



Vilnius, 2022 m. kovo 4 d.

**UAB „Utenos komunalininkas“**

*2021 m. finansinių ataskaitų rinkinys,  
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Utenos komunalininkas“ akcininkui (-ams)

### Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

#### Nuomonė

Mes atlikome UAB „Utenos komunalininkas“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

#### Pagrindas nuomonei pareikšti

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

#### Kita informacija

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

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

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

#### 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, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

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

Vilnius, 2022 m. kovo 4 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos  
*Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505*



Atsakingas auditorius  
Dainius Vaičekonis  
*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*

2-ojo verslo apskaitos  
standarto „Balansas“  
1 priedas

UAB „UTENOS KOMUNALININKAS“, 183606952

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Rašės g. 4. LT- 28197, Utena, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės administracijos  
direktoriumi 2022 m. d. įsakymo  
Nr.

## 2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022-02-28 Nr. 22/01  
(ataskaitos sudarymo data)

2021m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		<b>3117976</b>	<b>2774535</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	4985	6419
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		4985	6419
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2.2.1.2.2	3110161	2764577
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		198649	207933
2.3.	Mašinos ir įranga		2689861	2357881
2.4.	Transporto priemonės		156358	143192
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		22814	28308
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		42479	27263
3.	FINANSINIS TURTAS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			

3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2830</b>	<b>3539</b>
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		2830	3539
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1136887</b>	<b>1025298</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>		<b>8120</b>	<b>11310</b>
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3. 3.1	7248	10018
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		872	1292
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>646369</b>	<b>531363</b>
2.1.	Pirkėjų skolos	4,4.1.4.2	637379	530173
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		8990	1190
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	5	<b>482398</b>	<b>482625</b>
C.	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>		<b>7953</b>	<b>4665</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>4262816</b>	<b>3804498</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
D.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>2016901</b>	<b>1775255</b>
1.	<b>KAPITALAS</b>	6	<b>1861780</b>	<b>1689787</b>
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1861780	1689787
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	<b>AKCIJŲ PRIEDAI</b>			
3.	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>			
4.	<b>REZERVAI</b>		<b>65468</b>	
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		5604	
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		59864	
5.	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	7	<b>89653</b>	<b>85468</b>
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		69653	112089
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		20000	(26621)
E.	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	<b>8</b>	<b>1739515</b>	<b>1443424</b>
F.	<b>ATIDĖJINIAI</b>			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>9</b>	<b>506400</b>	<b>585819</b>

1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		121728	160070
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		121728	160070
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9,9.1	384672	425749
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		46255	50884
	Gauti avansai		17007	19707
2.4.	Skolos tiekėjams		153054	206805
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		2714	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9.2	110286	111946
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		55356	36407
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>4262816</b>	<b>3804498</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Rimantas Kaušylas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Irena Slavinskienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo verslo apskaitos standarto  
„Pelno (nuostolių) ataskaita“  
1 priedas

UAB „UTENOS KOMUNALININKAS“, 183606952  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Rašės g. 4, LT-28197, Utena, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA  
Utenos rajono savivaldybės administracijos  
direktorius 2022 m. d. įsakymo  
Nr.

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**  
2022-02-28 Nr. 21/02  
(ataskaitos sudarymo data)

2021 m.

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	10.	3838094	3302944
2.	Pardavimo savikaina	11	(3392453)	(2851749)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>445641</b>	<b>451195</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9.1,9.2	(373309)	(336517)
7.	Kitos veiklos rezultatai		<b>2757</b>	<b>183</b>
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	10	558	991
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	11	(3280)	(3763)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	<b>12</b>	<b>72367</b>	<b>112089</b>
14.	Pelno mokestis		<b>2714</b>	
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>69653</b>	<b>112089</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



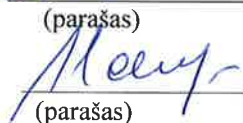
(parašas)

Rimantas Kaušylas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Irena Slavinskienė

(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB "UTENOS KOMUNALININKAS", 183606952

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Rašės g. 4, LT-28197, Utena, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022.02.28

(ataskaitos sudarymo data)

2021 m..

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi-talas	Savoms akcijoms išigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1689787	-	-	-	-	4401	-		(31022)	1663166



2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas																		-	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas																		-	
<b>4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1689787</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4401</b>	<b>(31022)</b>										<b>1663166</b>	
5. Ilgalaikio 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 grynis pelnas (nuostoliai)																		112089	112089
10. Dividendai																		-	
11. Kitos išmokos																		-	
12. Sudaryti rezervai																		-	
13. Panaudoti rezervai																		4401	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajūninkų įnašai (pajū grąžinimas)																		-	
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																		-	
16. Įnašai nuostoliams padengti																		-	
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1689787</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85468</b>										<b>1775255</b>	
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)																		-	

19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)													-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)													-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)													-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)											69653		69653
23. Dividendai													
24. Kitos išmokos													
25. Sudaryti rezervai						5604					59864	(65468)	-
26. Panaudoti rezervai													
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)													
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)													171993
29. Įnašai nuostoliams padengti													
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						<b>5604</b>					<b>59864</b>	<b>89653</b>	<b>2016901</b>

\_\_\_\_\_  
 Rimantas Kaušylas  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)  
  
 \_\_\_\_\_  
 Irena Slavinskienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Direktoriaus  
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

UAB "UTENOS KOMUNALININKAS", 183606952

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Rašės g. 4, LT-28197, Utena, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA  
Utenos rajono savivaldybės  
administracijos direktoriaus  
2022 m. d. įsakymo  
Nr.

