Eur)	Pastabos
Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklai iki WC	0	8 319	8 319	0	
Statybos darbai Būtingės g.	44 465	86 623	131 088	0	
Saulės elektrinės	0	20 362	0	20 362	Atlikta darbų 5 proc.
Nuotekų valymo įrenginių grotų pastato priešgaisrinė ir apsaugos signalizacija	240	-240	0	0	
Šildymo dujinė katilinė Austėjos g.36 (mechaninės dirbtuvės)	0	27 901	27 901	0	
Vandentiekio tinklai Butingės g.40	0	32 768	32 768	0	
Vandens rezervuarų 2000 ir 3000m ³ rekonstrukcija Austėjos g.36	0	91 338	0	91 338	Atlikta darbų 65 proc.
NVĮ įrenginių naujinimas, Butingė	0	98 874	98 874	0	
Vandentiekio, buitinių nuotekų tinklų ir nuotekų siurblinė Didžioji g.	128 645	270	128 915	0	
El.kabelių keitimas	0	6 403	6 403	0	
Įvadų perkėlimas	0	30 115	30 115	0	
Vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklai Janonio g.	0	15 234	0	15 234	Atlikta darbų 21 proc.
Nuotekų valymo įrengimai Būtingės g. 40. Dujinės katilinės remontas	2 600	-2 600	0	0	
Šventosios vandens gerinimo įrenginių remontas	203 114	170 170	373 285	0	
Statybos objektai Palangos m.	1 179	105 724	105 055	1 848	Padėtų projektų tarpinės sąskaita
S.Neries g. 44 viešbučio kompleksas	22 355			22 355	Savivaldybės laikinai užsaldytas projeketas
Viso:	402 599	691 260	942 722	151 136	

Lentelėje „Nebaigtą statybą 2022 metais pateikti nebaigtos statybos likučiai laikotarpio pradžiai ir pabaigai , atliktu statybos darbų ir priimtų naudoti baigtas statyti objektus duomenys pagal statomus objektus, statyba parodyta finansuojama iš savų lėšų.

Įkeistas nekilnojamas turtas esantis adresu: Austėjos g. 36, Palangoje.

Įkeisto turto pavadinimas	Rinkos vertė Eur 2022 12 31 d
Gamybinis – laboratorinis pastatas	476 300 Eur
Mechaninės dirbtuvės ir kt. pastatai	654 700 Eur
Viso:	1 131 000 Eur

3.3. ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ.

I grupes atsargos buvo suskirstytos taip:

Atsargos	2022m (Eur)	2021 m (Eur)
Medžiagos	69 658	103 419
Kuras	18 802	3 458
Inventorius	1 069	1 080
Viso:	89 529	107 957
T. sk rezervinės atsargos	19 453	3 171

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, kuri nėra didesnė už galimą realizacijos vertę.

3.4. IŠANKSTINIAI APMOKĘJIMAI.

šankstiniai apmokėjimai	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Išankstiniai apmokėjimai už darbus	4 558	6 024
Išankstiniai apmokėjimai už turta	1 000	648
Viso:	5 558	6 672

3.5. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS.

Per vienerius metus gautinos sumos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Skolos už vandenį ir nuotekas	541 792	612 540
Abejotinos skolos	-214 120	-257 628
Pirkėjai už atliktus darbus	20 441	44 678
Viso:	348 112	399 590

Kitų gautinų sumų eilutėje yra parodyta 8 109 Eur suma, tai sudaro paskutinę mėnesio dieną surinkti mokesčiai už vandenį Lietuvos pašte, UAB Sollo, UAB Elektroninių mokėjimų agentūra, UAB Perlas terminale.

Kitos gautinos sumos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Kitos gautinos sumos	10 608	2 521
GPM permoka	898	662
Iš anksto sumokėtas pelno mokesčis	8 786	8 786
Viso:	20 292	3 183

3.6. INVESTICIJA

Bendrovė ataskaitiniai metais nutraukė indėlių sutartį.

3.7. PINIGAI

Bendrovė savo veiklai vykdyti turi sudariusi sutartis su bankais: AB „Šiaulių bankas“, AB „SEB bankas“, AB „Swedbank“ ir AS Luminor Bank, UAB „Perlo paslaugos“ Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovės turimos lėšos bankų sudarė 0,00 Eur. Įmonė yra pasirašiusi su Luminor Bank AS Kredito liniuos sutartį maksimali suma 450 000 Eur terminui 2024-01-31. 2022 metais bendrovė panaudojo 84023 Eur.

