

Uždaroji akcinė bendrovė Kretingos vandenys

Kretingos r., Lietuva

Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl

2020 m. gruodžio 31 d.

metinių finansinių ataskaitų rinkinio

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
METINIS PRANEŠIMAS	5
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	14
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	16
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	17
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	19
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	21

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarnosios akcinės bendrovės "Kretingos vandenys" akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome Uždarnosios akcinės bendrovės "Kretingos vandenys" (toliau - Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusi pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ pastraipoje paminėtų dalykų įtaką, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusius finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Sąlyginės nuomonės pagrindas

Pagal 2019 m. birželio 12 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo nutartį buvo priimti Įmonės, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos ir Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros apeliaciniai skundai dėl ministro 2017 m. rugsėjo 4 d. įsakymo „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, išmokėtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojui uždarajai akcinei bendrovei „Kretingos vandenys“ grąžinimo“. Administracinės bylos baigtis nėra aiški. Įmonėje atidėjiniai galimiems nuostoliams padengti nėra padaryti. Mūsų nuomone dėl šios priežasties 2020 m. gruodžio 31 d. balanse parodyti atidėjiniai turėtų būti padidinti 385.840 Eur suma, o finansinis pelnas ir nuosavas kapitalas atitinkamai turėtų būti sumažinti.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių 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 sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kita 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.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų 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 pasielgti.

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 tinkamų 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, klaidojimas, 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 atliktų 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.

2021 m. kovo 29 d.
Vilnius

UAB Nexia JK
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001468
Laisvės pr. 125, Vilnius

Auditorė Ilona Matusevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000171



**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„KRETINGOS VANDENYS“
2020 METŲ METINIS PRANEŠIMAS**

PAGRINDINIAI FAKTAI

2

Du metus UAB „Kretingos vandenys“ vadovauja Tomas Jurgutis

66

2020 m. UAB „Kretingos vandenys“ vidutiniškai dirbo 66 darbuotojai

199

2020 m. prijungti 199 nauji vartotojai prie vandentiekio tinklu ir 183 vartotojai prie buitinių nuotekų tinklų

1285

2020 m. vidutinis darbo užmokestis UAB „Kretingos vandenys“ buvo 1285 Eur

842663

Per 2020 m. UAB „Kretingos vandenys“ pardavė 842663 m³ geriamojo vandens

2,49 mln. Eur

2020 m. UAB „Kretingos vandenys“ pardavimo pajamos buvo 2494066 Eur

Uždarosios akcinės bendrovės „Kretingos vandenys“ (Bendrovė) pagrindinė veikla – geriamojo vandens tiekimas, kurį sudaro vandens gavyba, ruošimas ir pristatymas, nuotekų tvarkymo veiklos, į kurias įeina nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais, nuotekų transportavimas asenizacijos transporto priemonėmis, nuotekų valymas, nuotekų dumblo tvarkymas bei paviršinių nuotekų tvarkymas. Prie tiesioginių veiklų priskiriamos ir atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos, kurias sudaro atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimas bei bendrosios (administracinės) veiklos, kurios apima Bendrovės administravimą. Be pagrindinės veiklos įmonė taip pat vykdo kitą veiklą, teikdama atlygintinas paslaugas.

Bendrovės steigėja yra Kretingos rajono savivaldybė. Bendrovės įstatinį kapitalą 6 218 687,50 Eur sudaro 2 144 375 akcijos po 2,90 Eur nominalios vertės. Buveinės adresas: Švyturio g. 2A, Padvarių km., Kretingos rajono savivaldybė.

Vadovaujantis 2018 m. gruodžio 21 d. valdybos posėdžio protokolu Nr. 30 – 12, nuo 2019 m. sausio 02 d. UAB „Kretingos vandenys“ direktoriumi paskirtas Tomas Jurgutis.

Efektyvus žmogiškųjų išteklių valdymas – viena pagrindinių prielaidų, užtikrinančių sklandžią įmonės veiklą ir leidžiančią siekti ambicingiausių tikslų. 2020 m. Bendrovėje, atlikus papildomus struktūrinius pakeitimus, nebeliko valdybos, sumažėjo vidutinis metinis darbuotojų skaičius 9 darbuotojais bei padidėjo darbuotojų vidutinis metinis atlyginimas 210 Eur. 2020 m. gruodžio mėnesį Bendrovėje dirbo 66 darbuotojai ir vidutinis darbo užmokestis 2020 m. ketvirtame ketvirtyje buvo 1319,00 Eur. Vidutiniškai vienas darbuotojas yra išdirbęs Bendrovėje apie 8,6 metus. Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 48,43 metai. Bendrovės vidutinis metinis darbuotojų skaičius ir vidutinis darbo užmokestis (Eur) už 2016 – 2020 metus pateikiamas 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Metai	2016 m.	2017 m.	2018 m.	2019 m.	2020 m.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Vidutinis metinis darbuotojų skaičius	81	78	78	75	66
2.	Vidutinis metinis darbo užmokestis (Eur)	684	701	755	1075	1285

2020 m. Bendrovė eksploatavo 305,77 km geriamojo vandens tinklą, 207,34 km buitinių nuotekų ir 41,68 km paviršinių nuotekų tinklą, 41 vandenvietę, 13 vandens gerinimo įrenginių, 14 buitinių nuotekų valymo įrenginių, 64 buitinių nuotekų siurbles.

Bendrovės prioritetai ir tikslai yra orientuoti į geriamojo vandens tiekimo ir buitinių nuotekų šalinimo infrastruktūros atnaujinimą ir plėtrą. Per 2020 m. Bendrovė prie geriamojo vandens tinklų prijungė 199 naujus vartotojus, prie buitinių nuotekų tinklų – 183 naujus vartotojus (žr. 2 lentelę).

2 lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	2019 m.	2020 m.	Pokytis
1	2	3	4	5	6
1.	Vandentiekio vartotojų ir abonentų skaičius, iš to skaičiaus:	vnt.	11389	11588	199
1.1	vartotojų skaičius	vnt.	11017	11188	171
1.2	abonentų skaičius	vnt.	372	400	28
2.	Kanalizavimo paslaugų vartotojų ir abonentų skaičius, iš to skaičiaus:	vnt.	10115	10298	183
2.1	vartotojų skaičius	vnt.	9813	9983	170

2.2 abonentų skaičius

vnt.

302

315

13

Bendrovė vykdydama savo veiklą vadovaujasi Kretingos rajono savivaldybės patvirtintais įkainiais. Ataskaitiniais metais galiojo dvi kainos: viena galiojo iki 2020 m. vasario 29 d., kurią Valstybinės energetikos reguliavimo taryba 2018 m. lapkričio 16 d. nutarimu Nr. 03E-387 vienašališkai nustatė UAB „Kretingos vandenys“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas (be PVM); antra įsigaliojo nuo 2020 m. kovo 1 d., nes 2019 m. gruodžio 30 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. 03E-920 „Dėl UAB „Kretingos vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Kretingos vandenys“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurias Kretingos rajono savivaldybės taryba 2020 m. sausio 30 d. sprendimu Nr. T2-7 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Kretingos vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino. Bendra perskaičiuota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina nedidėjo. Geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kainų pokytis pateiktas 1 grafike:

1 grafikas



2020 m. Bendrovė išgavo požeminio vandens 1379,8 tūkst. m^3 , tai yra 61,79 tūkst. m^3 arba 4,69 proc. daugiau negu 2019 m. Neapskaitytas vandens kiekis 2020 m. lyginant su 2019 m. padidėjo nuo 37,93 proc. iki 38,93 proc. arba padidėjo 1,10 proc. Tuo pačiu 2020 m. Bendrovė surinko valymui buitinių nuotekų 1890,17 tūkst. m^3 , tai yra 78,48 tūkst. m^3 arba 6,94 % mažiau negu 2019 m. Buitinių nuotekų infiltracija 2020 m. sumažėjo atitinkamai nuo 65,54 proc. iki 62,42 proc. arba buvo 3,12 proc. mažesnė negu 2019 m. Bendrovė, naudodama dūmų generatorių ir televizinę vamzdinių diagnostiką, atliko buitinių nuotekų tinklų patikrinimus Padvarių kaime, dalyje Vydmantų gyvenvietės bei keliose vietose Kretingos mieste. Bendrovės neapskaityto vandens ir buitinių nuotekų kiekių palyginimas už 2016 - 2020 metus pateiktas 2 grafike.

2 grafikas

UAB "Kretingos vandenys" neapskaityti vandens ir nuotekų kiekiai



2020 m. Bendrovės pardavimo kiekiai už parduotą geriamąjį vandenį ir už nuotekų tvarkymą ir toliau didėjo. Pardavimo kiekiai didėja dėka vykdomos vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros, bei didėjant vartotojų skaičiui. Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje yra labai žemas juridinių (abonentų) ir fizinių asmenų (vartotojų) santykis, todėl Bendrovės pardavimai abonentams sudaro 24,03 proc. nuo viso parduoto geriamojo vandens ir 21,96 proc. nuo viso apmokėto nuotekų tvarkymo kiekio. 2020 m. buvo daugiau sudaryta sutarčių su abonentais dėl paviršinių nuotekų tvarkymo, todėl 11,88 proc. daugiau sutvarkyta paviršinių nuotekų (3 lentelė).

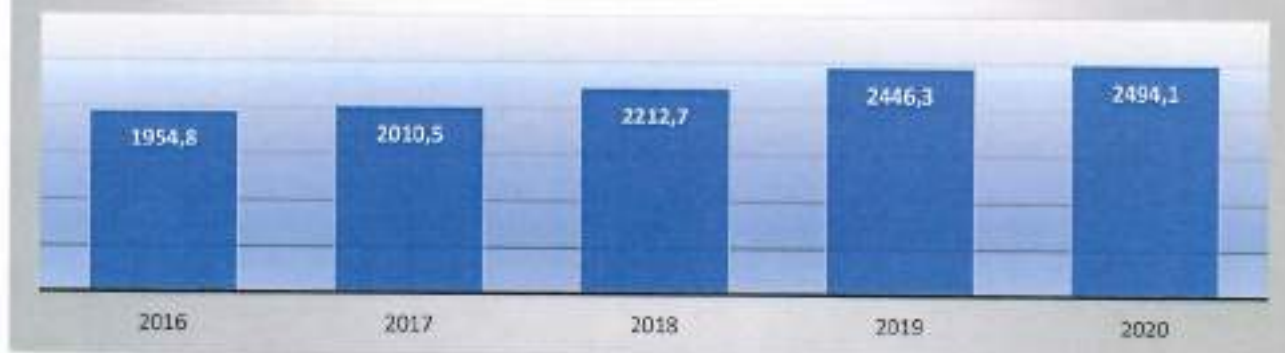
3 lentelė

Eil. Nr.	Rodiklių pavadinimai	2017 m.	2018 m.	2019 m.	2020 m.
1	2	3	4	5	6
1.	Parduoto geriamojo vandens kiekis tūkst. m ³	756,5	816,5	819,4	842,6
2.	Apmokėta už nuotekų tvarkymo kiekį tūkst. m ³	646,3	690,5	703,7	732,8
3.	Apmokėta už paviršinių nuotekų tvarkymo kiekį tūkst. m ³	382,5	396,9	618,9	692,5

Pajamos iš pagrindinės veiklos nuolat auga (2 grafikas). 2020 m. pagrindinės veiklos pajamos buvo 2494,1 tūkst. Eur, tai yra padidėjo 47,8 tūkst. Eur arba 1,95 proc. daugiau lyginant su 2019 m. Bendrovės pajamos galėjo būti didesnės, bet dėl 2020 m. prasidėjusios ir užsitęsios Covid-19 pandemijos, Bendrovės pardavimai sumažėjo abonentams (juridiniams asmenims), nes dauguma abonentų nedirbo.

2 grafikas

Pagrindinės veiklos pajamų kitimas (tūkst. Eur)



Pajamas bendrovė uždirba teikdama geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo paslaugas, paviršinių (lietaus)

nuotekų tvarkymo paslaugas, pardavimo kainos (apskaitos prietaisų priežiūra) vykdydama kitas paslaugas bei finansinę – investicinę veiklą. Detali 2020 m. uždirtbų pajamų struktūra ir jų vertikalioji analizė bei palyginimas su praėjusiais metais pateikti 4 lentelėje.

Uždirtbų pajamų struktūra ir jų vertikalioji analizė

4 lentelė

Pajamų pavadinimas	2020 m.		2019 m.		2018 m.		2017 m.	
	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstym as, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstym as, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstym as, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstym as, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Vandens tiekimas	914,14	36,2	910,34	36,4	882,88	37,8	770,38	37,8
Nuotekų tvarkymas	1185,78	46,9	1094,78	43,7	1007,93	43,1	926,27	45,4
Paviršinių nuotekų tvarkymas	99,91	4,0	89,59	3,6	53,11	2,3	52,77	2,6
Pardavimo kainos (apskaitos prietaisų priežiūra)	230,47	9,1	226,13	9,0	194,87	8,3	158,61	7,8
Naujų tinklų ir įvadų/išvadų įrengimas	19,33	0,8	78,42	3,1	31,28	1,3	51,09	2,5
Metrologinės patikros ir kitos veiklos pajamos	28,01	1,1	29,07	1,2	28,88	1,2	28,79	1,4
Projektavimo darbų pajamos	1,94	0,1	5,02	0,2	7,94	0,3	11,61	0,6
Vandens ir nuotekų atlygintinos pajamos	13,19	0,5	12,64	0,5	4,94	0,2	7,19	0,4
Laboratorinių tyrimų pajamos	1,29	0,1	0,36	0,01	0,87	0,1	3,84	0,1
Iš viso pajamų iš pagrindinės veiklos:	2494,06	98,7	2446,35	97,7	2212,70	94,6	2010,55	98,6
Kitos veiklos pajamos	30,89	1,2	54,74	2,2	122,03	5,2	24,44	1,2
Finansinės investicinės veiklos pajamos	2,00	0,1	2,95	0,1	3,84	0,2	4,47	0,2
Iš viso:	2526,95	100	2504,04	100	2338,57	100	2039,46	100

2020 m. bendrovė iš viso gavo 2526,95 tūkst. Eur. Didžiausią pajamų dalį – 98,7 proc. pajamų 2020 metais, kaip įprasta, bendrovė uždirbo iš pagrindinės veiklos paslaugų teikimo. Analogiška situacija buvo ir ankstesniais metais. 2020 m. iš Bendrovės pagrindinės veiklos paslaugų labiausiai padidėjo buitinių nuotekų paslaugos iki 1185,78 tūkst. Eur, t.y. 91,00 tūkst. Eur arba 8,31 % daugiau negu 2019 m., ir paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos padidėjo iki 99,91 tūkst. Eur, t.y. 10,32 tūkst. Eur arba 11,52 % daugiau negu 2019 m. Kitos veiklos bei finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro nežymią dalį bendrose pajamose (apie 2,0 proc.). 2020 m. kitos veiklos pajamos lyginant su 2019 m. sumažėjo apie 1,8 kartus, lyginant su 2018 m. sumažėjo 4 kartus. Bendrovės 2018 m. kitos veiklos pajamos buvo didžiausios dėl iš draudimo bendrovės gautos 107,42 tūkst. Eur darbų atlikimo užtikrinimo garantijos išmokos, nutraukus sutartį su rangovu.