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2021.02.28

(ataskaitos sudarymo data)

2021 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

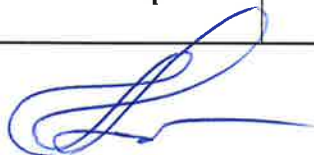
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- ta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		<b>69653</b>	<b>112089</b>
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		341224	2425172
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		2722	2772
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		2770	18058
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		420	1933
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(107206)	296674
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(7800)	5289
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(3288)	1717
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			

1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	(61080)	(182410)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	2714	
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1660)	15240
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	18949	(9125)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>257418</b>	<b>2687409</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	(187574)	(106961)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas	2	5
2.5.	Paskolų suteikimas		
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	296649	498394
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>109077</b>	<b>391438</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	171993	
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.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(41622)	(27393)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	7912	27254
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	7912	27254
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(49534)	(54647)

3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(13887)	(18517)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(3280)	(3763)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(32367)	(32367)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		(497093)	(2692987)
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(366722)</b>	<b>(2720380)</b>
4.	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(227)</b>	<b>358467</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>482625</b>	<b>124158</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>482398</b>	<b>482625</b>

Direktorius \_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

Rimantas Kaušylas  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Buhalterė  
\_\_\_\_\_  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

Irena Slavinskienė  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

---

## **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2021m.**

### **Aiškiamojo rašto bendroji dalis**

2002 m. rugpjūčio 22 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 313 SP UAB „Utenos komunalininkas“ perregistruota į UAB „Utenos komunalininkas“. Įmonės kodas 183606952, PVM mokėtojo kodas LT836069515. Registro tvarkytojas: Valstybės įmonė Registrų centras. Įregistravimo pažymėjimas Nr. 005084. Bendrovės buveinės adresas - Rašės g. 4, LT- 28197 Utena duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

### **Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotų įmonių pavadinimai ir buveinės**

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių bendrovė UAB „Utenos komunalininkas“ neturi.

### **Bendrovės veikla**

- Atliekų tvarkymas: buitinių komunalinių, gamybinių atliekų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų, fekalijų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų, statybinio laužo konteinerių nuoma ir išvežimas, didelių gabaritų atliekų surinkimas, vežimas, laikymas, perdirbimas, paruošimas naudoti ir perdavimas naudoti ir šalinti.
- Antrinių žaliavų ir pakuočių atliekų tvarkymas: makulatūros ir polietileno plėvelės surinkimas, visų rūšių pakuočių atliekų surinkimas, padangų, liuminescencinių lempų, kuro, oro, tepalų filtrų, panaudotos alyvos, skudurų ir pjuvenų, užterštų naftos produktais surinkimas, vežimas, laikymas ir perdavimas naudoti ir šalinti, pažymų išdavimas.
- Aplinkos priežiūra: teritorijų mechanizuotas bei rankinis valymas, gatvių laistymas, plovimas-valymas, miesto gatvių, aikščių barstymas šlapia druska, druskos-smėlio mišiniu, sniego valymas nuo gatvių ir šaligatvių, viešųjų tualetų priežiūra, kilnojimų tualetų nuoma, elektros apšvietimo ir lietaus kanalizacijos tinklų, kapinių priežiūra ir eksploatavimas, bei kai kurios kitos miesto komunalinio ūkio tvarkymo paslaugos.

Bendrovėje vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per 2021 metus buvo 109 darbuotojų, per 2020 metus - 105.

---

## Apskaitos politika

Nuo 2015 m. sausio 1 d. įmonės finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

- Įmonė, tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę, vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir verslo apskaitos standartais bei visuma apskaitos principų, apskaitos metodų ir taisyklių apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti ir pateikti. Finansinių ataskaitų tikslas-patenkinti finansinių ataskaitų informacijos vartotojų poreikius gauti teisingą informaciją apie įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas. Bendrovė rengia pilną finansinių ataskaitų rinkinį. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginamumo, atsargumo principais.

- Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Už buhalterinės apskaitos organizavimą, apskaitos pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako įmonės vadovas. Vyr. buhalterio atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei teikiant finansinę atskaitomybę nurodytos pareigybinuose nuostatose.

- Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal 2021 m. gruodžio 31d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą bei Verslo Apskaitos Standartus.

- Pinigus sudaro pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje.

- Duomenys apie įmonės veiklą per ataskaitinį laikotarpį pelno (nuostolio) ataskaitoje grupuojami į įprastinės veiklos ir ypatinguosius straipsnius. Įprastine veikla laikomos pasikartojančios ūkinės operacijos, susijusios su visa įmonės veikla. Įprastinei tipinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, antrinių žaliavų surinkimo darbai bei veiklos sąnaudos. Įprastinei netipinei veiklai priskiriama kita (nepagrindinė)-nurašytas nenusidėvėjęs ilgalaikis turtas, bei kita netipinė veikla. Įprastinės netipinės finansinės ir investicinės veiklos straipsniui priskiriamos palūkanos už banke laikomus pinigus, valiutų kurso pasikeitimus, pripažintų baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos.

- Bendrovės pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

- Bendrovės pasirašytasis įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma.

- Privalomas rezervas sudaromas iš grynojo pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Kiti rezervai sudaromi savininkams priėmus sprendimą sudaryti ir panaikinti rezervus.

- Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai akcininkai priima sprendimą pelną paskirstyti.

- Ilgalaikis materialus turtas- tai įmonei nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas ekonominę naudą ir išsaugodamas natūrinę formą nusidėvi

naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė yra didesnė nei 145 Eur. įsigytam iki 2014-12-31d. Naujai įsigytam nuo 2015 m. ilgalaikiam materialiam ir nematerialiam turtui nustatyta 250 eurų minimali ilgalaikio turto vieneto vertė, išskyrus įvairių rūšių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių, jiems nustatyta 110 eurų minimali įsigijimo vertė. Ilgalaikio turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, per kurį jos buvo patirtos, veiklos sąnaudomis. Jei ilgalaikio materialaus turto remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingas savybes, šių darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikas. Jei remontas nepagerina naudingų turto savybių ir nepailgina jo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, vadovaujantis LR Pelnų mokesčio įstatymo 1 priedėliu, apskaičiuojamas remiantis metinėmis nusidėvėjimo normomis. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo sekančio mėnesio 1 dienos po turto įvedimo į eksploataciją. Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įmonės vadovo patvirtinta turto įvedimo į eksploataciją akto data. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas likutine verte t. y. iš įsigijimo savikainos atimamas sukauptas nusidėvėjimas.