3.8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Būsimų laikotarpių sąnaudos	11 397	8 935

3.9. KAPITALO SUDĒTIS

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 4 470 282 paprastos vardinės akcijos, kurių nominali vertė 2,90 euru. Akcijų vertė 12 963 818 Eur. 99,66 proc., akcijų priklauso Palangos miesto savivaldybės tarybai, tai sudaro 4 454 980 akcijų ir 15 302 akcijos – fiziniams asmenims.

3.10. REZERVAI

Privalomas rezervas 2022 metais sudarė: Privalomasis – 36 599 Eur ir rezervas savoms akcijoms įsigytų – 44 376 Eur pagal 2021-04-22 d. Nr.1 stebėtojų tarybos posėdžio protokolą.

3.11. NEPASKIRSTYTAS PELNAS (NUOSTOLIAI)

Bendrovė metų pradžiai nepaskirstyto pelno turėjo 171 178 eurų pelno.

Per ataskaitinius finansinius metus įmonė patyrė nuostolį. 2022 m. gruodžio 31d. bendrovės nuostolis – 447 252 Eur.

3.12. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Vadovaudamasi Palangos miesto savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. T2-215 „Dėl inžinerinių tinklų perdavimo patikėjimo teise UAB „Palangos vandenys“ perdavė patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti lietaus nuotekų tinklus, esančius Palangos miesto savivaldybės teritorijoje. Turto likutinė vertė 779 692 EUR

Dotacijos pavadinimas	Likutis (Eur)	2022-01-01	Gauta 2022 m. (Eur)	Iškeltas nusidėvėjimas dotacijų 2022 m. (Eur)	Likutis (Eur)	2022-12-31
Turtas iš Europinių lėšų	10 280 064			251 750	10 028 314	
Patikėjimo teise gautas turtas	1 512 401		779 712	43 438	2 248 675	
Verslo parama	25 692			322	25 370	
Iš viso:	11818157		77522	283522	12 302 359	

3.13 PO VIENŪ METŪ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

2021.02.25 Įmonė pasirašė su Luminor Bank AS Kredito linijos sutartį maksimali suma 450000 Eur terminui 2024-01-31. 2022 metais bendrovė panaudojo 59 261 Eur

3.14. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovė turi trumpalaikių įsipareigojimų, kurių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 605 205 Eur. Šią sumą sudarė :

Per vienerius metus mokėtinos skolos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Skolos tiekėjams	152 339	81 329
Gauti išankstiniai apmokėjimai	153 950	82 044
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai t.sk. atostoginių kaupiniai	209 067 178 642	170 502 170 502
Kitos mokėtinos skolos ir trumpalaikiai īsipareigojimai	89 849	93 019
Viso:	605 205	426 894

Mokesčių priskaitymas, sumokėjimas ir likutis 2022-12-31 parodytas lentelėje „ Judėjimas mokesčių sąskaitose“.

Judėjimas mokesčių sąskaitose

Mokesčio pavadinimas	2022 01 01 (Eur)	Priskaičiuota (Eur)	Apmokėta (Eur)	2022 12 31 (Eur)
PVM mokestis	29 258	882 093	906 537	4 814
Mokesčių už gamtos išteklius	24 552	162 943	161 122	26 373
Mokesčių už aplinkos teršimą	38 259	52 193	38 259	52 193
Nekilnojamomojo turto mokestis	950	8 473	3 068	6 355
Žemės nuomos mokestis	0	2 008	2 008	0
Gyventojų pajamų mokestis	-662	301 662	301 000	0
Iš viso :	92 357	1 682 698	1 654 102	89 735

3.15. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Ateinančių laikotarpių pajamos	2028	0

3.16. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS PAJAMAS IR SĄNAUDAS .

Bendrovės pagrindinė veikla – vandens tiekimas, nuotekų tvarkymas. Per 2022 metus bendrovė gavo pajamų iš pagrindinės veiklos 3 413 970 euru.

Pajamos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Pardavimo pajamos	3 413 970	3 083 012
T.sk. Už vandenį	1 242 736	1 171 309
Už nuotekas	1 759 060	1 555 477
Paviršines nuotekas	85 810	33 293
Pardavimo kaina	326 364	322 933

Pardavimo savikaina	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Vandens gamyboje	1 011 858	706 989
Nuotekų šalinime	1 230 399	938 529
Dumbo tvarkymas	194 530	116 603
Netiesioginės sąnaudos	592 565	546 741
Viso:	3 029 352	2 308 862

Pardavimo ir bendrosios administracinių sąnaudos:

Sąnaudos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Pardavimo sąnaudos	310 496	289 304
T.sk. darbo užmokestis ir su juo susijusios išlaidos	210 773	179 795
nusidėvėjimo sąnaudos	55 838	54 269
Bendrosios ir administracinių sąnaudos	634 721	542 703
T.sk. darbo užmokestis ir su juo susijusios išlaidos	255 280	251 978
nusidėvėjimo sąnaudos	15 447	14 455