Vykdydama veiklą bendrovė 2020 metais patyrė 2453,69 tūkst. Eur sąnaudų su pelno mokesčiu. Didžiąją sąnaudų dalį sudaro pagrindinės veiklos sąnaudos – pardavimo savikaina (geriamojo vandens tiekimo ir buitinių nuotekų tvarkymo sąnaudos) – 1630,01 tūkst. Eur arba 66,4 proc., bei pardavimo sąnaudos – 226,01 tūkst. Eur arba 9,2 proc., bendrosios ir administracinės sąnaudos – 568,99 tūkst. Eur arba 23,2 proc., palūkanų ir kitos panašios sąnaudos – 12,94 tūkst. Eur arba 0,5 proc., kitos veiklos sąnaudos - 0,36 tūkst. Eur arba 0,01 proc., pelno mokesčiai – 15,38 tūkst. Eur arba 0,6 proc. Patiriamų sąnaudų struktūra 2017-2020 m. išliko panaši. Teikdama geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bendrovė patiria šias sąnaudas:

- Darbui apmokėti;
- Energijai ir kurui pirkti;

- Ilgalaikiam turtui atnaujinti;
- Paslaugoms apmokėti;
- Mokesčiams;
- Kitos sąnaudos.

Bendrovės patirtų sąnaudų struktūros palyginimas už 2017 - 2020 metus pateikiamas 4 lentelėje:

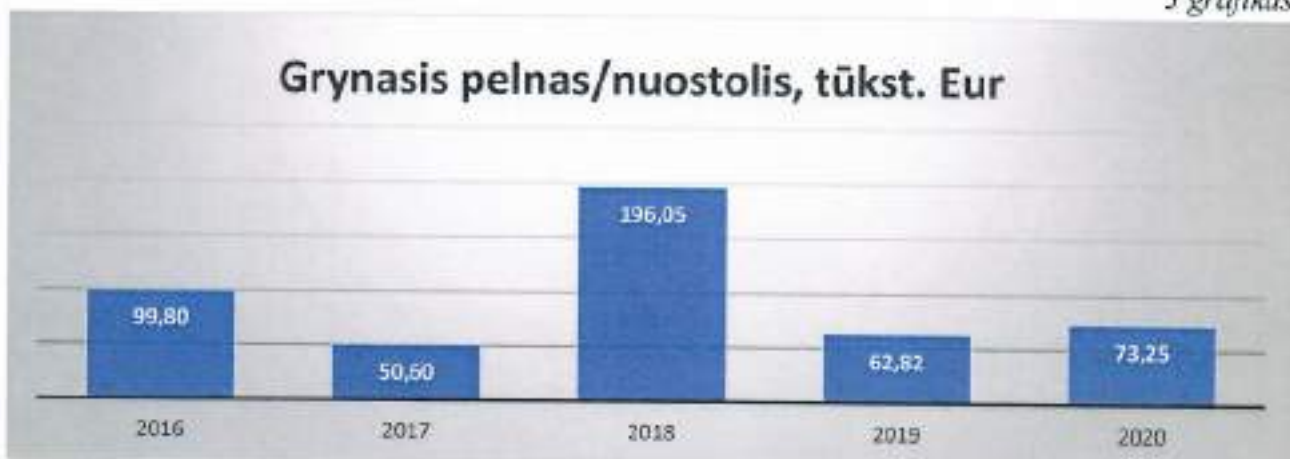
Patirtų sąnaudų struktūra ir jų vertikaloji analizė

4 lentelė

Sąnaudų pavadinimas	2020 m.		2019 m.		2018 m.		2017 m.	
	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstymas, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstymas, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstymas, %	Suma, tūkst. Eur	Pasiskirstymas, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Pardavimo savikaina	1630,01	66,4	1648,08	67,5	1440,19	67,2	1393,07	70,0
Pardavimo sąnaudos	226,01	9,2	218,45	9,0	162,31	7,6	163,37	8,2
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	568,99	23,2	554,42	22,7	508,8	23,8	412,33	20,7
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12,94	0,5	10,65	0,4	10,61	0,5	7,43	0,4
Kitos veiklos sąnaudos	0,36	0,01	0,91	0,04	2,48	0,1	3,09	0,2
Pelno mokestis	15,38	0,6	8,71	0,4	18,14	0,9	9,57	0,5
Iš viso sąnaudų:	2453,69	100	2441,22	100,0	2142,53	100,0	1988,86	100,0

Bendrovės patiriamos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos išsiskiria savo pastovumu, t. y. pagal atskirus išlaidų straipsnius jos yra panašios. Nors 2020 m. Bendrovė investavo į įgyvendinamus geriamojo vandens ir buitinių nuotekų tinklus, Bendrovės pelnas net padidėjo iki 73,25 tūkst. Eur, t.y. 10,43 tūkst. Eur arba 16,60 % daugiau negu 2019 m. (3 grafikas).

3 grafikas



2020 metais UAB "Kretingos vandenys" baigtos vykdyti rangos sutartys:

1. Rango sutartis 8-124 „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Kurmaičiuose ir Padvariuose projektavimas ir statybos darbai“. Paklota 10,960 km buitinių nuotekų tinklų ir 2,731 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti, vykdoma statybos užbaigimo procedūra. Planuojama užbaigti 2021m. balandžio 5 d. Sutarties kaina - 1797300,00 Eur. (be PVM).

2. Pasirašyta Paslaugų teikimo sutartis Nr. 8-5. Geografinės informacijos sistemos programinės įrangos bei jos įdiegimas. Paslaugų teikimo pabaiga 2020-07-13. Nupirka ir įdiegta GIS programinė įranga, atlikti mokymai. Sutarties kaina - 23770,00 Eur. (be PVM).

3. Rangos sutartis Nr. 8-95 „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų Vilniaus g., Kretingos mieste rekonstrukcijos darbai“. Rekonstruota 0,300 km buitinių nuotekų tinklų ir 1,029 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti. Sutarties kaina – 293132,68 Eur. (be PVM).

4. Rangos sutartis Nr. 8-111 „Vandens tiekimo tinklų Žalioji g., Vydmantų kaime statybos darbai“. Paklota 0,104 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti. Sutarties kaina – 10119,00 Eur. (be PVM).

5. Rangos sutartis Nr. 8-100 „Vandens tiekimo tinklų Ažuolų aklg., Kretingos mieste statybos darbai“. Paklota 0,153 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti. Sutarties kaina – 16970,71 Eur. (be PVM).

6. Rangos sutartis Nr. 8-101 „Vandens tiekimo tinklų Klaipėdos g., Jokūbavo kaime statybos darbai“. Paklota 0,029 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti. Sutarties kaina – 2868,30 Eur. (be PVM).

7. Rangos sutartis 8-231 „Nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Sodų g./Perlių g., Padvariuose projektavimas ir statybos darbai“. Paklota 0,446 km buitinių nuotekų tinklų. Statybos darbai pabaigti. Sutarties kaina - 50204,00 Eur. (be PVM).

2020 metais UAB "Kretingos vandenys" pradėtos vykdyti, bet neužbaigtos rangos sutartys:

1. Rangos sutartis 8-124 „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Kurmaičiuose ir Padvariuose projektavimas ir statybos darbai“. Paklota 10,960 km buitinių nuotekų tinklų ir 2,731 km vandentiekio tinklų. Statybos darbai pabaigti, vykdoma statybos užbaigimo procedūra. Planuojama užbaigti 2021 m. balandžio 5 d. Sutarties kaina - 1797300,00 Eur. (be PVM).

2. Rangos sutartis Nr. 8-81 „Vandens gerinimo įrenginių Lazdininkuose projektavimo ir statybos darbų pirkimas“. Suprojektuota, pastatyta VGJ ir paklota 0,246 km naujų vandentiekio tinklų. Vandens kokybė vis dar neatitinka higienos normų, todėl vykdomi tolimesni darbai. Planuojama pabaiga 2021- II ketv. Sutarties kaina- 76 770. 00 Eur. (be PVM).

3. 2019 m. balandžio 12 d. nutraukta Rangos sutartis Nr. 8-38 „Vandens gerinimo įrenginių Darbėnuose projektavimas ir statyba“. Su UAB „Litcon“ 2019 m. birželio 7 d. pasirašyta Nr. 8-134 "Vandens gerinimo įrenginių Darbėnuose projekto parengimo paslaugos". Projektavimo vertė - 10000,00 Eur. (be PVM). 2020 m. kovo 3 d. pasirašyta Nr. 8-45 "Vandens gerinimo įrenginių Darbėnuose statybos darbai" sutartis. pastatyta VGJ paklota 0,478 km naujų vandentiekio ir 0,305 km buitinių nuotekų tinklų. Statybos darbai baigti, vykdoma statybos užbaigimo procedūra. Planuojama užbaigti 2021 kovo 1 d. Sutarties kaina- 419700,00 Eur. (be PVM).

4. Paslaugų teikimo sutartis Nr. 8-2 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros inventorizacija Kretingos mieste“. Planuojama inventorizuoti Kretingos m. 42,00 km vandentiekio ir 40,00 buitinių nuotekų tinklų. Darbų pabaiga 2021-07-03. Sutarties kaina- 62808,82 Eur. (be PVM). Šiai dienai inventorizuota 28,683 km vandentiekio tinklų ir 25,774 km buitinių nuotekų tinklų. Vykdomi inventorizavimo ir įteisinimo darbai.

2021 m. vykdydama projektus UAB "Kretingos vandenys" numato įgyvendinti:

1. Buitinių nuotekų tinklų paklojimas Kalvos g., Kretingos mieste. Planuojama pakloti 937 m. buitinių nuotekų tinklų, prie kurių turės galimybę prisijungti 33 vartotojai. Projektas finansuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) ir UAB "Kretingos vandenys" nuosavomis lėšomis. Projekto vertė – 273130,00 Eur (be PVM). Šiam projektui skiriama subsidija 192721,07 Eur (be PVM). UAB „Kretingos vandenys“ prie šio projekto įgyvendinimo prisideda nuosavomis lėšomis - 80408,93 Eur (be PVM). Projektavimo ir statybos darbus planuojama užbaigti iki 2021 m. gruodžio 31 d.

2. Nuotekų surinkimo tinklų plėtra „Nuotekų surinkimo ir vandentiekio tinklų plėtra Kretingos mieste“. Planuojame įgyvendinti projektą ir nutiesus 12,749 km naujų nuotekų priklausančioje sodų bendrijoje „Draugystė“ esančiose Žvirblių g., Gervių g., Stirnų g., Griežlių g., Draugystės g., Genių g., Būbelių kaime esančioje Kretingos g. ir Kluonalių kaimo Taikos g., Tujų g., Beržų al., Giminių g., Užuovėjos g., J. Jablonskio g., Metalų g., Meistrų g. gatvėse bus suteikta galimybė prie centralizuotos nuotekų tvarkymo ir vandentiekio tinklų prisijungti 131 būstui arba 314 gyventojams. Planuojamų darbų vertė 1859491,65 Eur be PVM. Projektavimo ir statybos darbus planuojama užbaigti iki 2022 m. vasario 28 d.

3. Vandentiekio tinklų paklojimas Kalvos g., Kretingos mieste. Planuojama pakloti 1020 m. vandentiekio tinklų, prie kurių turėtų galimybę prisijungti 33 vartotojai. Projekto vertė – 131353,00 Eur (be PVM). Planuojamas projekto finansavimas UAB „Kretingos vandenys“ nuosavos lėšos – 65676,50 Eur (be PVM) ir Kretingos rajono savivaldybės lėšomis - 65676,50 Eur (be PVM). Projektavimo ir statybos darbus planuojama užbaigti iki 2021 m. gruodžio 31 d.

4. Naujo VIPOS II kvietimo Kretingos m. aglomeracijoje gyventojų prijungimas prie centralizuotų tinklų plėtra. UAB „Kretingos vandenys“ planuoja dalyvauti naujame VIPOS kvietime. Patvirtinus pateiktą paraišką, UAB „Kretingos vandenys“ planuoja pasiūlyti centralizuotus vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus likusioje sodų bendrijoje „Draugystė“ ir „Vienybės“. Bendrovė kartu su sodų bendrijų pirmininkais renka iš gyventojų preliminarias sutartis, kurios yra būtinos pateikti Lietuvos aplinkos agentūrai. Pasirašytose preliminariose sutartyse turi būti gyventojų įsipareigojimai, kad nuo naujai paklotų centralizuotų tinklų gyventojas per metus laiko savo būstą prijungs prie centralizuotų tinklų. Planuojama projekto vertė – apie 2000000,00 Eur (be PVM).

5. Naujo LAAIF II kvietimo buitinių nuotekų tinklo paklojimas per gyventojų nuosavybės teise priklausančio sklypo nuo centralizuoto buitinių nuotekų tinklo iki gyvenamojo namo pamato. UAB „Kretingos vandenys“ planuoja dalyvauti ir rengti paraišką naujam LAAIF kvietimui. Patvirtinus paraišką planuojame prijungti Kretingos m. aglomeracijoje esančius gyventojus prie centralizuotų buitinių nuotekų tinklų. Norint teikti paraišką ir gauti dalį subsidijos UAB „Kretingos vandenys“ turi gauti gyventojų prašymus ir sutikimus, kurie leistų per jų privačius sklypus pakloti ir pajungti buitinių nuotekų tinklą. Tik gavus gyventojų prašymus dėl buitinių nuotekų tinklo paklojimo iki būsto. Bendrovė galės rengti paraišką dėl subsidijos ir tikėtis, kad ji bus patvirtinta.

Ir šiais metais Bendrovės siekiamybė bus patikimai aprūpinti vartotojus (abonentus) tūk geros ir labai geros kokybės geriamuoju vandeniu, tvarkyti buitines nuotekas, kad jos atitiktų aplinkos apsaugos keliamus reikalavimus bei sudaryti galimybes prisijungti prie centralizuoto vandens ir nuotekų tinklo naujiems vartotojams (abonentams).