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Turto grupė</b>	<b>Įvertinimo būdas</b>
1.1.3.	Programinė įranga	Įsigijimo savikaina

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Turto grupė</b>	<b>Įvertinimo būdas (12 VAS 38 p.)</b>
1.2.2.	Pastatai ir statiniai	Įsigijimo savikaina
1.2.3.	Mašinos ir įranga	Įsigijimo savikaina
1.2.4.	Transporto priemonės	Įsigijimo savikaina
1.2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Įsigijimo savikaina

Atsargos - per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Atsargos nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kai perduodamos naudoti.

Atsargų apskaitos, įkainojimo ir parduotų prekių ar produkcijos savikainos nustatymo būdai:

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Atsargų grupė</b>	<b>Apskaitos būdas (9 VAS 6 p.)</b>	<b>Sunaudojimo (pardavimo) apskaitos būdas (9 VAS 43 p.)</b>	<b>Įvertinimo būdas (9 VAS 37 p.)</b>
1.1.3.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Įsigijimo savikaina	Nuolat	FIFO būdu



- Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu vertinamos įsigijimo savikaina, sudarant balansą yra vertinamos tikraja verte.

- Dotacijos ir Subsidijos. Gautos dotacijos pripažįstamos ir rodomos apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintas sprendimas skirti finansavimą ir pravedamos lėšos. Gautas finansavimas, dotacijos registruojamos pagal finansinius straipsnius. Finansavimą gaunant iš kelių šaltinių, jie apskaitomi atskirai.

- Lizingas apskaitoje registruojamas, jei lizingo laikotarpio pabaigoje nuosavybės teisė į turtą pereina lizingo gavėjui. Bendrovė, gavusi turtą pagal lizingo sutartį, registruoja ilgalaikį turtą ir ilgalaikius įsipareigojimus turto vertės dengimo suma. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Turto vertės dengimo suma mažinamos pagal lizingo sutartį mokėtinos sumos.

Finansinių įsipareigojimų vertinimo būdas:

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Finansinių įsipareigojimų grupė</b>	<b>Įvertinimo būdas (18 VAS 36 p.)</b>
2.2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Tikraja verte
2.2.2.	Skolos kredito įstaigoms	Tikraja verte
2.2.3.	Gauti avansai	Tikraja verte
2.2.4.	Skolos tiekėjams	Tikraja verte
2.2.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	Tikraja verte

- Pajamos įmonės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. registruojamos tada kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai mokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip bendrovės įsipareigojimai. Jei kyla abejonų, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, skola, kurios nesitikima gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas. Jei nėra galimybių atgauti patirtų išlaidų, jos pripažįstamos sąnaudomis.

- Sąnaudomis pripažįstama tik to ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis pajamomis ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos. Finansinėse ataskaitose pateikiama grynoji suteiktų paslaugų savikaina. Prie veiklos sąnaudų priskiriamos administracijos darbo apmokėjimas, ilgalaikio turto nusidėvėjimas, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (žemės nuomos, taršos ir kt.), transporto ir ryšių bei kitos bendros įmonės sąnaudos. Kitos veiklos sąnaudos pripažįstamos pagal tuos pačius pripažinimo kriterijus kaip ir tipinės veiklos sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis pripažįstamos sąnaudos, susijusios su finansiniu turtu ir finansiniais įsipareigojimais.

- Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taikant mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatytus pelno ir kitų nuo apmokestinamojo pelno apskaičiuojamų mokesčių reikalavimus.

## **Aiškinaamojo rašto pastabos**

Kalendoriniai metai nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31

Apskaitos politikos keitimo nebuvo.

Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“

### **1. Ilgalaikis nematerialus turtas**

2021m. įsigyta ilgalaikio nematerialaus turto už 985 Eur. Nematerialiojo turto grupės nuvertėjimo nebuvo.

Įvertinus sukaupą, priskaičiuotą ir nurašytą amortizaciją likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 4985 Eur.

(priedas Nr.1)

### **2. Ilgalaikis materialus turtas**

Per ataskaitinį laikotarpį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr.04.3.I-LVPA-T-116-0014 „Utenos miesto gatvių apšvietimo sistemos modernizavimas“ . atlikta darbų už 42479 Eur. apskaitoma vykdomi statybos darbai .

Mašinų ir įrengimų grupėje įsigyta už 132383 Eur.

Transporto priemonių grupėje įsigyta už 44390 Eur.

Įsigyta įvairių įrengimų, įrankių, prietaisų sumoje 9816 Eur.

Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai : 138 vnt. skirti pakuočių surinkimui ir 25 vnt. tekstilės surinkimui. Šie konteineriai gauti pagal Utenos raj. savivaldybės tarybos sprendimus 2019-12-19 Nr. TS-324, 2021-05-27 Nr.TS-163 perduoti bendrovei valdyti ir naudoti 10 metų laikotarpiui patikėjimo teisėmis ir pagal panaudos sutartį 2012-02-20 Nr.TPP-15 perduoti 202 vnt. antrinių žaliavų konteineriai 1,8kub.

Utenos rajono savivaldybė pagal perdavimo priėmimo aktą Nr. TPP-8 ( 2016 m. vasario 19 d.) ir Nr. TS-289 2021-11-25 perdavė bendrovei paviršinių nuotekų tinklus 10 metų laikotarpiui valdyti patikėjimo teise

Utenos raj. savivaldybės tarybos sprendimais 2020m rugpjūčio 27d. Nr.TS-210 , 2020m. rugsėjo 24 d. Nr.TS-257 turto perdavimo pagal turto patikėjimo sutartį 20 metų laikotarpiui nuo sutarties pasirašymo dienos savivaldybės savarankiškai funkcijai (aplinkos kokybės gerinimas ir apsauga; savivaldybių vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas, tiesimas ir saugaus eismo reguliavimas) elektros apšvietimo tinklai ir infrastruktūros statiniai. Turto patikėjimo sutartis sudaryta 2020-09-25 Nr. S4-20, 2020-09-28 Nr.S4-21.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje sudarė 3110161 Eur.