Kitos veiklos rezultatas 77 494 Eur. Pajamų sąnaudų lentelė:

Pavadinimas	Pajamų suma (Eur)	Sąnaudų suma (Eur)	Pelnas/Nuostolis (Eur)
Kitos veiklos rezultatas	267 479	189 985	77 494
T.sk. Ilgalaikio turto perleidimo pelnas/nuostolis	7 685	312	7 373
Turto nuomos pajamos	79 172	51 302	27 870
Vandentiekio sk. tinklų priež., paslaugos	37 661	21 536	16 125
Nuotakyno tarnybos paslaugos	14 603	7 635	6 969
Laboratorijos paslaugos	20 702	10 056	10 646

Statybos skyrius	80 480	76 842	3 638
Transporto paslaugos	6 985	4 009	2 976
Administrac.teikiamas paslaug.	18 860	18 295	565
Draudimo pajamos	1 331		1331

Kitos veiklos pajamas sudaro vandens linijų uždarymas tinklų pajungimui ir atidarymui, vandens įvado atidarymas, skaitiklių pakeitimai, plombavimai, specialistų iškvietimas naujo objekto priėmimui, hidrodinaminės mašinos nuoma, drenažinio vandens surinkimas į nuotekų tinklus, transporto priemonių ir mechanizmų nuoma, geriamo vandens tyrimai, dumblo tyrimai, videntiekio įvado tinklų , nuotekų statybos darbai.

Pagrindinės bendrovės veikla yra vandens tiekimas, valymas ir paskirstymas, nuotekų ir atliekų šalinimas. Iš kitos veiklos gautos pajamos neviršija 10 % pajamų dydžio, todėl verslo segmentai bendrovėje neišskiriami.

Bendrovė visą savo veiklą vykdo Lietuvoje, todėl geografiniai segmentai neišskiriami.

Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Palūkanos už terminuotus indėlius	542	222
Delspinigiai už pradelstę pirkėjų įsiskolinimą	6 894	5 276
Viso:	7 436	5 498

Kitos palūkanų ir panašios sąnaudos	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)
Palūkanos už paskolą	2107	1 132
Delspinigiai	10	
Viso:	2 117	1 132

Paskaičiuotas atidėto pelno mokesčio turtas už 2022 metus:

Atidėtasis pelno mokesčis	2022 m (Eur)	2021 m (Eur)	Pokytis
Atidėtojo mokesčio turtas (nuo nepanaudotų atostogų)	26 796	25 575	1 221
Atidėtojo mokesčio turtas (nuo abejotinų skolių)	0	40 143	-40 143
Atidėtojo mokesčio turtas (nuo mokesčinių nuostolių)	69 457	0	69 457
Iš viso:	96 253	65 718	30 535

VADOVAMS PRISKAIČIUOTOS PINIGŲ SUMOS, KITAS PERLEISTAS TURTAS BEI SUTEIKTOS GARANTIJOS

Bendrovėje dirba 4 vadovai: direktorius, direktoriaus pavaduotojas gamybai, direktoriaus pavaduotojas ūkinei veiklai ir vyr. buhalteris.

Tantjemų stebėtojų tarybos nariams nepriskaityta. Per ataskaitinius finansinius metus vadovams priskaičiuota su darbo santykiais susijusios sumos – 151 465 eurų.

PANAUDOS BŪDU GAUTAS IR NAUDOJAMAS TURTAS.

Panaudos būdu valdomas turtas	Panaudos trukmė
Sutartis sudaryta su darbuotoju dėl neatlygintinai naudotis automobiliu JEEP, sutarties sudarymo data: 2018-12-31 (Galims nesusitarus kitaip, sutartis pratesiama dar vieneriems metams)	24 mėn

KITA ĮMONĖS FINANSINĘ BŪKLĘ ATSKLEIDŽIANTI INFORMACIJA

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie turėtų įtakos įmonės finansinei veiklai neįvyko. Pagrindiniai įmonė teikia paslaugas įmonėms ir organizacijomis, kitų sandorių su įmonės akcininkais ar vadovais néra. Jie yra paslaugų pirkėjai tiek, kiek yra reikalinga teikiamoms paslaugoms.

2022 metais jokių susijusių sandorių tarp susijusių asmenų nebuvvo, suteiktų, gautų garantijų bei laidavimų nebuvvo, areštuoto turto nebuvvo.

Bendrovės direktorius

Virgilijus Beržanskis

Vyr. Buhalterė

Rasa Liutikė