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Tomas Jurgutis
(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

UAB "KRETINGOS VANDENYS"
 Įmonės kodas 163994426, Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r., Lietuva

2020 m. gruodžio 31 d. **BALANSAS**
 2021 m. vasario 19 d. Nr. 14-55

(Tvirtinimo žyma)

2020.01.01-2020.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

Eur
 (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo
 lygis)

TURTAS		Pastabos Nr.	Eur	
			Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		32.607.139	31.541.535
1.1.	Plėtros darbai	3.1	22.058	14.589
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		22.058	14.589
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS			
2.1.	Žemė	3.2	32.571.512	31.500.409
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga		28.189.142	28.762.019
2.4.	Transporto priemonės		1.116.113	1.372.222
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		170.209	81.764
2.6.	Investicinis turtas		434.665	487.294
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		2.661.383	797.109
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
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 vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.3	13.569	26.536
4.2.	Biologinis turtas		13.569	26.536
4.3.	Kitas turtas			
B	TRUMPALAIKIS TURTAS		748.375	952.251
1.	ATSARGOS			
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.4	16.021	20.410
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		12.788	16.572
1.3.	Produkcija		0	0
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		3.233	3.838
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS			
2.1.	Pirkėjų skolos	3.5	666.375	423.755
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		268.542	275.482
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		397.833	148.272
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		0	0
3.2.	Kitos investicijos			

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
 ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.6	65.979	508.087
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO, IŠ VISO:	3.7	9.846	7.407
			33.365.360	32.501.192

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Prąję finansiniai metai
D.	NUOSAVAS KAPITALAS			
1.	KAPITALAS		6.024.078	5.950.826
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	3.8	6.218.688	6.218.688
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		6.218.688	6.218.688
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		7	7
4.	REZERVAI			
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		0	0
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)			
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	3.9	-194.617	-267.869
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		73.252	62.816
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.10	25.562.412	25.326.966
F.	ATIDĖJIMAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjimai	3.11	0	89.865
2.	Mokesčių atidėjimai			
3.	Kiti atidėjimai		0	89.865
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		1.775.744	1.130.699
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.12	1.034.772	514.100
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		687.718	431.181
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		347.054	82.919
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.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.13	740.972	616.599
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		29.808	0
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		49.794	52.023
2.3.	Gauti avansai		16.276	14.843
2.4.	Skolos tiekėjams		403.022	375.109
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		0	0
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		178.724	108.222
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		63.348	66.402
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	3.14	3.126	2.837
			33.365.360	32.501.192

Toliau pateiktas atskaitomas raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų
 pavadinimas)


 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

UAB "KRETINGOS VANDENYS"

[monės kodas 163994426, Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r., Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

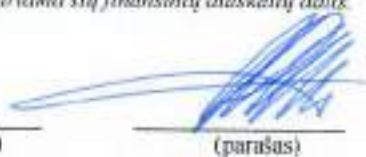
2020 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. vasario 19 d. Nr. 14-55

2020.01.01-2020.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Pradžje finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos	4.1	2,494,067	2,446,345
2.	Pardavimo sąvokaina	4.1	-1,630,009	-1,648,081
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		864,058	798,264
5.	Pardavimo sąnaudos	4.2	-226,008	-218,455
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	4.3	-568,991	-554,416
7.	Kitos veiklos rezultatai	4.4	30,513	53,830
8.	Investicijų į patrunuojančių, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	4.5	2,002	2,952
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	4.5	-12,944	-10,647
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	4.6	88,630	71,528
14.	Pelno mokestis	4.6	-15,378	-8,712
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4.6	73,252	62,816

Toliau pateikiamas aiškėniamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Tomas Jurgutis
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Reda Zubiene
 (vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
 ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

UAB "KRETINGOS VANDENYS"

Įmonės kodas 163994426, Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r., Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021 m. vasario 19 d. Nr. 14-55

2020.01.01-2020.12.31

(atskaitinis laikotarpis)

Eur

(finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)

	Apmokėtas įstatinis kapi- talis	Akcijų priedai	Savos akcij- os (-)	Perkaupimo rezervas (rezultatai vul			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ugalinkio materialiojo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis			
1. Likutis užpraejusių finansinių metų pabaigoje (2018.12.31)	6.218.688	7	0	0	0	0	0	-330.685	5.888.010
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatai									
3. Esminių klaidų taisymo rezultatai									
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusių finansinių metų pabaigoje (2018.12.31)	6.218.688	7	0	0	0	0	0	-330.685	5.888.010
5. Ugalinkio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)									
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) (2019.12.31)								62.816	62.816
10. Dividendai									
11. Kitos išmokos									
12. Sudrąyti rezervai									
13. Panaudoti rezervai									
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

16. Įnašai nuostoliams padengti												
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2019.12.31)	6.218.688	7	0	0	0	0	0	0	0	0	-267.869	5.950.826
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)												0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)												0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)												0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynis pelnas (nuostoliai) (2020.12.31)											73.252	73.252
23. Dividendai												0
24. Kitos išmokos												0
25. Sudaryti rezervai												0
26. Pasaudotai rezervai												0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)												0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)												0
29. Įnašai nuostoliams padengti												0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020.12.31)	6.218.688	7	0	0	0	0	0	0	0	0	-194.617	6.024.078

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Direktorius

Tomas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Reda Zabienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiojo buhalterio (būhalterio) pareigų pavadinimas)

(parašas)

UAB "KRETINGOS VANDENYS"
 Įmonės kodas 163994426, Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r., Lietuva

2020 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. vasario 19 d. Nr. 14-55

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Eur	
			2020.01.01-2020.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)	(finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslum lygis)
			Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		3.250.065	3.050.531
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		3.217.584	3.002.611
1.1.2.	Kitos įplaukos		32.481	47.920
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		-3.189.758	-2.644.980
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		-1.712.181	-1.099.986
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		-1.017.855	-1.052.938
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		-440.676	-383.525
1.2.4.	Kitos išmokos		-19.047	-108.531
	<u>Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		60.307	495.551
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-2.071.777	-1.247.796
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		13.875	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<u>Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai</u>		-2.057.902	-1.247.796
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		1.555.487	760.558
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		475.889	168.037
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		475.889	168.037
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-69.015	-63.017
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-48.805	-50.520
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-12.208	-8.636

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
 ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-8.002	-3.861
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	1.148.612	655.538
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	<u>Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai</u>	<u>1.555.587</u>	<u>760.558</u>
IV.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-442.108	-81.687
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	508.087	589.774
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	65.979	508.087

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



 (parašas)

 Tomas Jurgutis
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų pavadinimas)



 (parašas)

 Reda Zubiene
 (vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021 m. vasario 19 d. Nr. 14-55

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data.

Uždaroji akcinė bendrovė „Kretingos vandenys“ (toliau tekste - Bendrovė) įregistruota 1995 m. rugpjūčio 12 d. kaip specialios paskirties uždarnosios akcinės bendrovės vietoje anksčiau buvusios Kretingos valstybinės vandens tiekimo įmonės. Vykdam Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymą (Žin., 2000, Nr. 64 -1914) 4 str. 3 d., 24 str. 2 d. ir įstatymo "Dėl specialios paskirties bendrovių ir jų veiklos sričių" pripažinimo netekusiu galios įstatymą (Žin., 2002, Nr. 72-3014) 2003 m. lapkričio 28 d. perregistruota į uždarąją akcinę bendrovę. Registravimo Nr. AB03-163.

Pakeisti Bendrovės įstatai įregistruoti VĮ Registrų centro juridinių asmenų registre 2011 m. vasario 15 d., 2013 m. birželio mėn. 5 d., 2014 m. kovo mėn. 25 d., 2016 m. sausio mėn. 18 d., 2016 m. rugpjūčio mėn. 26 d., 2018 m. vasario 28 d. bei 2020 m. rugpjūčio 14 d.

Bendrovės rūšis: uždaroji akcinė bendrovė.

Įmonės registravimo pažymėjimo Nr. 105164.

Įmonės kodas 163994426.

PVM mokėtojo kodas LT639944219.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencijos Nr. L7-GVTNT – 14.

Buveinė: Švyturio g. 2A, Padvarių k., Kretingos r. sav.

2. Finansiniai metai.

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

3. Bendrovės veikla.

Bendrovė vykdo pagrindinę, kitą, bei finansinę ir investicinę veiklas.

Bendrovės pagrindinė veikla – vandens ėmimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų išvežimas ir valymas, šalto ir karšto vandens skaitiklių įrengimas, pakeitimas, plombavimas, nutekamojo vandens laboratoriniai tyrimai, vandens ir nuotekų tinklų projektavimo darbai, vandens ir nuotekų tinklų remontas, bei naujų vandens ir nuotekų tinklų statybos, įvadų / išvadų įrengimo darbai.

Bendrovės kita veikla – statinių nuoma ryšių įmonėms, ilgalaikio materialaus turto perleidimo ir kita.

Bendrovės finansinė ir investicinė veikla – paskolų gavimas ir grąžinimas, sumokėtos palūkanos, gautos banko palūkanos, surinkti ir sumokėti delspinigiai.

4. Darbuotojų skaičius, struktūra, vidutinis atlyginimas.

Vidutinis metų bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2018 m. – 76; 2019

m. – 75; 2020 m. – 66 darbuotojai. Vidutinis atlyginimas sudarė: 2018 m. – 776 Eur, 2019 m. – 1075 Eur; 2020 m. - 1284 Eur.

Bendrovė iki 2019-06-30 dirbo pagal valdymo organizacinę struktūrą, patvirtintą 2016-09-20 valdybos posėdžio protokolu Nr. 30-10, kuri buvo pakeista 2019-05-08 d. valdybos posėdžio protokolu Nr. 30-5 ir 2019-06-28 direktoriaus įsakymu Nr. P - 47 patvirtintas naujas struktūrinių pareigybių sąrašas, kuris įsigaliojo nuo 2019 m. liepos 1 d. 2020 m. rugsėjo 14 d. direktoriaus įsakymu Nr. V - 58 patvirtintas naujas struktūrinių pareigybių sąrašas, kuris įsigaliojo nuo 2020 m. lapkričio 3 d.

5. Finansinių ataskaitų valiutos pasikeitimo faktas.

Nuo 2015 metų sausio 1 d. įmonės finansinių ataskaitų valiuta yra euras.

Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos.

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

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;

- LR pinigų įstatymą;
- LR užsienio valiutos Lietuvos Respublikoje įstatymą;
- LR akcinių bendrovių įstatymą;
- LR darbo kodeksą;
- LR civilinį kodeksą.

2. Bendrovės apskaitos politika.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu.

Bendrovė tvarkydama apskaitą naudoja kompiuterines programas:

- buhalterinė apskaitos programa „RIVILĖ - GAMA“;
- atsiskaitymo už suvartotą vandenį bei suteiktas paslaugas sistema „MOKESTA“;
- paslaugų valdymo sistema „PVS“.

Balanse parodomas visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji finansinių ataskaitų dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomos bendrovės pajamos ir sąnaudos. Pagal jas apskaičiuojamas pelnas ir nuostoliai, susiję su įprastine bendrovės veikla bei ypatingaisiais straipsniais.

Bendrovėje Pinigų srautai pateikiami tiesioginiu būdu. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas gaunami iš bendrovės apskaitos registru.

2.1. Ilgalaikis turtas.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas ir nematerialusis turtas

atvaizduotas likutine verte, atėmus iš įsigijimo vertės sukauptą nusidėvėjimą (amortizaciją).

Įmonės veikloje naudojamas visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė lygi 0.

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

2.1.1. Nematerialusis turtas.

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

- a) pagrįstai tikėtina, kad bendrovė ateityje gaus iš turto ekonominės naudos;
- b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės;
- c) bendrovė turto disponuoja, jį kontroliuoja arba apriboja teisę juo naudotis kitiems asmenims.
- d) naujai įsigyto nematerialaus turto amortizacijos skaičiavimui taikomas 4 metų normatyvas.

Bendrovėje grupuojamas į šias grupes:

- plėtros darbai;
- prestižas;
- programinė įranga;
- koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės;
- kitas nematerialusis turtas;
- sumokėti avansai.

2.1.2. Materialusis turtas.

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

- a) bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, bendrovės nustatytą kiekvienai turto grupei;
- e) bendrovei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Materialusis turtas bendrovėje skirstomas į šias grupes:

- žemė;
- pastatai ir statiniai;
- mašinos ir įranga;
- transporto priemonės;
- kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai;
- investicinis turtas;
- sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai. Bendrovė nuo 2013 m. per ataskaitinį laikotarpį įsigytus naujus vandens tiekimo ir nuotekų kiekių apskaitos prietaisus pradėjo registruoti ilgalaikio turto

straipsnyje, nustačius naują ilgalaikio turto rūšį „Apskaitos prietaisai“. Šioje turto grupėje registruojami šalto ir karšto vandens bei nuotekų apskaitos skaitikliai, kuriems nustatyta minimali turto vertė 5 (penki) eurai.

Visam kitam bendrovės ilgalaikiam turtui, kurių naudingo tarnavimo laikas yra netrumpesnis kaip vieneri metai, nustatyta minimali vertė 145 (šimtas keturiasdešimt penki) eurai. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje atliekamas vadovaujantis Verslo apskaitos standartais. Bendrovėje sudaryta komisija, kuri priimdama sprendimą dėl remonto darbų įvertinimo ir registravimo apskaitoje vadovaujasi Verslo apskaitos standartais.

2017-12-14 Valdybos sprendimu patvirtinti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, kuriuos naudoja nuo 2018 m. įsigytam turtui. Bendrovės ilgalaikio materialaus turto apskaitos tvarka patvirtinta 2007-11-13 bendrovės direktoriaus įsakymu Nr. V-34. Taikant įsigijimo savikainos būdą, įsigytas (pasigamintas) turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą.

2.1.3. Finansinis turtas.

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

Finansiniu turtu bendrovėje laikomas šis ilgalaikis ir trumpalaikis turtas:

- įmonių grupės įmonių akcijos;
- paskolos įmonių grupės įmonėms;
- iš įmonių grupės įmonių gautos gautinos sumos;
- asocijuotųjų įmonių akcijos;
- paskolos asocijuotosioms įmonėms;
- iš asocijuotų įmonių gautinos sumos;
- ilgalaikės investicijos;
- po vieno metų gautinos sumos;
- kitas finansinis turtas.

2.1.4. Kitas ilgalaikis turtas.

Kitu ilgalaikiu turtu Bendrovėje laikomas šis turtas:

- atidėtojo pelno mokesčio turtas;
- biologinis turtas;
- kitas turtas.

Atidėtojo mokesčio turtas pagal 24-ąjį Verslo apskaitos standartą – būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitytųjų laikinųjų skirtumų, t. y. esant turto balansinės vertės ir jo mokesčių bazės skirtumams.

2.2. Trumpalaikis turtas.

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

2.2.1. Atsargos.

Atsargomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: žaliavos ir medžiagos, kuras ir degalai, inventorius ir spec. rūbai. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje atsargų savikainą bendrovė taiko FIFO ir konkrečių kainų atsargų įkainojimo metodus. Degalai nurašomi taikant konkretų būdą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Nurašymas fiksuojamas nurašymo aktuose, kuriuos pildo atsakingi asmenys. Degalų automobiliams apskaita vedama pagal kelionės lapus. Į sąnaudas nurašomi pagal faktinį sunaudojimą, atsižvelgiant į patvirtintas degalų normas.

Bendrovė 2018 m. vadovaudamasi apskaitos optimalumo principu nustatė naują žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių rūšiavimo tvarką – nuspręsta palikti dvi rūšis „Medžiagos“, „Kitos medžiagos“ ir „Kuras - degalai“. Bendrovė turi atsargų įsigytų ankstesniais laikotarpiais, kurios yra specifinės ir naudotinos tik avarijos atveju.

2.2.2. Sumokėti avansai.

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

2.2.3. Gautinos sumos. Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės – gautini pinigai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos įmonei. Gautinomis sumomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

- pirkėjų skolos;
- kitos gautinos sumos.