---

Įmonėje naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio turto įsigijimo vertė 1041613 Eur. Likutinė vertė sudaro 203 Eur.

(priedas Nr. 2; 2.1; 2.2)

### **3. Atsargos**

Trumpalaikių atsargų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 7248 Eur. Šių atsargų per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 2770 Eur.

Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai: 240 litrų talpos 300 vnt., perduoti bendrovei pagal panaudos sutartį, Utenos raj. savivaldybės tarybos sprendimais 2012-10-22 Nr. TPP-47, konteineriai MGB 120 300 vnt., konteineriai MGB 1100 55 vnt., konteineriai 120 litrų talpos skirti stiklo atliekoms – 2650 vnt., konteineriai 120 litrų talpos, skirti biologiškai skaidžioms ir maisto/virtuvės atliekoms – 1305 vnt. ir konteineriai 240 litrų, skirti visų rūšių pakuotėms – 2750 vnt., perduoti bendrovei valdyti ir naudoti 10 metų patikėjimo teise pagal Utenos raj. savivaldybės tarybos sprendimais 2015-08-28 Nr. S4-12, 2016-08-31 Nr. S4-36, 2018-03-29 Nr. TS-83, 2018-04-26 Nr. TS-125, 2018-08-30 Nr. TS-211 2021-05-04 Nr.S4-7

(priedas Nr. 3; 3.1)

### **4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos**

Bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma laikotarpio pabaigoje 7953 Eur., tai yra įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos .

### **5. Pirkėjų įsiskolinimas**

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų skolų, kurių bendroji vertė - 716338 Eur, kuri, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 119319 Eur.

Laikotarpio pabaigoje Utenos raj. savivaldybės administracijos skola sudarė 150134 Eur, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 12770 Eur.

Didžiausios gyventojų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 378353 Eur.

Juridinių asmenų skolos sudarė -187851 Eur. Didžiausios juridinių asmenų skolos laikotarpio pabaigoje: VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 10365 Eur, VŠĮ „Žaliasis taškas“ – 45044 Eur, VŠĮ „Gamtos ateitis“ -29556 Eur.

Skolų išieškojimo tarnyba „Sergel“ vykdo išieškojimą 267 fiziniams asmenims sumoje 32902 Eur ir 3 juridiniams asmenims sumoje 541 Eur. 2021 metais „Sergel“ išieškojimui perduota už 17257 Eur.

2021-12-31 antstolių vykdomos 56 bylos (55 fizinių asmenų ir 1 byla juridinių DNSB „Eglė“) bendra skola gyventojų 18371 Eur.

2021 metais perduota išieškojimui per teismą 14 fizinių asmenų bylų, skolos suma 2811 Eur.

---

Abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 78959 Eur.

Balanse parodyta pirkėjų skolų suma, atėmus abejotinų skolų dalį.

(Priedas Nr. 4; 4.1; 4.2)

#### **6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos**

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 8990 Eur. Tame tarpe pasiūlymo galiojimo užtikrinimas 4803 Eur, ir gautinos kompensacijos iš savivaldybės 4137 Eur.

#### **7. Pinigai**

Pinigų ir jų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 482398 Eur. Tame tarpe grynujų pinigų likutis įmonės kasoje 1191 Eur, bankų atsiskaitomosiose sąskaitose 479579 Eur ir pinigai kelyje 1628 Eur.

(priedas Nr.5)

#### **8. Kapitalas**

2020 m. gruodžio mėn. 31 dienai bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 1689787,04 Eur.

Utenos raj. savivaldybės tarybos sprendimu 2021-04-30 Nr. TS-101 padidintas įstatinis kapitalas papildomu 171993,44Eur įnašu.

2021 m gruodžio mėn. 31 d. įstatinis kapitalas 1861780,48 Eur.

(priedas Nr.6)

#### **9. Rezervai**

Vadovaujantis 2021 m. kovo 22 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. AĮ-291 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Utenos komunalininkas“ 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių ) paskirstymo“ 85468 Eur . 2020 m. pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą 5604 Eur., pelno dalis, paskirta į kitus rezervus (investicijoms) 42771 Eur ir pelno dalis, paskirta išmokoms ir kitiems tikslams 17093 Eur. Nepaskirstytasis pelnas 2020 metų pabaigoje, perkeliamas į 2021m. finansinius metus sumoje 20000 Eur.

#### **10. Pelno(nuostolio) paskirstymo projektas**

Bendrovės pelnas skirstomas Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Pelno (nuostolio) paskirstymo projektas pateikiamas.

(priedas Nr.7)

---

## 11. Dotacijos ir subsidijos

Per 2021 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 116300 Eur subsidija darbo užmokesčio sąnaudoms ir socialiniam draudimui kompensuoti darbuotojų, įdarbintų pagal darbo sutartis (Utenos raj. savivaldybės siunčiami asmenys viešiesiems darbams atlikti).

Ilgalaikio turto grupėje apskaitoma -mašinos ir įrengimai gauti iš Utenos rajono savivaldybės pagal turto patikėjimo sutartį NR.TS-289 2021-11-25, kurios vertė 481877 Eur. ir dotacijos likutis 1051304 Eur.

Iš Europos struktūrinių fondų lėšų pagal sutartį 2017-01-31 Nr. 05.1.1-APVA-R-007-91-0001 „Paviršinių nuotekų tinklų ir jiems priklausančios infrastruktūros rekonstrukcijos ir plėtros Utenos mieste“ projektas įgyvendintas ir dotacijų likutis 680907 Eur.

Ilgalaikio turto grupėje (vykdomi materialiojo turto statybos darbai) apskaitoma Utenos miesto gatvių apšvietimo sistemos modernizavimo projektas pagal sutartį Nr..S-04.3.1-LVPA-T-116-01-0014.. Šiam projektui įgyvendinti skiriama 50 proc. iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų . Per ataskaitinį laikotarpį projekto vykdymui finansuota 7304 Eur. ir dotacijų likutis 7304 Eur.

Viso dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1739515 Eur.

(Priedas Nr.8)

## 12. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Lizingo sutartis Nr. 2018-080145, sudaryta 2018-09-10. Ataskaitinį laikotarpį sumokėta 32367 Eur lizingo įmokų ir 1402 Eur lizingo palūkanų. Lizingo likutis 56642 Eur.

Pagal kreditavimo sutartį 2017-09-28 Nr.0791714010188-68 suteiktas kreditas finansuoti bendrovės nuosavų lėšų dalį, įgyvendinant projektą „Paviršinių nuotekų tinklų ir jiems priklausančios infrastruktūros rekonstrukcija ir plėtra Utenos mieste“ bendrovė naudojami 152762 Eur kreditine linija. Gražinta kredito sumoje 18516 Eur. Kredito likutis 76174 Eur. Sumokėta 1424 Eur kredito palūkanų per 2021 m.

Investicinio projekto „Utenos miesto gatvių apšvietimo sistemos modernizavimas“-projekto vykdymui suteikta kredito linija su savivaldybės garantija 550000Eur. Kredito panaudojimo terminas iki 2022 -12-31. Panaudota kredito atskaitiniais metais 35166 Eur ir sumokėta 454 Eur kredito palūkanų

(Priedas Nr. 9.)

## 13. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 153054 Eur sudarė skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Utenos regiono atliekų centas“ – 64134 Eur. įsiskolinimas 1mėn., UAB „Viada LT“ – 27740 Eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“ ir „Inter rao Lietuva“ UAB – 24587 Eur, UAB “Ekobazė“ -11234 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai iš gyventojų ir įmonių -17007 Eur.

---

Kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė gruodžio mėnesio mokėtinas pridėtinės vertės , taršos iš mobilių šaltinių mokestis ir pasiūlymo galiojimo užtikrinimas. Viso sumoje 53670 Eur.

(Priedas Nr. 9, 9.1 9.2)

#### **14. Pajamos ir rezultatai**

Bendrovės paslaugų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 535150 Eur. Paslaugų savikaina padidėjo 540704 Eur. Bendrasis įmonės pelnas 72367 Eur.

Administracinės valdymo sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 36785 Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 373309 Eur. Tame tarpe: 234550 Eur priskaičiuota darbo užmokesčio ir atostoginių kaupinių su soc.draudimo sąnaudomis, lyginant su 2020 m. darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 31625 Eur. 16378 Eur išleista komunalinėms paslaugoms apmokėti, 14065 Eur sunaudota įmonės turto draudimui, remiantis Kolektyvinės sutarties 34 p. šv. Kalėdų proga skirta darbuotojams piniginės dovanos sumoje 25814 Eur su soc.draudimo įmokomis už darbuotojų dovanas, DDS tarnybos funkcijų vykdymas 7345 Eur, tantjemos 3100 Eur, veiklos mokesčiai 7146 Eur, kompiuterinės paslaugos ir programos priežiūra 9591 Eur, GPS įreng. abonent. mokestis 2743 Eur, automašinių eksploatacinės 2664 Eur, kanceliarinės prekės 1947 Eur, prenumerata ir skelbimai 3214 Eur , kvalifikacijos kėlimas, komandiruotės, seminarai 6469 Eur, materialaus ir nematerialaus turto amortizacija 11875 Eur, nario mokestis 4725 Eur, banko procentai 997 Eur, 10174 Eur abejotinių skolų sąnaudos, pašalpos darbuotojui mirus 1990 Eur, teisinės paslaugos 345 Eur, žalos atlyginimas ir baudos 1050 Eur, kitos išlaidos 5615 Eur.

Pelnas iš kitos veiklos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2574 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 483 Eur.

(Priedas Nr.10, 11.)

#### **16. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas**

Bendrovė dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Gautina suma iš didžiausio partnerio – Utenos rajono savivaldybės, vienintelės bendrovės akcininkės, 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 21 proc. visų iš pirkėjų gautinų sumų. Gautinų sumų likučiai yra nuolat kontroliuojami. Maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius finansinės būklės ataskaitų sudarymo dienai. Galima rizika atsiranda dėl partnerių įsipareigojimų nevykdymo ir didžiausia galima rizika yra lygi balansinei šių instrumentų vertei.

---

Pagrindiniai bendrovės mokumo ir likvidumo rodikliai rodo, kad bendrovė yra moki, likvidumo rizikos nėra. Pagrindinės priemonės, užtikrinančios pinigų srautų valdymą – ilgi mokėjimų atidėjimų terminai bei reguliariai planuojamas ir organizuojamas apyvartinių lėšų poreikio padengimo užtikrinimas.

Bendrovės esami rodikliai yra vertinami kaip pakankamai geri .

Išoriniai rizikos veiksniai, įtakoiantys bendrovės pagrindinę veiklą yra Vyriausybės ir kitų institucijų teisės aktai, vietinės savivaldos sprendimai, bendras šalies ekonominis lygis, įtakoiantis bendrovės paslaugų vartotojų pajamas, aplinkosauginiai reikalavimai bei parduodamų paslaugų kainų politika

(Priedai Nr.4.2 ir Nr.12)

### **17. Informacija apie pinigų srautų ataskaitą**

Pinigų srautų ataskaita parengta netiesioginiu būdu.

### **18. Ištaisytų klaidų pobūdis, koregavimų sumos ir lydimoji informacija**

Ataskaitiniais metais nėra tikslinama apskaitos politika.