Šiame straipsnyje apskaitomos skolų sumos yra atvaizduotos nominalią vertę sumažinus nuvertėjimo suma. Metų eigoje vykdoma gyventojų skolų kontrolė. Nuo 2018 m. balandžio 25 d. bendrovėje patvirtintas Skolų išieškojimo tvarkos aprašas. Vartotojų neapmokėtų skolų kontrolė vykdoma kas mėnesį rašant įspėjimus vartotojams, kurių skola už vandenį ir nuotekas sudaro virš 30 Eur, juridinių asmenų įsiskolinimas viršija 50 Eur, atsižvelgiant į įsiskolinimo terminą. Pakartotiniai išsiuntus įspėjimus vėliau yra išsiaiškinamos nemokėjimo priežastys ir pasiūloma sudaryti taikos sutartį dėl skolos sumos išdėstymo apmokėjimo terminais. Vartotojai, kurie atsisako sumokėti pagal įspėjimus ir nesutinka sudaryti taikos sutartis, susidaręs įsiskolinimas išieškomas įprasta tvarka per teismą.

Bendrovė siekdama skatinti savalaikį pirkėjų skolų apmokėjimą skaičiuoja delspinigius už vėluojančius atsiskaitymus, taikydama vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo, bei kitų paslaugų atlikimo sutartyse numatytą delspinigių dydį, kurie dengiami vadovaujantis LR CK 6.54 str. nuostatomis.

Abejotinų skolų įvertinimui taikomas balanso (skolų sumokėjimo terminų) būdas. Abejotinų skolų įvertinimas atliekamas pagal pirkėjų skolos likutį ir tų skolų įsisenėjimo trukmę: 2 % pirkėjams neatsiskaičius nuo 1 iki 6 mėnesių, 5 % pirkėjams neatsiskaičius per 7 mėnesius, 10 % pirkėjams neatsiskaičius per 8 mėnesius, 25 % pirkėjams neatsiskaičius per 9 mėnesius, 40 % pirkėjams neatsiskaičius per 10 mėnesių, 75 % pirkėjams neatsiskaičius per 11 mėnesių, 100 % pirkėjams neatsiskaičius per 12 mėnesių.

2.2.4. Piniginis turtas.

Piniginiam turtui priskiriami visose bendrovės banko sąskaitose turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

Pinigai kelyje – tai bankų ir įmokių surinkėjų surinkti pinigai už paslaugas mėnesio paskutinę dieną, bet dar neįvesti į bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

2.3. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

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

2.4. Nuosavas kapitalas.

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- a) apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- b) akcijų priedai;
- c) perkainojimo rezervas;
- d) rezervai;
- e) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Bendrovės Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje pateikiami visi su nuosavo kapitalo pasikeitimu susiję atvejai nuo 2016 m. gruodžio 31 d.

2.5. Dotacijos ir subsidijos.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, tai yra dotacija arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su jomis susijusios sąnaudos. Turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirtos dotacijos suma užregistruojama skirtoje sąskaitoje. Dotacija pripažįstama panaudota proporcingai dalimis, mažinant dotacijas nudėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo (amortizacijos) suma pripažįstama sąnaudomis.

Bendrovėje išskirtos dvi rūšių dotacijos. Tai gautos bei gautinos dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti ir dotacijos sąnaudų kompensavimui. Atskiruose balanso straipsniuose apskaitoma gauta bei gautina dotacija valstybės biudžeto ir savivaldybės biudžeto. Dotacija, kuri panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar pasigaminti yra pripažįstama panaudota proporcingai, turto įsigyto iš dotacijos lėšų, nusidėvėjimo sąnaudoms. Dotacija skirta sąnaudų kompensavimui, pripažįstama panaudota gavimo momentu.

2.6. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

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

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

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

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

2.7. Pajamų pripažinimas.

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Finansinėse ataskaitose pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tik tais atvejais, kai tikimasi, kad už suteiktas paslaugas bus gauta ekonominės naudos. Tačiau jeigu kyla abejonų, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, tuomet skola, kurios nebesitikiama gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas, neatsižvelgiant į tai, kurį laikotarpį pajamos buvo pripažintos.

2.8. Sąnaudų pripažinimas.

Sąnaudų apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų patikimai įvertinamos tikrąją verte.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, priskiriamos tiems laikotarpiais, kuriais jos teiks bendrovei ekonominės naudos.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Paslaugų teikimo sąnaudos apima teikiant paslaugas sunaudotas žaliavas, medžiagas, komplektuojamuosius gaminius bei kitą trumpalaikį turtą, darbo užmokesčio sąnaudas, teikiant paslaugas naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas ir panašias sąnaudas. Finansinėse ataskaitose pateikiama paslaugų teikimo grynoji savikaina.

Parduotos produkcijos ar paslaugų savikaina pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai produkcija ar paslaugos yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Veiklos sąnaudos atspindi per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine bendrovės veikla. Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės bei pardavimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

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

2.9. Pelno mokesčiai.

Pelno mokesčiai skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos vietinams pelno mokesčio tarifas nuo 2010 m. sausio 1 d. taikomas 15 procentų.

3. Susiję asmenys.

Juridinis asmuo laikomas su bendrove susijusiu asmeniu, jei jis patronuojanti

arba kontroliuojanti įmonė. Susijusiais fizinais asmenimis laikomi bendrovės vadovai bei vyriausias buhalteris ir artimi jų šeimos nariai, taip pat bendrovės valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai.

4. Apskaitos politikos, klaidų taisymas.

Klaida bendrovėje laikoma esmine klaida ir finansinės ataskaitos straipsnis laikomas reikšmingu, kai jų suma yra didesnė nei 1% procentas finansinėse ataskaitose pateikiamų pardavimo pajamų.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose bendrovės apskaitos politikos tvarkose.

Apskaitos politikai priskirtinų apskaitos būdų ir metodų keitimas registruojamas retrospektyviu būdu – apskaitos politikos pakeitimas parodomas taip, tarsi naujoji apskaitos politika būtų taikyta ūkinėms operacijoms ir įvykiams nuo jų atsiradimo. Taikant retrospektyvinį būdą, koreguojamas nepaskirstytojo pelno (nuostolių) likutis. Kartu perskaičiuojami ir pateikiami ankstesniųjų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų straipsniai, aiškinamajame rašte pateikiama lyginamoji informacija.

Tais atvejais, kai taisoma ankstesniųjų ataskaitinių laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką, taikomas perspektyvinis būdas. Taikant perspektyvinį būdą, praėjusio laikotarpio finansinių ataskaitų informacijos nereikia

koreguoti. Pagal šį būdą nauja apskaitos politika taikoma nuo sprendimo ją taikyti priėmimo dienos ir būsimais ataskaitiniais laikotarpiais. Poveikis, kurį apskaitos politikos pakeitimas daro einamojo ir ankstesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams, parodomas einamojo laikotarpio finansinėse ataskaitose ir aprašomas aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos pakeitimu nelaikoma:

a) apskaitinių įvertinimų keitimas;

b) naujos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių įvykių ar ūkinių operacijų;

c) naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių bendrovė iki to laiko nevykdė.

Jei sudėtinga nustatyti, ar pasikeitimas apskaitoje laikytinas apskaitos politikos keitimu, ar apskaitinio įvertinimo pakeitimu, toks pasikeitimas traktuojamas kaip apskaitinio įvertinimo keitimas.

Apskaitiniai įvertinimai atliekami remiantis informacija, kuri yra žinoma įvertinimo atlikimo metu. Taip pat atsižvelgiant į po balansinius įvykius.

Pasikeitus įmonės planams, prognozėms, prielaidoms arba gavus naujos papildomos informacijos, darančios įtaką ankstesniam vertinimui, apskaitinis įvertinimas tikslinamas. Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis priskiriamas:

- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pakeitimas ir jiems turės įtakos.

Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis įtrauktas į tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje buvo užfiksuotas pirminis įvertinimas.

Balanse Turto, Nuosavo kapitalo ir Įsipareigojimų eilutėse likučiai pateikiami palyginimui su praėjusiais finansiniais metais ir lyginamoji praėjusių finansinių metų informacija yra pateikiama tokia kaip ir finansiniai metai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

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

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

Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka.

A. ILGALAIKIS TURTAS.

3.1. NEMATERIALUSIS TURTAS.

Nematerialusis turtas ir jo pokyčiai per 2020 m.

Nematerialiojo turto Bendrovėje laikoma programinė įranga. Per 2020 m. bendrovė įsigijo naujos įrangos už 19 052 Eur. Nematerialiojo turto pokyčiai atspindėti lentelėje Nr. 1.

3.2. MATERIALUSIS TURTAS.

Materialusis turtas ir jo pokyčiai per 2020 m.

Bendrovė 2020 m. įsigijo, suremontavo ilgalaikio materialiojo turto už 2 649 808 Eur:

- Remontavo ir pastatė naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų ir statinių už 160 232 Eur.

- Įsigijo transporto priemonių už 117 455 Eur, iš jų lizingu įsigyti 5 automobiliai ŠKODA KAMIQ ir automobilis Volkswagen Crafter bei iš nuosavų lėšų įsigytos 2 priekabos. Pagal lizingo sutartis įsigyto turto vertė – 111 149 Eur;

- Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai (šalto ir karšto vandens skaitikliai, inventoriūs, matavimo priemonės, skaičiavimo technika ir kt.) – 115 022 Eur;

- Mašinos ir įrenginiai (aktyvuotos anglies filtras, netiesioginio degimo šildytuvas, kompiuteriai, oro kondicionieriai ir kt.) – 115 293 Eur;

- Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai – 2 141 806 Eur.

Per 2020 m. bendrovė nurašė aštuonias parduotas transporto priemones. Nurašytų transporto priemonių pradinė vertė 41 715 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 36 917 Eur, likutinė vertė 4 798 Eur, darbo stalų už 153 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 153 Eur, likutinė vertė 0 Eur ir staklės už 4 953 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 4 951 Eur, likutinė vertė 2 Eur.

Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai

2020 m. bendrovės balanso straipsnyje nebaigtos vykdyti statybos sutartys iš nuosavų lėšų apskaitė sklypo servituto

išlaidas Lubių k. ir Kalniškių k. 0,4 tūkst. Eur, vandentiekio ir nuotekų tinklų įsigijimą Jaunystės g. Kretingsodžio k. 0,1 tūkst. Eur, 293,1 tūkst. Eur už tinklų statybą Vilniaus g., Kretinga, 2,8 tūkst. Eur už tinklų statybą Kurmaičių ir Padvarių k., Kretingos r. Iš viso 296,4 tūkst. Eur.

Bendrovės nebaigtos vykdyti statybos sutartys sudarė pagal 2017 m. pradėtą vykdyti projektą Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ atlikti statybos darbai 2 317,3 tūkst. Eur, 12,4 tūkst. Eur pagal projektą "Gyventojų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų Kretingos m." ir 1,0 tūkst. Eur pagal projektą Nr. 05.3.2-VIPA-T-024-01-0011 "Nuotekų surinkimo tinklų plėtra Kretingos m."

Sumokėtų avansų likutį 34,3 tūkst. Eur sudarė apmokėtos lėšos Kretingos rajono savivaldybės administracijai pagal infrastruktūros objektų statybos sutartis – 9,7 tūkst. Eur už tinklų statybą Maironio g., Kretinga, 15,5 tūkst. Eur už tinklų statybą Sodų g. Padvarių k. Kretingos r., 7,3 tūkst. Eur už tinklų statybą Klaipėdos g., Jokūbavo k., Kretingos r. ir 1,8 tūkst. Eur sumokėtas avansas už kompresorių.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikta lentelėje Nr. 2.

Įkeisto ilgalaikio materialiojo turto, kuriam taikomi nuosavybės teisių apribojimai.

Bendrovė 2010 m. įkeitė ilgalaikį materialųjį turtą bankui AB Swedbank, bei 2017 m. įkeitė papildomai turto imdama perskolinimo paskolą iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos. Įkeisto turto balansinė vertė – 1 mln. 715,9 tūkst. Eur, įkeista pastatų už 80,7 tūkst. Eur ir statinių už 1 mln. 635,2 tūkst. Eur balansine verte. Įkeistas turtas apskaitoje apskaitomas balanse ir užbalansinėse sąskaitose.

Informacija apie šį turtą pateikta lentelėje Nr. 3.

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas.

Bendrovės ilgalaikis turtas per 2020 m. nusidėvėjo 298,5 tūkst. Eur, iš dotacijų lėšų įsigytas turtas nusidėvėjo 981,5 tūkst. Eur. Iš viso 1 mln. 279,9 tūkst. Eur.

Informacija apie bendrovėje taikomas vidutines ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normas pateikta lentelėje Nr. 4.

Naudojamas nusidėvėjęs materialusis turtas.

Bendrovė savo veikloje naudoja ir pilnai nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą, kurio 2020-12-31 įsigijimo savikaina yra 2 mln. 923,9 tūkst. Eur. Minėtą turtą sudaro nuotekų tinklai, keliai ir aikštelės, bei kiti statiniai – 409,0 tūkst. Eur, darbo mašinos, transporto priemonės ir kitas turtas – 2 mln. 514,9 tūkst. Eur.

Ši informacija pateikta lentelėje Nr. 5.

Bendrovė turi nenaudojamo turto, kurio reali vertė sumažėjusi. Nenaudojamą bendrovės veikloje ilgalaikį materialųjį turtą 2020-12-31 sudaro pastatai - įsigijimo vertė 46 565 Eur ir statiniai - įsigijimo vertė 159 725 Eur. Bendrovė nesiruošia šio turto parduoti ar keisti jo paskirtį. Ateityje lieka tik nugriovimo galimybė. Šio turto nuvertinimas atliktas, taikant naudojimo vertės metoda. Šio turto balansinė vertė sumažinta iki 0.

Turtas, priimtas eksploatacijai.

Bendrovė turi ilgalaikio materialaus turto, kuriuo disponuoja pagal panaudos ir nuomos sutartis. 2020 m. pagal panaudos sutartis naudojamų pastatų ir statinių vertė sudarė 680,2 tūkst. Eur.

Bendrovė iš valstybės ir iš fizinių asmenų nuomoja žemės sklypus pagal 43 nuomos sutartis 268,2 tūkst. Eur vertė, iš įvairių tiekėjų nuomoja įrangos už 0,9 tūkst. Eur.

Turtas pagal panaudos ir nuomos sutartis bendrovėje apskaitomas už balansinėje sąskaitoje. Informacija pateikta lentelėje Nr. 6.

Informacija apie valdomą trečiųjų asmenų turtą.

Veiklos nuoma.

Bendrovė pagal automobilių veiklos nuomos sutartis nuomojasi 10 vnt. Škoda Fabia automobilių ir 1 vnt. Škoda Superb Style automobilį 48 mėn. laikotarpiui. Bendra išsinuomotų pagal veiklos nuomos sutartis automobilių vertė 148 752 Eur. Veiklos nuomos sutarties galiojimo data - automobilių Škoda Fabia 2023-07-31, automobilio Škoda Superb Style – 2023-09-25. Informacija pateikta lentelėje Nr. 6.

3.3. KITAS ILGALAIKIS TURTAS.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas.

Bendrovėje įskaitomieji laikinieji skirtumai, dėl kurių atsiranda atidėtojo mokesčio turtas, tai kaupimai nuo nepanaudotų atostogų ir nuo finansinės patalos už įstatymo 29 str. 1 d. pažeidimą.