### **19. Poataskaitiniai įvykiai**

Pobalansiniu laikotarpiu nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki atskaitomybės sudarymo dienos nebuvo jokių įvykių, dėl kurių reikėtų koreguoti ataskaitinių metų finansinę atskaitomybę.

### **20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai**

Nebalansinių įsipareigojimų balanse nėra.

### **21. Susijusių šalių sandoriai**

Su bendrove susijusios šalys – Utenos rajono savivaldybė, kuriai kaip vienintelei akcininkei priklauso 100 proc. bendrovės akcijų. Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Utenos rajono savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų teikimą. Sandoriai su Utenos rajono savivaldybės administracija ir Utenos miesto seniūnija buvo vykdomi rinkos kainomis.

2021 m. dirbo 3 vadovai ir paskirti 5 stebėtojų tarybos nariai. Bendrovės stebėtojams priskaityta 3100 Eur tantjemų.

(Priedas Nr.13 ir Nr. 9.2)

Direktorius

Rimantas Kaušylas

Vyr. buhalterė

Irena Slavinskienė

**Ilgalaikis nematerialusis turtas (Eur)**

<b>Rodikliai</b>	<b>Plėtros darbai</b>	<b>Programinė įranga</b>	<b>Kitas nematerialusis turtas</b>	<b>Iš viso</b>
<b><u>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</u></b>		<b>6419</b>		<b>6419</b>
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai : - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)( - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą		<b>41028</b>  985 (607)	0	<b>41028</b>  985 (607)
<b><u>Finansinių metų pabaiga</u></b>		<b>41406</b>	0	<b>41406</b>
<b>b) Amortizacija</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai : - finansinių metų amortizacija - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		<b>34609</b>  2419 (607)	0	<b>34609</b>  2419 (607)
<b><u>Finansinių metų pabaigoje</u></b>		<b>36421</b>	0	<b>34921</b>
<b>c) Vertės sumažėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai : - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir į kitą +/- (-)				
<b><u>Finansinių metų pabaigoje</u></b>				
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) – (b) – (c)</b>		<b>4985</b>	0	<b>4985</b>



## Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

<u>Rodikliai</u>	<b>Pas- tatai ir sta- tiniai</b>	<b>Maši- nos ir įren- gimai</b>	<b>Trans- porto prie- monės</b>	<b>Kita įranga, prie- taisai, įrankia i ir įren- gimai</b>	<b>Ne- baigta sta-tyba</b>	<b>Mašino s ir įren- gimai (patikėj imo teise)</b>	<b>Iš viso</b>
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	207933	1609472	143192	28308	27263	748409	2764577
<b>a) Įsigijimo savikaina</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai :	<b>390576</b>	<b>2885249</b>	<b>644211</b>	<b>150918</b>	<b>27263</b>	<b>3342825</b>	<b>7441042</b>
- turto įsigijimas		132383	44390	9816	15216	481877	683682
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		(1572)	(1506)	(2633)			(5711)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							
<b>Finansinių metų Pabaigoje</b>	<b>390576</b>	<b>3016060</b>	<b>687095</b>	<b>158101</b>	<b>42479</b>	<b>3824702</b>	<b>8119013</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai :	<b>182643</b>	<b>1275777</b>	<b>501019</b>	<b>122610</b>		<b>2594416</b>	<b>4676465</b>
- finansinių metų nusidėvėjimas	<b>9284</b>	<b>103298</b>	<b>31224</b>	15308		178982	<b>338096</b>
- atstatantys rašai (-) -kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		(1572)	(1506)	(2631)			(5709)
<b>Finansinių metų Pabaigoje</b>	<b>191927</b>	<b>1377503</b>	<b>530737</b>	<b>135287</b>		<b>2773398</b>	<b>5008852</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai :	-		-	-			-
- finansinių metų vertės sumažėjimas							
<b>Finansinių metų Pabaigoje</b>							
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje</b> (a) – (c) – (d)	<b>198649</b>	<b>1638557</b>	<b>156358</b>	<b>22814</b>	<b>42479</b>	<b>1051304</b>	<b>3110161</b>

**Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Vidutinio naudingumo tarnavimo laikas (metais)</b>
Veiklai naudojami nauji pastatai	<b>20- 40</b>
Kiti aukščiau neišvardinti pastatai	<b>80</b>
Lietaus kanalizacijos tinklai	<b>50</b>
Mašinos ir įrengimai	<b>5</b>
t.sk. vidutinio našumo gazonų pjovimo mašinos	<b>5</b>
t.sk.. įvairių rūšių antriniai konteineriai	<b>5</b>
Traktoriai, krautuvai, barstytuvai, sniego valytuvai	<b>10</b>
Įrenginiai (statiniai, fontanai ir kt.)	<b>8</b>
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai	<b>8</b>
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	<b>3</b>
Baldai	<b>6</b>
Lengvieji automobiliai-ne senesni kaip 5 metų	<b>6</b>
Kiti lengvieji automobiliai	<b>10</b>
Krovininiai automobiliai ,priekabos ir puspriekabės-ne senesni kaip 5 metų	<b>10</b>
Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės	<b>10</b>
Kitas aukščiau neišvardintas turtas	<b>4</b>
Programinė įranga	<b>3</b>
Kitas nematerialusis turtas	<b>4</b>

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo savikaina (Eur)</b>
<b>1.Mašinos ir įrengimai :</b>	<b>565166</b>
konteineriai plast.1100l	18174
antrinių žal. konteineriai 1.8 kub,13,14,19,35	61405
šiukšliavežė	24547
žoliapjovės	58528
traktoriai, autogreideris, sniego valytuvai, priekabos, druskos barstytuvai	402512
biotualetai ir kiti įrengimai	12406
<b>2.Transporto priemonės:</b>	<b>385165</b>
lengvieji automobiliai	35929
automašinos T4., ford transit	32515
automobiliai MAN, MAZ,Mersedes Benz	287152
Autobokštėlis	29569
<b>3.Kita įranga,prietaisai ir įrankiai</b>	<b>85200</b>
<b>Viso materialaus turto:</b>	<b>1035531</b>