Atidėtojo mokesčio turtas už 2020 m. apskaičiuotas nuo nepanaudotų atostoginių kaupimų sumos 13 569 Eur ir palyginus su 2019 m. padidėjo 3,9 proc. Susidariusiu skirtumu padidintas atidėtojo mokesčio turtas ir sumažintos pelno mokesčio sąnaudos. Panaikinus 89 865 Eur atidėjinį, kaupimų suma susidariusi dėl baudų, sumažino atidėtojo mokesčio turtą 13 480 Eur ir tai pačiai sumai padidino pelno mokesčio sąnaudas.

Straipsniai	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Pokytis %
Atidėtojo pelno mokesčio turtas nuo atostoginių kaupimų	13 569	13 056	3,9
Finansinė pataisa už įstatymo 29 str. 1 d. pažeidimą	-	13 480	-
Iš viso:	13 569	26 536	-48,9

B. TRUMPALAIKIS TURTAS.

3.4. Atsargos.

Atsargų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės iš viso:	12 788	16 572	-22,8
- medžiagos	10 937	13 205	-17,2
- kitos medžiagos	860	2 102	-59,1
- kuras – degalai	991	1 185	-16,4
- atsarginės dalys	-	80	-
Sumokėti avansai	3 233	3 838	-15,8
Iš viso:	16 021	20 410	-21,5

Bendrovė turi atsargų įsigytų ankstesniais laikotarpiais, kurios yra specifinės ir naudotinos tik avarijos atveju. Nuvertėjusių žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių bendrovė neturėjo.

3.5. Per vienus metus gautinos sumos.

Skolų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Pirkėjų skolos už vandens ėmimą, valymą ir paskirstymą	256 568	256 927	-0,2
Pirkėjų skolos už kitas atlygintinas paslaugas	11 974	18 555	-35,5
Pirkėjų skolos iš viso:	268 542	275 482	-2,5

2020-12-31 įvertinus skolas už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą pagal abejotinių skolų kriterijus, apskaičiuota 3 837 Eur abejotinių skolų suma - už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą, bei 440 Eur abejotinių skolų suma – už kitas atlygintinai teikiamas paslaugas.

Pirkėjų skolų apyvartumas dienomis 38 d. Pateikiame iš pirkėjų gautinų sumų analizę pagal mokėjimo terminus:

Laikotarpis	Nepradelstos		Pradelstos gautinos sumos						Iš viso:	
	Iki 30 d.		Daugiau kaip 30 d.		Daugiau kaip 60 d.		Daugiau kaip 90 d.			
	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
2020.12.31	231 001	89	15 588	6	5 022	2	8 794	3	260 405	100

Skolų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Kitos gautinos sumos iš viso:	397 833	148 272	2,7 k.
1. Gautinos sumos pagal ES projektus:	341 627	90 018	3,8 k.
- Pagal projektą Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“.	304 705	60 582	5,0 k.
- Pagal investicinį projektą Nr. STHB.02.0200-SE-0119/17 „Mažiau yra daugiau“	36 922	29 436	25,4
2. Avansinis pelno mokesčio	32 525	11 570	2,8 k.
3. Kitos gautinos sumos	23 681	46 684	- 2,0 k.
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos:	666 375	423 755	1,1 k.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

3. Kitas gautinas sumas 23 681 Eur sudaro:

- 23 655 Eur gautina draudimo išmoka pagal UAB „LitCon“ avansinio laidavimo draudimą;
- 26 Eur kitos gautinos sumos.

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai sąskaitoje ir kasoje yra atvaizduoti nominalia verte, likutis susideda iš:

	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %
Atsiskaitomoji sąskaita	57 829	494 922	- 8,6 k.
Pinigai kelyje	8 150	13 165	- 1,6 k.
Iš viso:	65 979	508 087	- 7,7 k.

Pinigai kelyje – tai bankų ir įmokų surinkejų surinkti pinigai už paslaugas mėnesio paskutinę dieną, bet dar neįvesti į Bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

3.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Straipsniai	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Ateinančių laikotarpių sąnaudos iš viso :	7 594	5 372	-41,4
Laikraščių prenumeratos sąnaudos	108	267	-2,5 k.
Turto draudimo sąnaudos	4 462	3 658	22,0
Darbuotojų draudimo nuo nel. atsitik. sąnaudos	110	140	-21,4
Bendros civ. atsakomybės draudimo sąnaudos	974	233	4,2 k.
Direktorių civilinės atsakomybės draudimas	1 940	417	4,6 k.
Darbo užmokesčio, soc. dr. įmokos už 2020 m. gruodžio mėn.	-	657	-
Sukauptos pajamos iš viso:	2 252	2 034	10,7
Iš viso:	9 846	7 407	32,9

3.8. KAPITALAS.

Įstatinio kapitalo struktūra.

Pagrindinis akcininkas Kretingos rajono savivaldybė – 100 % emitento įstatinio kapitalo. Bendrovės įstatinis kapitalas 2020-12-31 sudarė 6 218 688 Eur ir padalintas į 2 144 375 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur. Lentelė Nr. 7.

3.9. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI).

2020 m. rezultatas - 73 252 Eur pelnas. Viso nepaskirstytieji nuostoliai 2020-12-31 sudaro 194 617 Eur.

Pelno (nuostolių) paskirstymo projekte numatoma susidariusius nuostolius perkelti į kitus finansinius metus. Lentelė Nr. 8.

3.10. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS.

Per 2020 m. bendrovė investicinių projektų įgyvendinimui gavo Europos Sąjungos sanglaudos fondo ir LR valstybės biudžeto lėšų 762,1 tūkst. Eur. Iš Kretingos rajono savivaldybės biudžeto gauta projektų įgyvendinimui 180,9 tūkst. Eur lėšų. Iš viso projektams finansuoti gauta 943,0 tūkst. Eur dotacijos lėšų. Gautinų dotacijų suma už atliktus statybos darbus ir paslaugas 2020-12-31 sudarė 334,3 tūkst. Eur.

Nepripažintų dotacijų (ilgalaikio turto) likutis 2020-12-31 sudarė 25 mln. 562,4 tūkst. Eur:

- Iš Kretingos savivaldybės dotacijų lėšų įsigytas turtas 63,2 tūkst. Eur;
- Iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone (Jokūbave, Grūšlaukeje ir Salantuose)“ dotacijų lėšų pastatytas ilgalaikis turtas 4 mln. 493,5 tūkst. Eur;
- Iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) projekto lėšų pastatytas ilgalaikis turtas – 57,3 tūkst. Eur;
- Iš Nemuno žemupio baseino investicinio projekto lėšų pastatytas ilgalaikis turtas – 9 mln. 333,9 tūkst. Eur;
- Iš projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros rekonstravimas ir plėtra Kretingos rajone“ dotacijų lėšų pastatytas ilgalaikis turtas, įskaitant turto statybos darbus 2 mln. 342,3 tūkst. Eur;
- Iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone“ (Salantai, Vydmantai) dotacijų lėšų pastatytas ilgalaikis turtas 4 mln. 697,2 tūkst. Eur;
- Iš projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kretingos rajone (Kartenoje, Kūlupėnuose, Padvariuose, Darbėnuose)“ dotacijų lėšų pastatytas ilgalaikis turtas 4 mln. 190,4 tūkst. Eur;

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

- Iš projekto „NR.STHB.02.02.00-SE-0119/17 LESS IS MORE“ dotacijų lėšų pastatytas ilgalaikis turtas 50,3 tūkst. Eur;
 Per 2020 m. priskaičiuota 981,5 tūkst. Eur nusidėvėjimo proporcingai mažinusio nepripažintas dotacijas.
 Informacija pateikta lentelėje Nr. 9.

3.11. ATIDĖJINIAI.

Bendrovė 2019-12-31 suformavo atidėjinį 89 865 Eur sumai.

UAB „Kretingos vandenys“ 2019 m. vykdė viešųjų pirkimų procedūrą projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-31-0005 apimtyje pagal sutartį „Vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų tiesimo Kurmaičiuose ir Padvariuose projektavimo ir statybos darbai“. 2019-10-18 LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra informavo bendrovę, kad, pažeidžiant LR pirkimų, atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų sritys perkančiųjų subjektų, įstatymo 29 str. 1 d. buvo nustatytas pažeidimas. Atsižvelgiant į nurodytas aplinkybes, bendrovei taikytina 5 proc. finansinė pataisa nuo sutarties vertės, 89 865 Eur pripažįstant netinkamomis finansuoti išlaidomis, kurios išskaičiuojamos iš teikiamų mokėjimo prašymų. Su pažeidimu bendrovė nesutiko, kreipėsi į teismą. 2020-06-16 Teismas priėmė sprendimą, kuriuo UAB „Kretingos vandenys“ skundas buvo atmestas, t.y. APVA priimtas sprendimas dėl korekcijos paliktas galioti. Šiuo metu jau yra parengtas apeliacinis skundas Lietuvos Vyriausiajam administraciniam teismui. Remiantis aukščiau išdėstyta informacija, bei į tai, kad netinkamos finansuoti išlaidos sumokamos iš UAB „Kretingos vandenys“ lėšų ir jų nereikės grąžinti, atidėjinys 89 865 Eur sumai panaikintas.

3.12. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus po vieno metų.

Kredito įstaiga	Sutarties data	Sutarties suma, Eur	Grąžinimo terminas	Likutis 2020 12 31	Likutis 2019 12 31
LR FM investicinė paskola	2017-05-10	775 600	2036-10-04	597 070	431 181
AB „Swedbank“	2010-11-11	463 392	2022-10-11	37 054	82 919
Luminor Bank AS	2020-11-06	310 000	2025-10-31	310 000	-
AB SEB bankas	2020-05-25	99 900	2024-08-25	70 592	-
UAB „Swedbank Lizingas“	2020-06-19	34 300	2024-09-30	20 056	-
Iš viso:				1 034 772	514 100

3.13. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus per vienus metus.

Kredito įstaiga	Sutarties data	Sutarties suma, Eur	Grąžinimo terminas	Likutis 2020 12 31	Likutis 2019 12 31
AB „Swedbank“	2010-11-11	463 392	2022-10-11	49 794	52 023
AB SEB bankas	2020-05-25	99 900	2024-08-25	14 549	-
UAB „Swedbank Lizingas“	2020-06-19	34 300	2024-09-30	7 582	-
Iš viso:				71 925	52 023

Finansinės skolos.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio Pasikeitimas %/ kartai
Gauti užstatai	7 677	-	-
Iš viso:	7 677	-	-

Finansinių skolų straipsnyje „Gauti užstatai“ apskaitomas rangovo UAB „Eigesa“ pateiktas rangos sutarties Nr. 8-81 įvykdymas, nes darbai atlikti, rangos sutartis pasibaigusi, tačiau nepasiekti vandens kokybės rodikliai. Atlikimo užtikrinimo sumos panaudojimo klausimas sprendžiamas šalių susitarimu.

Per vienus metus mokėtinos skolos.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio Pasikeitimas %/ kartai
-----------------------------	------------------------------	------------------------------	--------------------------------------

Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	183 312	165 828	10,5
Skolos rangovams ir kitiems tiekėjams pagal ES projektus	219 710	209 281	5,0
Iš viso:	403 022	375 109	7,4

Per vienus metus mokėtinos sumos biudžetui, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2020 12 31 Eur	Likutis 2019 12 31 Eur	Likučio pasikeitimas %/kartai
Gauti avansai	16 276	14 843	9,6
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	178 724	108 222	1,7 k.
Darbuotojų darbo užmokestis, soc. draud.	88 268	21 186	4,2 k.
Nepanaudotų atostogų kaupimai	90 456	87 036	3,9
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	63 348	66 402	-4,6
Nekilnojamojo turto mokestis	221	615	-2,8 k.
Pridėtinės vertės mokestis	27 198	31 150	-12,7
Aplinkos teršimo mokestis	12 500	14 209	-12,0
Gamtos išteklių mokestis	22 545	19 596	15,0
Kitos mokėtinos sumos	884	832	6,3
Iš viso:	258 348	189 467	36,4

Priedas. Lentelė Nr. 10. Įmonės įsipareigojimų būklė.

3.14. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIO PAJAMOS.

Straipsnyje sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos 3 126 Eur apskaitoma:

- 2 500 Eur - su bendrovės ketvirtinių tarpinių ir metinio finansinių ataskaitų rinkinio auditu bei reguliuojamosios apskaitos auditu susijusias sąnaudas;
- 305 Eur - sukauptos automobilio nuomos sąnaudos;
- 321 Eur – sukauptos delpinigių sąnaudos už vandenį ir nuotekas.

INFORMACIJA APIE ĮMONĖS VEIKLĄ.

4.1 Pardavimo pajamos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+/-)
4.1.	Pardavimo pajamos	2 494 067	2 446 345	47 722
4.1.1	Geriamojo vandens tiekimo pajamos	914142	910336	3806
4.1.2.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos	1183534	1092746	90788
4.1.3.	Apskaitos veiklos pajamos	230465	226127	4338
4.1.4.	Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	102164	91622	10542
4.1.5.	Laboratorinių tyrimų pajamos	1292	358	934
4.1.6.	Metrologinės patikros ir kitos apskaitos veiklos pajamos	28005	29072	-1067
4.1.7.	Projektavimo darbų pajamos	1939	5018	-3079
4.1.8.	Tinklų ir vandens apskaitos atlygintinų paslaugų pajamos	13191	13009	182
4.1.9.	Tinklų įvadų / išvadų įrengimo pajamos ir kita	19335	78057	-58722

Pagrindinės veiklos pardavimo pajamos 2020 m. lyginant su 2019 m. padidėjo 47,7 tūkst. Eur daugiau surinkus 90,8 tūkst. Eur daugiau pajamų už nuotekų tvarkymą bei 10,5 tūkst. Eur daugiau už paviršinių nuotekų tvarkymą. Pajamų gauta daugiau taip pat už geriamojo vandens tiekimą, iš apskaitos veiklos bei už laboratorinius tyrimus.

Informacija apie patvirtintas kainas.

Nuo 2020 m. kovo 1 d. bendrovė teikia vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, vadovaudamasi Valstybinės

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

energetikos reguliavimo tarybos 2019 m. gruodžio 30 d. nutarimu Nr. O3E-920 suderintomis perskaičiuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainomis.

Bendrovė teikdama atlygintinas paslaugas (nuotekų išvežimo gyventojams, laboratorinių tyrimų, projektavimo darbų, transporto ir mechanizmų paslaugų, naujų abonentų pajungimo) vadovaujasi perskaičiuotomis atlygintinių paslaugų kainomis patvirtintomis 2020 m. sausio 30 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T2-8 „Dėl UAB „Kretingos vandenys“ teikiamų atlygintinių paslaugų kainų nustatymo“.

Nuo 2014 m. bendrovė atlieka karšto vandens skaitiklių priežiūrą. Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokesčiai patvirtintas 2013 m. spalio 31 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-255.

4.1. Pardavimo savikaina.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+;-)
4.1.	Pardavimo savikaina	1630009	1648081	-18072
4.1.1.	Atlyginimai ir socialinis draudimas	648363	676490	-28127
4.1.2.	Nepanaudotų atostogų, soc. draudimo sąnaudos	-1303	6135	-7438
4.1.3.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	60056	81261	-21205
4.1.4.	Degalai	38852	50141	-11289
4.1.5.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	240225	206844	33381
4.1.6.	Elektros energijos sąnaudos	334748	353583	-18835
4.1.7.	Geriamojo vandens laboratorinių tyrimų sąn.	14545	15598	-1053
4.1.8.	Remonto darbai pagal sutartis	115589	79268	36321
4.1.9.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priem.)	9064	22167	-13103
4.1.10.	Turto nuomos paslaugos	33811	19953	13858
4.1.11.	Technologinės medžiagos	18027	12942	5085
4.1.12.	Nuotolinių valdymo sistemų priežiūra	6366	11393	-5027
4.1.13.	Dumblo vežimas iš Kretingos m. nuotekų valyklos	26706	10283	16423
4.1.14.	Tinklų įvadų / išvadų įrengimo darbai	20135	57699	-37564
4.1.15.	Kitos atlygintinių paslaugų sąnaudos	1776	6115	-4339
4.1.16.	Kitų paslaugų sąnaudos	63049	38209	24840

Pardavimo savikaina 2020 m. lyginant su 2019 m. sumažėjo 18,1 tūkst. Eur dėl sumažėjusių šių sąnaudų:

- 28,1 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų nuo 2019-07-01 ir nuo 2020-11-03 pakeitus bendrovės organizacinę struktūrą ir sumažinus darbuotojų skaičių;

- 21,2 tūkst. Eur eksploatacinių medžiagų sąnaudų;

- 11,3 tūkst. Eur elektros energijos sąnaudų;

- 13,1 tūkst. Eur transporto priemonių remonto sąnaudų;

- 37,6 tūkst. Eur tinklų įvadų / išvadų įrengimo darbų.

2020 m. palyginus su 2019 m. bendrovė patyrė 33,4 tūkst. Eur daugiau ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų, taip pat 13,9 tūkst. Eur daugiau turto nuomos paslaugų už išsinuomotas automobilius pagal veiklos nuomą (10 800 Eur), vaizdo stebėjimo įrangos nuomos (19 367 Eur), alkosterio įrangos nuomos (2 243 Eur).

- Kitos paslaugų sąnaudos padidėjo 24,8 tūkst. Eur dėl patirtų sąnaudų už vandens bokštų nugriovimą (16 285 Eur), darbo saugos priemonių (7 716 Eur), draudimo sąnaudų (6 331) ir kitų sąnaudų.

4.2. Pardavimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+;-)
4.2.	Pardavimo savikaina	226008	218 455	7553
4.2.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	40328	35 407	4 921
4.2.2.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	1799	3092	-1 293
4.2.3.	Atlyginimai ir socialinis draudimas	124210	114 660	9 550
4.2.4.	Nepanaudotų atostogų sąnaudos	-3123	4 650	-7 773
4.2.5.	Remonto darbai pagal sutartis (komp. spausd., aptarn.)	380	521	-141
4.2.6.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priem.)	503	2 906	-2 403
4.2.7.	Turto nuomos paslaugos	4200	2 442	1 758

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
 ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

4.2.8.	Draudimo paslaugos	884	360	524
4.2.9.	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	1591	2 769	-1 178
4.2.10.	Telekomunikacijos paslaugos	1500	1 433	67
4.2.11.	Kompiuterinių programų priežiūros paslaugos	14788	11480	3 308
4.2.12.	Techninių apžiūrų paslauga	12	24	-12
4.2.13.	Meteorologinė informacija	0	157	-157
4.2.14.	Elektros, šilumos energija	974	2 093	-1 119
4.2.15.	Degalai	2704	3 320	-616
4.2.16.	Personalo mokymo, komandiruočių sąnaudos	83	560	-477
4.2.17.	Darbo saugos priemonės, sveikatos patikrinimai	1364	754	610
4.2.18.	Kanceliarinės prekės	689	676	13
4.2.19.	Sąskaitų spausdinimas ir vokavimas, pateikimas	14512	14 347	165
4.2.20.	Įmokos valstybinei energetikos tarybai	6189	5 429	760
4.2.21.	Gyventojų įmokų administravimo ir bankų pasl.	12389	11 146	1 243
4.2.22.	Atlygintųjų apsk. veiklos paslaugų medžiagų savikaina	32	229	-197

Pardavimo sąnaudos 2020 m. lyginant su 2019 m. padidėjo 7,6 tūkst. Eur dėl:

- 9,6 tūkst. Eur didesnių atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudų padidinus darbuotojams atlyginimus.
- 1,8 tūkst. Eur padidėjusių turto nuomos sąnaudų už išsinuototus automobilius pagal veiklos nuomą.
- 3,3 tūkst. Eur padidėjusių kompiuterinių programų priežiūros sąnaudų (9622 Eur už „Mokesta“, „PVS“ programų naujų versijų, papildomų funkcijų diegimą).
- 1,2 tūkst. Eur padidėjusių sąnaudų už įmokų administravimo paslaugas.

4.3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+/-)
4.3.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	568991	554416	14575
4.3.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	17274	4 528	12 746
4.3.2.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	1316	4 927	-3 611
4.3.3.	Atlyginimai ir socialinis draudimas	298265	260 577	37 688
4.3.4.	Nepanaudotų atostogų sąnaudos	7846	-6 006	13 852
4.3.5.	Remonto darbai (komp.progr.aptam.ir spausd.)	5618	1 775	3 843
4.3.6.	Remonto darbai pagal sutartis (transp. priemonių)	0	1 370	-1 370
4.3.7.	Remonto darbai (administracinio pastato)	71780	36 149	35 631
4.3.8.	Turto nuomos paslaugos	13460	11 629	1 831
4.3.9.	Draudimo sąnaudos	1781	1 938	-157
4.3.10.	Bankų paslaugos	3562	992	2 570
4.3.11.	Telekomunikacijos paslaugos	912	1 009	-97
4.3.12.	Teisinės ir konsultacinės paslaugos	6822	17 684	-10 862
4.3.13.	Kompiuterinių programų, IT sist., svetainės, pašto dėžutės priežiūra	3228	3 850	-622
4.3.14.	Literatūra, prenumerata	821	1 145	-324
4.3.15.	Techn. dok.ir turto registravimo paslaugos	8784	6 564	2 220
4.3.16.	Degalai	2780	3 877	-1 097
4.3.17.	Buitinės sąn. (elektra, šiluma, komunal. pasl.)	1913	2 471	-558
4.3.18.	Personalo mokymo, komandir., kanc. sąnaudos	12467	13 752	-1 285
4.3.19.	Darbo saugos priemonės, sveikatos patikrinimai	3439	752	2 687
4.3.20.	Rinkodara, reklama, monitoringas	9441	5 422	4 019
4.3.21.	Reprezentacinės sąnaudos	2468	3 600	-1 132

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KRETINGOS VANDENYS"
ĮMONĖS KODAS 163994426, ADRESAS ŠVYTURIO G. 2A, PADVARIŲ K., KRETINGOS R.
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

4.3.22.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	2230	2 230	0
4.3.23.	Investicinių projektų sąnaudos	28161	42 239	-14 078
4.3.24.	Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos	-2436	-911	-1 525
4.3.25.	Renginių org., dovanos ir kitos soc. išlaidos	4234	5 128	-894
4.3.26.	Audito paslaugos	2500	2 500	0
4.3.27.	Turto nurašymo, nuvertinimo sąnaudos	4814	20 591	-15 777
4.3.28.	Atidėjiny už LR pirkimų įstatymo 29 str. 1 d. pažeid.	-89490	89 865	-179 355
4.3.29.	Atidėjimų baudos už gamtos išteklių išgavimą be leidimų sąnaudos	0	-96 960	96 960
4.3.30.	Advokatų išlaidos (neleidžiami atskaitymai)	7028	2 570	4 458
4.3.31.	Įvairios kitos sąnaudos	2382	9 338	-6 956
4.3.32.	Veiklos mokesčių sąnaudos	127290	99 821	27 469
4.3.33.	Pašalpos darbuotojams	2621	0	2 621
4.3.34.	Reguliuojamos atskaitomybės parengimas	5680	0	5 680

Bendrųjų ir administracinių sąnaudų bendrovė 2020 m. patyrė 14,6 tūkst. Eur daugiau lyginant su 2019 m. dėl 37,7 tūkst. Eur padidėjusių darbo užmokesčio sąnaudų, 35,6 tūkst. Eur administracinio pastato patalpų remonto sąnaudų, 11,4 tūkst. Eur personalo mokymo sąnaudų ir dėl 12,7 tūkst. Eur padidėjusių investicinių projektų sąnaudų. Bendrosios ir administracinės sąnaudos padidėjo įvertinus panaikintą atidėjinį 89 865 Eur sumai.

Bendrovė 2020 m. patyrė 27,5 tūkst. Eur daugiau veiklos mokesčių sąnaudų. Tai įtakoję 10,4 tūkst. Eur padidėję mokesčiai už gamtos išteklius bei 23,6 tūkst. Eur padidėjusios neatskaitomo PVM sąnaudos už lizingu įsigytas transporto priemones.

4.4. Informacija apie įmonės kitą veiklą.

Straipsniai	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+;-)
Pajamos	30878	54739	-23861
Patalpų, statinių nuomos	12191	11387	804
Parduotos prekės	18435	1294	17141
Kitos įvairios pajamos	252	42058	-41806
Sąnaudos	365	909	-544
Patalpų, statinių nuomos savikaina	248	552	-304
Parduotų prekių savikaina	82	323	-241
Kitos įvairios sąnaudos	35	34	1
Kitos veiklos rezultatai	30513	53830	-23317

2020 m. kitos veiklos pajamos lyginant su 2019 m. sumažėjo 23,9 tūkst. Eur, nes 2019 m. buvo gauta kitų įvairių pajamų (21,9 tūkst. Eur draudimo išmoka už diukerio žalą; 8,0 tūkst. Eur pagal taikos sutartį su AB „Žemaitijos keliai“, 5,0 tūkst. Eur kompensacija už darbų pagal sutartis uždelsimą su UAB "Eigesa" ir kt.).

4.5. Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą.

Straipsniai	2020 m. Eur	2019 m. Eur	Pokytis (+;-)
Pirkėjų delspinigiai	2002	2952	-950
Kitos pajamos iš pirkėjų	-	-	-
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2002	2952	-950
Investicinės paskolos palūkanos	3941	4661	-720
EIB investicinės paskolos palūkanos	8024	5454	2570
Lizingo sutarčių palūkanos	954	25	929
Delspinigiai tiekėjams, biudžetui, žala	25	507	-482
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12944	10647	2298
Rezultatas	-10942	-7695	3247

Finansinėje veikloje registruojamos gautos ir sumokėtos banko palūkanos, gauti ir sumokėti delspinigiai už nesavalaikį atsiskaitymą už prekes, paslaugas, mokesčius ir kita. Bendrovė pirkėjams už vėlavimą apmokėti skolą skaičiuoja delspinigius, tačiau kol nėra patikimos informacijos, kad jie bus sumokėti, delspinigių pajamos registruojamos už balansinėse sąskaitose.

Palūkanų ir panašių pajamų bendrovė 2020 m. gavo 2,0 tūkst. Eur arba 0,9 tūkst. Eur mažiau nei praėjusių metų tuo pačiu

laikotarpiu. Sumokėtų palūkanų ir delspinigių sąnaudos padidėjo 3,2 tūkst. Eur.

Informacija apie susijusius asmenis.

Bendrovės vadovai iš bendrovės gauna tik atlyginimą pagal darbo sutartį. Informacija pateikta lentelėje Nr. 13. Kretingos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. rugpjūčio 11 d. įsakymu Nr. A1-820 pakeisti UAB „Kretingos vandenys“ įstatai, kuriuose nustatyta, kad bendrovėje stebėtojų taryba ir valdyba nesudaromos. Per ataskaitinį laikotarpį iki įstatų pakeitimo išmokų buvusiems stebėtojų tarybos ir valdybos nariams išmokėta nebuvo.

4.6. Informacija apie pelno mokesčių.

Straipsniai	2020 metai	2019 metai	Pokytis (+;-)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	88630	71528	17102
Pelno mokesčiai (-)	2411	10402	-7991
Praėjusių metų pelno ir panašūs mokesčiai	-	-3653	-
Atidėtojo Pelno mokesčio turtas nuo nepanaudotų atostogų (+)	513	-717	-204
Atidėtojo Pelno mokesčio turtas nuo atidėjimų (+)	-13480	2680	-10800
Atidėtojo Pelno mokesčio turto sąnaudos iš viso	-12967	1963	-11004
Iš viso pelno mokesčio sąnaudos	15378	8712	6666
Grynasis pelnas (nuostoliai)	73252	62816	10436

Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuotas 2020 m. grynasis finansinių metų pelnas – 73 252 Eur. Apskaičiuotas pelnas prieš apmokestinimą už 2020 m. sudaro 88 630 Eur.

Pelnas apskaičiuotas vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymu, bei bendrovės patvirtinta apskaitos politika.

Skaiciuojant apmokestinamąjį pelną prie neleidžiamų atskaitymų priskirta 20 409 Eur. Tai atostoginių kaupimų sąnaudos – 3 420 Eur, nuostoliai dėl turto nurašymo, nuvertinimo 4 814 Eur, PVM neleidžiami atskaitymai – 1 957 Eur, delspinigiai, baudos ir netesybos, žala – 400 Eur ir įvairios kitos sąnaudos – 9 818 Eur. 2020 m. buvo atstatytas atidėjimys 89 865 Eur sumai. 2020 m. suskaičiuota 2 254 Eur neapmokestinamųjų pajamų.

Po balansiniai įvykiai.

Iki šio aiškinamojo rašto parašymo datos jokių po balansinių įvykių, turėjusių ar galėjusių turėti įtakos 2020 m. finansinėms ataskaitoms, nenustatyta.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija, gavusi iš Aplinkos projektų valdymo agentūros 2017-08-28 pažeidimo tyrimo išvadą apie bendrovės, kaip projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojo rodiklių ne pasiekimą, 2017 m. rugsėjo 4 d. paskelbė Lietuvos Respublikos aplinkos ministro įsakymą Nr. D1-737 „Dėl Europos sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, išmokėtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojui UAB „Kretingos vandenys“, grąžinimo ir nurodė, kad grąžintina netinkamomis finansuoti pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma sudaro 385 840,27 Eur.

2017 m. spalio 4 d. bendrovė padavė skundą Vilniaus apygardos administraciniam teismui dėl Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2017-09-04 įsakymo Nr. D1-737 panaikinimo ir korekcijos netaikymo, bet pratęsiant rodiklių pasiekimo terminą. Teismas skundą priėmė. Byla buvo išnagrinėta ir 2018 m. gegužės 8 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimu ministro įsakymas buvo panaikintas. Vėliau abi šalys Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimą apskundė Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui.