Nematerialus turtas:	
DB „Apskaita“ programa	5213
„Sąmata“ programa	869
Viso nematerialaus turto:	6082
Iš viso turto	1041613

Priedas Nr.3

**Atsargos(Eur)**

<u>Rodikliai</u>	<b>Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai</b>	<b>Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti</b>	<b>Iš viso</b>
<b>a) Atsargų įsigijimo savikaina</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	10018		10018
Finansinių metų pabaigoje	7248		7248
<b>b) Nukainojimas iki gryniosios galimos realizavimo vertės (atstatymas)</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			
Finansinių metų pabaigoje			
<b>c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje</b>	7248		7248
<b>(a) – (b)</b>			
Iškeistų atsargų vertė			

priedas Nr.3.1

**Atsargų likučiai (Eur)**

<b>Atsargos (Eur)</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Konteineriai 120 240,660,770,1100 1		
Druskos-smėlio mišinys , žvyras, smėlis	3420	6989
Maišai šiukšlėms		
Prekės miesto apšvietimo remonto darbams		
Degalai ir tepalai	3828	3029
Spec. drabužiai		
Atsarginės dalys		
Kitas trumpalaikis turtas		
<b>Viso :</b>	<b>7248</b>	<b>10018</b>

Pirkėjų skolų analizė (Eur)

Priedas Nr.4

Rodikliai	Skola bendraja verte 2021 M.	PRADELSTOS SKOLOS						IŠIEŠKOT A PER ANSTOLIUS S 2021 M.	IŠIEŠKOTA PER SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBAS 2021 M.	NURAŠYTOS SKOLOS 2021 M.
		NEPRATERM INUOTOS SKOLOS	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.				
Fizinių asmenų gyv. namai ir kiti objektai	378353	302171	19830	24763	15262	42515	5683	6411	240	
<b>Viso gyventojai:</b>	<b>378353</b>	<b>284424</b>	<b>19830</b>	<b>24763</b>	<b>15262</b>	<b>42515</b>	<b>5683</b>	<b>6411</b>		
Juridiniai asmenys	187851	185074	964	450	418	945		2217	240	
Utenos miesto savivaldybė	150134	150134								
<b>Viso juridiniai asmenys:</b>	<b>337985</b>	<b>335208</b>	<b>964</b>	<b>450</b>	<b>418</b>	<b>945</b>				
<b>VISO(bendraja verte):</b>	<b>716338</b>	<b>619632</b>	<b>20794</b>	<b>25213</b>	<b>15680</b>	<b>43460</b>	<b>5683</b>	<b>8628</b>	<b>240</b>	
Abejotinos skolos	-78959									
<b>IŠ VISO (balansine verte):</b>	<b>637379</b>		<b>20794</b>	<b>25213</b>	<b>15680</b>	<b>43460</b>	<b>5683</b>	<b>8628</b>	<b>240</b>	

**Pirkėjų įsiskolinimas (Eur)**

Priedas Nr.4.1

Rodikliai	Finansiniai 2021 metai		Praeję 2020 finansiniai metai
	Finansiniai 2021 metai	Finansiniai 2021 metai	
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte metų pradžioje	597019	597019	889487
Abejotinos skolos metų pradžioje	-66846	-66846	-62640
Iš pirkėjų gautinos sumos balansine verte metų pradžioje	530173	530173	826847
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte metų pabaigoje	716338	716338	597019
Abejotinos skolos metų pabaigoje	-78959	-78959	-66846
Iš pirkėjų gautinos sumos balansine verte metų pabaigoje	637379	637379	530173

**Pirkėjų skolų struktūra (Eur)**

Priedas Nr.4.2

Rodikliai	Iš viso		t.t. Utenos rajono savivaldybė		t.t. fiziniai asmenys		t.t. kiti juridiniai asmenys	
	Finansiniai 2021 metai	Praeję 2020 metai	Finansiniai 2021 metai	Praeję 2020 metai	Finansiniai 2021 metai	Praeję 2020 metai	Finansiniai 2021 metai	Praeję 2020 metai
Skola bendraja verte metų pradžioje	597019	889487	137364	298391	314383	320078	145272	271018
Atlikta darbų per metus	4644095	4155251	2495704	2193310	1123562	987518	1024829	974423
Apmokėta už atliktus darbus	4524776	4447719	2482934	2354337	1059592	993213	982250	1100169
Skola bendraja verte metų pabaigai	716338	597019	150134	137364	378353	314383	187851	145272

**Pinigų likutis (Eur)**

Priedas Nr.5

Sąskaitos numeris	AB SEB bankas	AB SWED bankas	Perlas Bankas ir Paysera	Šiaulų Bankas
	Likutis Eur	Likutis Eur	Likutis Eur	Likutis Eur
LTXXXX5055	301483			
LTXXXX6098		54724		
Bendrovės kasoje esantys pinigai	1191			
Pinigai kelyje	1628			
LTXXXXX7782			52668	66952
LTXXXXXX5442	3752			

**Įstatinio kapitalo struktūra**

Priedas Nr. 6

Įstatinio kapitalo struktūra ir nominaliosios akcijų vertės pokytis	Akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eur)	Suma (Eur)
Paprastosios akcijos	64 288	28,96	1 861 780,48
Iš viso (Eur)			1 861 780,48

**Pelno paskirstymo projektas**

Priedas Nr.7

<b>Straipsniai</b>	<b>Suma (Eur)</b>
1. Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	<b>20000</b>
2. Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	<b>69653</b>
3. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
4. Pervedimai iš rezervų	<b>59864</b>
5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)	
6. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso:	<b>149517</b>
7. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą;	<b>3483</b>
8. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti;	
9. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus (investicijoms)	<b>92104</b>
10. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti;	
11. Pelno dalis, paskirta išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams;	<b>13930</b>
12. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	<b>40000</b>