2020-08-05 Lietuvos Vyriausiasis administracinis teismas administracinėje byloje Nr. eA-143-492/2020 pagal UAB „Kretingos vandenys“ ir APVA apeliacinius skundus dėl Vilniaus apygardos administracinio teismo 2018-05-08 sprendimo administracinėje byloje pagal UAB „Kretingos vandenys“ skundą Aplinkos ministerijai, tretiesiems asmenims APVA ir Kretingos rajono savivaldybės administracijai, dėl LR aplinkos ministro 2017-09-04 įsakymo Nr. D1-737 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-004 vykdytojui UAB „Kretingos vandenys“ panaikinimo, priėmė nutartį, kuria nusprendė, UAB „Kretingos vandenys“, Aplinkos ministerijos ir APVA apeliacinius skundus tenkinti iš dalies; Vilniaus apygardos administracinio teismo 2018-05-08 sprendimą pakeisti – įmonės skundą tenkinti iš dalies, panaikinti įsakymą ir grąžinti Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagrinėti iš naujo; priteisti iš Aplinkos ministerijos įmonės naudai 3888 Eur bylinėjimosi išlaidų. Aplinkos ministerija bylinėjimosi išlaidas sumokėjo.

 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)
 Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 (parašas)

 Tcenas Jurgutis
 (vardas ir pavardė)
 Reda Zubienė
 (vardas ir pavardė)

Nematerialusis turtas

(Eur) Lentelė Nr. 1

Rodikliai	Priėmimo darbai	Prestizas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				14589		14589
a) Ilegalus nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				49963		49963
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				1552		1552
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				3098		3098
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				17500		17500
Finansinių metų pabaigoje				65917		65917
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				35374		35374
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				10309		10309
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				1824		1824
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				43859		43859
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				22058		22058

Uždavinį atlieka bendrovė "Kadanga ventėlys"
Ilgalaikis materialusis turtas*

Pavadinimas	Javai	Pirkinys, nuoma ir pernešimo įmoka	Mokėjimai į pajamą	Transporto priemonės	6 ir 8 prognozės periodais ir po juos	[Eur]	Lentelės Nr. 2	
							121	122
Reikalavimai								
Uždavinio vertė pradžioje, nuoma, nuoma, patalpa		1876579	1372232	81764	44784	397182	2150048	18 000
Įl. įsigyti naujasis		3650817	475442	441318	1337335	797 035	4933849	
Finansinių metų pabaigoje								
- turto įsigijimas		450	17463	17463	11502	214128	236078	
- pakeičiamas ir suremontuojamas (-)		16232	3630	4375	3376	-27703	11614	
- pernešimas iš vieno atskaitymo į kita + (-)		2671347	483407	51879	1416612	265134	4018311	
Finansinių metų pabaigoje								
II) Neatidėjęs								
Pradinis finansinių metų pabaigoje		193320	356429	35633	84121		1283841	
Finansinių metų pabaigoje								
- finansinių metų reikavimų		733 03	36648	34212	14008		126919	
- grąžinti į turto (-)		4891	13900	36517	9513		8283	
- kitoms komerciniams periodais ir suremontuoti turto nuosavybėms (-)								
- pernešimas iš vieno atskaitymo į kitą + (-)		441827	2179200	348547	987147		1546221	
Finansinių metų pabaigoje								
III) Vertės sumažėjimas								
Pradinis finansinių metų pabaigoje		16578					13178	
Finansinių metų pabaigoje								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- objekto įrašas (-)								
- kitoms komerciniams periodais ir suremontuoti (-)								
- pernešimas iš vieno atskaitymo į kitą - (-)								
Finansinių metų pabaigoje		13578					13578	
4) Uždavinio vertė finansinė, metų pabaigoje (41 + (45) - (4) - (6) - (8) - (9) - (10) - (11) - (12) - (13) - (14) - (15) - (16) - (17) - (18) - (19) - (20) - (21) - (22) - (23) - (24) - (25) - (26) - (27) - (28) - (29) - (30) - (31) - (32) - (33) - (34) - (35) - (36) - (37) - (38) - (39) - (40) - (41) - (42) - (43) - (44) - (45) - (46) - (47) - (48) - (49) - (50) - (51) - (52) - (53) - (54) - (55) - (56) - (57) - (58) - (59) - (60) - (61) - (62) - (63) - (64) - (65) - (66) - (67) - (68) - (69) - (70) - (71) - (72) - (73) - (74) - (75) - (76) - (77) - (78) - (79) - (80) - (81) - (82) - (83) - (84) - (85) - (86) - (87) - (88) - (89) - (90) - (91) - (92) - (93) - (94) - (95) - (96) - (97) - (98) - (99) - (100)		28189142	1118113	170208	434865	208133	5267152	

*Informacija apie patikėjimus teise valdomo turto pobūdžiu po lentelės.

Uždavinį atlieka bendrovė "Kadanga ventėlys"

Ilgalaikis materialusis turto likutinis

Pavadinimas	Javai	Būtinai vertė (Eur)	Lentelės Nr. 2	
			121	122
Pradinis		8058		
STATINAI		8123		
STATINAI		156396		
		171874		

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Pavadinimas	Javai	Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Lentelės Nr. 4	
			121	122
Pradinis				
STATINAI				
STATINAI				

*Turto gali būti praplečiamas ir pagal funkcijas (patalpa)

Naudojamas nusidėjęs ilgalaikis materialusis turas

Pavadinimas	Javai	Lentelės Nr. 5	
		121	122
Pradinis			
STATINAI			
STATINAI			

Igaliausio materialaus turto naudojimas pagal panaudojimo ir nuomos sutartis

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Turto buvimo, registracijos vieta	Turto vertė (Eur)	Sutarties sudarymo data	Sutarties galiojimo data	Sutarties galiojimo terminas metais
1	2	3	4	5	6	7
1	Ateveimi grūdai, vandentekio linijos, vamzdynai bekliai	Karaimo seniūnija	18060	2012-03-01	2022-02-28	10
2	Ateveimi grūdai, vandentekio tinklai, vamzdynai bekliai	Durbuų seniūnija	118954	2012-03-01	2022-02-28	10
3	Ateveimi grūdai, vandentekio ir maistinių produktų vandens bekliai	Kretingos r. seniūnija	23869	2012-03-01	2022-02-28	10
4	Ateveimi grūdai, vandentekio ir maistinių produktų vandens bekliai, vandens bekliai, šiluminės šilumos, šiluminės ir maistinių produktų vandens bekliai, šiluminės šilumos, šiluminės ir maistinių produktų vandens bekliai, šiluminės šilumos, šiluminės ir maistinių produktų vandens bekliai	Kilpininkų seniūnija	54554	2012-03-01	2022-02-28	10
5	Ateveimi grūdai, vandentekio ir maistinių produktų vandens bekliai	Žalgirio seniūnija	28872	2012-03-01	2022-02-28	10
6	Ateveimi grūdai, vandentekio ir maistinių produktų vandens bekliai	Arburo seniūnija	87919	2012-03-01	2022-02-28	10
7	Vandens bekliai	Bagavilkių k., Žalgirio seniūnija	307	2013-11-12	2023-10-31	10
8	Leidimo maistinių produktų tinklai, šiluminės šilumos	J. Pakulnio g. ir Karaimo g., Kretinga	20234	2014-09-01	2024-08-31	10
9	Vandentekio ir šiluminės maistinių produktų tinklai	Sventoskio g., Kretingos r. sav.		2014-09-30	2024-09-30	10
10	Pastatų Vandentekio bekliai ir Pastatų - Vandentekio bekliai, priklausančių Amarams būkliai, šiluminės šilumos	Klaumėnų k., Žalgirio sen., Kretingos r. sav.	13889	2019-05-08	2021-12-31	2
11	Vandentekio ir šiluminės maistinių produktų tinklai	Ročėnų g., Kretingosdžiūnė k., Kretingos r. sav.	11210	2015-02-05	2025-02-04	10
12	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 121 iki šaltinio A (Uk Nr.4400-01-02-1994)	Vingrų g., Pakulnio k., Kretingos r. sav.	3186	2016-05-17	2026-05-17	10
13	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 241 iki šaltinio Nr. 12, kurių ilgis 210,36 m. (Uk Nr.4400-3803-0177)	Brėgų, Mūšėnų k., Kretingos r. sav.				
14	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 221 iki šaltinio Nr. 12, kurių ilgis 152,99 m. (Uk Nr.4400-4748-0494), šiluminės maistinių produktų tinklai, kurių ilgis 190,22 m. (Uk Nr.4400-4748-0451)	Teresūnų g. 21, Kretingos m.	40000	2017-10-23	2027-10-23	10
15	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 221 iki šaltinio Nr. 182, kurių ilgis 46,39 m. (Uk Nr.4400-4775-0461)	Pelėnų g., Pakulnio k., Kretingos r. sav.	2991	2017-11-02	2027-11-02	10
16	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 241 iki šaltinio Nr. 201, kurių ilgis 35,27 m. (Uk Nr.4400-4775-0459)	Alksnų g., Pakulnio k., Kretingos r. sav.	2280	2017-11-02	2027-11-02	10
17	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 205 iki šaltinio 1 gyv. Namų Rūdolfinų g. 12, Vyžuonų k., Kretingos r. sav., kurių ilgis 40,35 m. (Uk Nr.4400-4835-0209), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 201 iki šaltinio Nr. 206, kurių ilgis 38,74 m. (Uk Nr.4400-4835-0196)	Rūdolfinų g. 12, Vyžuonų k., Vyžuonų sen., Kretingos r. sav.	5750	2018-01-29	2028-01-29	10
18	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 97 iki šaltinio Nr. 12, kurių ilgis 236,73 m. (Uk Nr.4400-5049-0104), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 90 iki šaltinio Nr. 81, kurių ilgis 1,30 m. (Uk Nr.4400-5013-2300), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 121 iki šaltinio Nr. 11, kurių ilgis 141,22 m. (Uk Nr.4400-5049-0107) ir šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 123 iki šaltinio Nr. 81, kurių ilgis 102,27 m. (Uk Nr.4400-5051-0974)	Tolėnų g., Klumėnų k., Žalgirio sen., Kretingos r. sav.	59013	2018-08-08	2028-08-08	10
19	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 165 iki šaltinio Nr. 2, kurių ilgis 17,32 m. (Uk Nr.4400-5010-4473), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 162 iki šaltinio Nr. 165, kurių ilgis 22,13 m. (Uk Nr.4400-5010-4484)	Žalgirio g., Vyžuonų k., Kretingos r. sav.	9319	2018-10-17	2028-10-17	10
20	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 154 iki šaltinio Nr. 31, kurių ilgis 131,89 m. (Uk Nr.4400-5100-0789), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 33 iki šaltinio Nr. 55, kurių ilgis 98,58 m. (Uk Nr.4400-5100-0790)	Šaukščių g. 2, Kretingosdžiūnė k., Kretingos r. sav.	21220	2018-11-21	2028-11-21	10
21	Vandentekio tinklai nuo priėjimo taško Nr. 1 iki šaltinio Nr. 0, kurių ilgis 72,67 m. (Uk Nr.4400-5131-0612), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo priėjimo taško Nr. 1 šaltinio Nr. 12 (ilgis 1400) iki šaltinio Nr. 5 (šaltinio Nr. 42), kurių ilgis 65,05 m. (Uk Nr.4400-5131-0620)	Kreimėnų g., Kretingos m., Kretingos r. sav.	10620	2019-03-25	2029-03-25	10
22	Vandentekio tinklai nuo priėjimo taško Nr.1 iki šaltinio Nr. 4, kurių ilgis 85,71 m. (Uk Nr.4400-5221-0903), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo priėjimo taško Nr. 1 šaltinio Nr. 31) iki šaltinio Nr. 4 (šaltinio Nr. 91, kurių ilgis 85,51 m. (Uk Nr.4400-5221-0910)	Laukų g., Kreimėnų k., Kretingos r. sav.	15391	2019-06-19	2029-06-19	10
23	Vandentekio tinklai nuo šaltinio Nr. 7) iki šaltinio Nr. 121), kurių ilgis 39,16 m. (Uk Nr.4400-5285-0178)	Mokūnų g., Vyžuonų k., Kretingos r. sav.	4340	2019-08-27	2029-08-27	10
24	Šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 202 iki šaltinio Nr. 222, kurių ilgis 37,27 m. (Uk Nr.4400-5373-1062)	Antanų g., Kilpininkų k., Kretingos r. sav.	3080	2020-02-04	2030-02-04	10
25	Vandentekio tinklai nuo šaltinio, kurio koordinatės X=620013,70Y=320164,29 iki šaltinio Nr. 121, kurio koordinatės X=620013,70Y=320164,29 (Uk Nr.4400-5360-0420)	Liepų g. 20, Vyžuonų k., Kretingos r. sav.	8220	2020-02-12	2030-02-12	10
26	Šiluminės maistinių produktų tinklai DN160 nuo šaltinio Nr. 162, kurio koordinatės X=619824,34Y=325564,07 iki šaltinio Nr. 161, kurio koordinatės X=619826,30Y=325492,46 kurių ilgis 79,22 m. (Uk Nr.4400-4780-1111)	Krogėnų g., Kretingos m., Kretingos r. sav.	5760	2020-03-13	2030-03-13	10
27	Vandentekio tinklai nuo vandentekio priėjimo taško Nr. 1, kurio koordinatės X=620025,70Y=321589,69 iki šaltinio Nr. 0, kurio koordinatės X=620025,70Y=321641,08, kurių ilgis 100,00 m. (Uk Nr.4400-5280-0162), šiluminės maistinių produktų tinklai nuo šaltinio Nr. 165, kurio koordinatės X=620032,42Y=32189,70 iki šaltinio Nr. 226, kurio koordinatės X=6200267,941Y=321642,89 kurių ilgis 97,72 m. (Uk Nr.4400-5280-1999)	Žalgirio g., Vyžuonų k., Kretingos r. sav.	22100	2020-08-02	2030-08-02	10

28	Vandentiekio (tikslas DN63) nuo nuo šaltinio Nr. 1, kurio koordinatės X=6209464,200/Y=32026,47 iki vandentiekio šaltinio Nr. 105, kurio koordinatės X=6200748,17/Y=32029,31, kurių ilgis 204,08 m. (Ltn.Nr.4400-5316-0488), šaltinio nuotekų šaltinis DN200 mm ir DN63 mm nuo šaltinio Nr. 216i postūko tikslas Nr. 6, kurio koordinatės X=6200379,15/Y=32029,34, kurių ilgis 180,70 m. (Ltn.Nr.4400-5316-0490)	Lapsg. J. Vydramų k., Kretingos r. sav.	2000	2020-06-03	2020-06-03	10
29	Šaltinio nuotekų tikslas DN160 mm nuo šaltinio Nr. 141, kurio koordinatės X=6198456,73/Y=325492,46 iki šaltinio Nr.181, kurio koordinatės X=6198847,80/Y=325400,22 kurių ilgis 110,61 m. (Ltn.Nr.4400-5410-6259)	Kryžulių g., Kretingos r.	5200	2020-08-03	2020-08-03	10
30	Vandentiekio (tikslas DN50 mm ir DN 32 mm nuo šaltinio Nr. 122 iki vandentiekio šaltinio Nr. 113, kurio koordinatės X=6197107,27/Y=328990,75, kurių ilgis 36,59 m. (Ltn.Nr.4400-5477-1722), šaltinio nuotekų tikslas DN 200 mm ir DN 110 mm nuo šaltinio Nr. 121 iki šaltinio nuotekų tikslas tikslas, kurio koordinatės X=6197107,36/Y=328991,32, kurių ilgis 37,39 m. (Ltn.Nr.4400-5477-1723)	Būta g. Skardėnų k., Kretingos r. sav.	5670	2020-07-16	2020-07-16	10
31	Vandentiekio (tikslas DN 32 mm nuo vandentiekio šaltinio Nr. 110a, kurio koordinatės X=6198148,56/Y=327479,09 iki vandentiekio tikslas tikslas, kurio koordinatės X=6198396,37/Y=327474,80, kurių ilgis 28,20 m. (Ltn.Nr.4400-6041-9649), šaltinio nuotekų tikslas DN 160 mm nuo šaltinio Nr. 1, kurio koordinatės X=6198183,04/Y=327452,58 iki šaltinio Nr. 6, kurio koordinatės X=6198156,66/Y=327480,48 kurių ilgis 46,76 m. (Ltn.Nr.4400-6041-9628)	Žemaičių g., Kretingos r. Kretingos r. sav.	7130	2020-09-14	2020-09-14	10
32	Šaltinio nuotekų tikslas DN160 mm nuo šaltinio Nr. 201, kurio koordinatės X=6200274,32/Y=321297,39 iki šaltinio Nr.157, kurio koordinatės X=6200368,99/Y=321292,08 kurių ilgis 48,34 m. (Ltn.Nr.4400-5486-7195)	Aušėnų g., Vydramų k., Kretingos r. sav.	3900	2020-09-14	2020-09-14	10
33	Vandentiekio (tikslas šaltinio Nr. 14, kurio koordinatės X=6198625,70/Y=325513,91 iki šaltinio, kurio koordinatės X=6198389,99/Y=325563,71, kurių ilgis 61,42 m. (Ltn.Nr.4400-5361-5911)	L. Jankūnų g., Kretingos r. Kretingos r. sav.	3910	2020-08-08	2020-10-08	10
34	Šaltinio nuotekų tikslas DN160 mm nuo šaltinio Nr. 61, kurio koordinatės X=6213913,87/Y=325191,76 iki šaltinio Nr.11, kurio koordinatės X=6213951,96/Y=325181,37 kurių ilgis 179,34 m. (Ltn.Nr.4400-5338-2100)	Skardė g. Darbėnų k., Kretingos r. sav.	5620	2020-10-09	2020-10-09	10
35	Šaltinio nuotekų šaltinis DN160 mm nuo šaltinio Nr. 3, kurio koordinatės X=6198216,03/Y=329027,00 iki šaltinio Nr.4, kurio koordinatės X=6198212,11/Y=329026,40, nuo šaltinio Nr. 4 iki šaltinio Nr. 5, kurio koordinatės X=6198297,83/Y=329034,75, nuo šaltinio Nr. 4 iki šaltinio Nr. 6, kurio koordinatės X=6198219,30/Y=329039,39 kurių ilgis 22,34 m. (Ltn.Nr.4400-5507-6188)	Mėštinėnų g., Kretingos r. Kretingos r. sav.	1870	2020-10-12	2020-10-12	10
36	Vandentiekio (tikslas DN63 mm nuo šaltinio Nr. 122, kurio koordinatės X=6198875,07/Y=325613,65 iki vandentiekio šaltinio Nr. 102, kurio koordinatės X=6198898,12/Y=325548,77 kurių ilgis 63,69 m. (Ltn.Nr.4400-5480-2580), šaltinio nuotekų tikslas DN160 mm nuo šaltinio Nr. 112 iki šaltinio Nr.100, kurio koordinatės X=6200379,15/Y=32029,34, kurių ilgis 62,56 m. (Ltn.Nr.4400-5480-2579)	Palangos g., Kretingos r. Kretingos r. sav.	9870	2020-11-10	2020-11-10	10
37	Vandentiekio (tikslas DN 110 mm nuo vandentiekio šaltinio Nr. 211, kurio koordinatės X=6198298,72/Y=325782,82 iki vandentiekio šaltinio Nr. 192, kurio koordinatės X=6198992,01/Y=325652,12, kurių ilgis 243,45 m. (Ltn.Nr.4400-6012-9210), šaltinio nuotekų tikslas DN 80 mm nuo šaltinio Nr. 224 iki nuotekų šaltinio Nr. 101, kurių ilgis 256,83 m. (Ltn.Nr.4400-6012-9220) šaltinio nuotekų tikslas DN 160 mm nuo nuotekų šaltinio Nr. 101 iki šaltinio Nr. 19, kurių ilgis 120,71 m. (Ltn.Nr.4400-6012-9230)	Pasėdžių g., Kretingos r. Kretingos r. sav.	83900	2020-12-14	2020-12-14	10
38	Vandentiekio (tikslas nuo šaltinio Nr. 21, kurio koordinatės X=6199472,12/Y=329687,94 iki šaltinio Nr. 5, kurio koordinatės X=6199481,13/Y=329693,48, nuo šaltinio Nr. 3 iki šaltinio Nr. 6, kurio koordinatės X=6199479,92/Y=329687,82, kurių ilgis 28,97 m. (Ltn.Nr.4400-5276-2101)	Sėdų g., Padarėnų k., Kretingos r. sav.	640	2020-12-21	2020-12-21	10
II viešo paskaitų ir statinys			690217			
II viešo paskaitų pamačius statinys			690217			
39	Žemės sklypas Nr. 5634-0004-0142	Lapsg. J. Vydramų k., Kretingos r. sav.	04900	2020-01-09	2020-01-09	87
40	Žemės sklypas Nr. 5634-0008-0489	Pėva g. 2A, Kretinga	1816	2002-12-10	2101-02-10	99
41	Žemės sklypas Nr. 5634-0010-0129	Glėpėdų g. 131M, Kretinga	490	2009-01-08	2009-01-08	99
42	Žemės sklypas Nr. 4400-2044-5230	Padarėnų k. Kretingos r. sav. Kretingos r. sav.	2545	2011-05-19	2015-05-19	44
43	Žemės sklypas Nr. 5634-0006-0204	Baranovių g. 238, Kretinga	2429	2002-10-14	2101-01-14	99
44	Žemės sklypas Nr. 4400-1143-3382	Rėdaičių g., Vydramų k., Kretingos r. sav.	64	2017-06-09	2018-06-09	71
45	Žemės sklypas Nr. 4400-1143-0617	Šalėjų g.37, Vydramų k., Kretingos r. sav.	7130	2007-09-26	2008-09-26	51
46	Žemės sklypas Nr. 4400-1464-1348	Palangos pl.17, Vydramų k., Kretingos r. sav.	2225	2008-01-31	2009-01-31	51
47	Žemės sklypas Nr. 4400-2107-0044	Šėvo g. 3, Kūlpėnų k., Kretingos r. sav.	1603	2011-05-19	2010-05-19	49
48	Žemės sklypas Nr. 4400-2107-0022	Lino g.10A, Kūlpėnų k., Kretingos r. sav.	1686	2011-05-19	2010-05-19	49
49	Žemės sklypas Nr. 4400-2106-9112	Lino g.10B, Kūlpėnų k., Kretingos r. sav.	1796	2011-05-19	2010-05-19	49
50	Žemės sklypas Nr. 4400-2107-0077	Plėgės g.40, Karšėnų mstl., Kretingos r. sav.	592	2011-05-19	2010-05-19	49
51	Žemės sklypas Nr. 4400-2106-9012	Pėva g.7, Žadėnų k. Karšėnų mstl., Kretingos r. sav.	2198	2011-05-19	2010-05-19	49
52	Žemės sklypas Nr. 4400-2107-0133	Katėna, Kretingos r. sav.	72	2011-05-19	2010-05-19	49
53	Žemės sklypas Nr. 4400-2152-0172	Vandėnų g. 7A, Grėšėnų k., Kretingos r. sav.	1540	2014-02-24	2011-03-24	47
54	Žemės sklypas Nr. 4400-2112-0714	Ladžiūnų g. 11A, Darbėnų k., Kretingos r. sav.	1118	2011-05-19	2010-05-19	49
55	Žemės sklypas Nr. 4400-2112-0758	Klėnų g.12, Darbėnų k., Kretingos r. sav.	174	2011-05-19	2010-05-19	49
56	Žemės sklypas Nr. 4400-2112-0693	Darbėnų k., Kretingos r. sav.	474	2011-05-19	2010-05-19	49
57	Žemės sklypas Nr. 4400-2111-9626	Darbėnų k., Kretingos r. sav.	431	2011-05-19	2010-05-19	49
58	Žemės sklypas Nr. 4400-1951-1642	Šalėnų g. 3, Jokiškėnų k., Kretingos r. sav.	2880	2014-03-24	2012-03-24	38
59	Žemės sklypas Nr. 4400-1834-0180	Žemėnų g. 30A, Salantų k., Kretingos r. sav.	10612	2009-03-30	2012-03-30	3
60	Žemės sklypas Nr. 4400-1834-0073	Paškų g. 28, Salantų k., Kretingos r. sav.	301	2009-03-30	2012-03-30	3
61	Žemės sklypas Nr. 4400-1834-0259	Paškų g. 2A, Salantų k., Kretingos r. sav.	18912	2009-03-30	2012-03-30	3

62	Žemės sklypas Nr. 4408-2099-6861	Mūšias g. 8, Grilbiškės k., Kretingos r. sav.	489	2016-01-29	Neterminuota	
63	Žemės sklypas Nr. 4408-2099-6929	Grilbiškės k., Kretingos r. sav.	103	2016-01-29	Neterminuota	
64	Žemės sklypas Nr. 4408-2257-5646	Babrūnės g. 5, Jakiškiai k., Kretingos r. sav.	2130	2016-01-29	2095-01-29	80
65	Žemės sklypas Nr. 4408-1008-8697	Gebrušų alėja 31, Kretingos m.	2577	2016-09-22	Neterminuota	
66	Žemės sklypas Nr. 5614-0003-0389	Uabliūnėlių g. 7, Grilbiškės k., Kretingos r. sav.	440	2016-12-29	Neterminuota	
67	Žemės sklypas Nr. 4408-1008-9770	Gebrušų alėja 32, Kretingos m.	2287	2017-05-27	Neterminuota	
68	Žemės sklypas Nr. 4408-0685-4722	Lubų k., Kartosos sen., Kretingos r. sav.	1741	2017-09-19	Neterminuota	
69	Žemės sklypas Nr. 4408-0488-4677	Kabaliai k., Kartosos sen., Kretingos r. sav.	391	2017-09-19	Neterminuota	
70	Žemės sklypas Nr. 5654-0002-109	Vyžučiai g. 22, Padvarė k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	4832	2018-03-12	Neterminuota	
71	Žemės sklypas Nr. 5654-0002-102	Vyžučiai g. 22, Padvarė k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	2279	2018-03-15	Neterminuota	
72	Žemės sklypas Nr. 5633-0001-400	Dėvulpių g. 39, Tintai k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	7305	2018-02-23	Neterminuota	
73	Žemės sklypas Nr. 5654-0002-112	Padvarė k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	4504	2018-03-26	Neterminuota	
74	Žemės sklypas Nr. 4408-2071-6478	Kretingos g. 21, Jakiškiai k., Kretingos r. sav.	8986	2018-03-27	Neterminuota	
75	Žemės sklypas Nr. 4408-1568-0516	Gebrušų g. 2, Prėbrantų k., Vyžuonų sen., Kretingos r. sav.	8800	2019-04-11	2021-04-11	4
76	Žemės sklypas Nr. 4408-2046-9332	Mėlynių g. 49, Rūdiškės k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	9690	2019-04-11	2069-04-11	50
77	Žemės sklypas Nr. 6408-1961-1608	Babrūnės k., Žalgrio sen., Kretingos r. sav.	3320	2019-04-11	2068-04-11	30
78	Žemės sklypas Nr. 4408-1798-2492	Pleškajų g. 2, Babrūnės k., Žalgrio sen., Kretingos r. sav.	19100	2019-04-11	2084-04-11	65
79	Žemės sklypas Nr. 4408-2046-0487	Leigų g. 17, Žirnėdų k., Kretingos sen., Kretingos r. sav.	1450	2019-04-11	2084-04-11	45
80	Žemės sklypas Nr. 4408-1834-6259	Pašio g. 2A, Salantų sen., Kretingos r. sav.	11500	2019-02-14	2082-02-14	64
81	Žemės sklypas Nr. 4408-1834-6188	Žemaitės g. 30A, Salantų sen., Kretingos r. sav.	8450	2019-02-06	2069-02-06	50
II viso žemės sklypų			248159			
82	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR150	Švytario g. 2A, Babrūnės k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
83	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR147	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
84	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR139	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
85	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR142	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
86	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR145	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
87	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR144	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
88	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LCR138	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
89	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG149	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
90	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG142	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
91	Lengvasis automobilis ŠKODA FABIA, Valst. Nr. LEG145	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	11980,83	2019-07-16	2023-07-31	4
92	Lengvasis automobilis ŠKODA SUPER STYLE, Valst. Nr. LFC145	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	29742,8	2019-06-19	2023-06-25	4
II viso lengvųjų automobilių			148752,1			
93	Inventorys (Grindų spatulė Lantius I Pro)	Kretingos, Vyžuonų, Salantų, Kartosos, Kūljapėjų vardais pažyminti žemės ūkio parke	720	2019-04-01	2023-04-01	(1. 1000 metų)
94	Personalo Mairiūnų kompiuteris su vidaus kompiuterio apsauginiu skiauteliu	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	210	2020-04-30	2023-04-30	1
II viso įrangos			28896,2			
95	Kortelė (Nr. 1,1) (RFID Nr. 56-M-006541)	Švytario g. 2A, Padvarė k., Kretingos r. sav.	6	2018-07-17	Neterminuota	
II viso inventarūs			6			
II viso pagal maino sąlygas			566653,2			
II viso			1248870,2			

Uždaroji akcinė bendrovė "Krelingos vandenys"

Išstatinio kapitalo struktūra

(Eur) Lentelė Nr.7

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis	2144375	6218688
1.1. Paprastosios akcijos	2144375	6218688
1.2. Privileguotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	2144375	6218688
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	2144375	6218688
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

(Eur) Lentelė Nr.8

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-267869
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	73252
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	194617
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	0
Pervedimai iš rezervų:	0
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai):	194617
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	194617

Uždaroji akcinė bendrovė "Kretingos vandenys"

Įmonės išpareigojimų būklė

(Eur)

Lentelė Nr. 10

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienus finansinius metus	Po vienu metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs išpareigojimai	22131	-	
2. Kredito įstaigoms	49794	437702	
3. Kitos finansinės skolos	7677	135052	462018
Kitos skolos	661370		
IŠ VISO:	740972	572754	462018

Informacija apie verslo segmentus

(Eur)

Lentelė Nr. 11

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)						Visos įmonės	
	Vandens tiekimas		Nuotekų valymas		Kitos paslaugos		2020 m.	2019 m.
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.		
Pardavimo pajamos	1144806	1136463	1285697	1184368	63763	125514	2494066	2446345
Pardavimo sąvokaina	663995	647244	944103	937022	21911	63815	1630009	1648081
Bendrasis pelnas (nuostolis)	480611	489219	341594	247346	41852	61699	864057	798264

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(Eur) Lentelė Nr. 13

Rodikliai	Finansiniai metai	Prabėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	112905	90281	8935
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlyginimai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	2	