**Gautinų, gautų, panaudotų subsidijų sumos (Eur)**

Priedas Nr. 8

<b>Gauto turto apibūdinimas</b>	<b>Dotacijų likutis 2020.12.31</b>	<b>Gauta dotacijų 2021 m.</b>	<b>Panaudotų Dotacijų 2021 m.</b>	<b>Dotacijų likutis 2021.12.31</b>
D užmokesčiui Utenos savivaldybė	0	116300	116300	0
APVA(paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Utenos mieste)	695015	0	14108	680907
Patikėjimo teise valdomas turtas	748409	481877	178982	1051304
Utenos miesto gatvių apšvietimo sistemos atnaujinimo darbai (LR energetikos ministerija)		7304		7304
Viso	1443424	605481	309390	1739515

**Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)**

Priedas Nr. 9

<b>Rodikliai</b>	<b>Skolos ar jų dalys, apmokėtinos</b>		
	<b>Per vienerius finansinius metus</b>	<b>Po vienerių metų, Bet ne vėliau kaip per penkerius metus</b>	<b>Po penkerių Metų</b>
Finansinės skolos :			
1.Mokesčiai (PVM, aplinkos taršos, pelno)	58070		
2.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginių kaupiniai )	110286		
3. Skolos tiekėjams	153054		
4. Avansinės įmokos už paslaugas.	17007	24275	
5. SEB lizingas	32367	84266	13187
6. SEB kreditas	13888		
<b>Kitos skolos</b>			
<b>Iš viso:</b>	<b>384672</b>	<b>108541</b>	<b>13187</b>

**Informacija apie teisinės paslaugas (Eur)**

Priedas Nr. 9.1.

Pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Teisinės paslaugos	345	1108
Finansinės apskaitos audito paslaugos	1148	1148
Reguliuojamos veiklos audito paslaugos	992	0

**Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Eur)**

Priedas Nr. 9.2.

<b>Rodikliai</b>	<b>Finansiniai Metai</b>	<b>Praėję finansiniai Metai</b>	<b>Likutis finansinių metų pabaigoje</b>
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims	<b>110377</b>	<b>81851</b>	-
B. Įmonės suteiktos paskolos : 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos : 1. Iš vadovų 2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos : 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos (tantjemos), per metus priskaičiuotos : 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims (stebėtojai)	3100	0	
G. Kiti reikšmingi išsipareigojimai įmonei : 1. Vadovų 2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas : 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	<b>3</b>	<b>3</b>	



<b>Pajamos (Eur)</b>			Priedas Nr. 10
<b>Pajamų rūšis</b>	<b>2021 metai</b>	<b>2020 metai</b>	<b>Palyginimas</b>
Pardavimo pajamos			
Pajamos iš atliekų tvarkymo	1737294	1491540	+245754
Pajamos iš miesto tvarkymo	1536190	1481385	+54805
Pajamos iš paslaugų veiklos (viešieji pirkimai)	386995	198540	+188455
Pajamos iš paslaugų veiklos (juridiniai ir fiz.asmenis)	177615	131479	+46136
<b>Pardavimo pajamų viso:</b>	<b>3838094</b>	<b>3302944</b>	<b>+535150</b>
<b>Kitos veiklos ir finansinės veiklos pajamos</b>	<b>3318</b>	<b>1181</b>	<b>+2137</b>
<b>Pajamų iš viso:</b>	<b>3841412</b>	<b>3304125</b>	<b>+537287</b>

<b>Sąnaudos (Eur)</b>			Priedas Nr. 11
<b>Sąnaudų rūšis</b>	<b>2021 metai</b>	<b>2020 metai</b>	<b>Palyginimas</b>
<b>Pardavimo savikaina</b>			
Amortizacijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)	149658	191293	-41635
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (atėmus gautas kompensacijas)	1351198	1159735	+191463
Sąvartyno atliekų tvarkymo mokestis	681767	533321	+148446
Pakuočių sutvarkymas	121408	132053	-10645
Kuras	252152	177117	+75035
Aptarnavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	123911	45181	+78730
Žaliavų, medžiagų įsigijimo savikaina	371523	286009	+85514
Remonto medžiagų ir detalių sąnaudos	235124	185814	+49310
Subranga	58972	108799	-49827
Kitos sąnaudos	46740	32427	+14313
<b>Viso pardavimo sąnaudų:</b>	<b>3392453</b>	<b>2851749</b>	<b>+540704</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos:</b>			
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	234550	202925	+31625
Amortizacijos sąnaudos	11875	6913	+4962
Automašinių eksploatacinės	2664	4742	-2078
Įmonės turto ir veiklos draudimas ir prenumerata	14065	17233	-3168
Abejotinos skolos ir skolų nurašymai	10174	27677	-17503
Žalos atlyginimai ir baudos	1050		+1050
Kitos	98931	77027	+21904
<b>Viso: bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>	<b>373309</b>	<b>336517</b>	<b>+36792</b>
<b>Kitos veiklos ir finansinės veiklos sąnaudos</b>	<b>3284</b>	<b>3770</b>	<b>-486</b>
<b>Viso sąnaudų:</b>	<b>3769046</b>	<b>3192036</b>	<b>+577010</b>

**Mokumo-likvidumo rodikliai (Eur)**

Priedas Nr.12

<b>Rodikliai</b>	<b>Finansiniai 2021 metai</b>	<b>Praėję 2020m.finansiniai metai</b>	<b>Pastabos</b>
Bendras įsiskolinimo lygis (proc.) (25-30 proc.)	14	18	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc.) (25-30 proc.)	32	37	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo (bendrojo) likvidumo koeficientas (1,2-2)	3,02	2,4	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1-1,5)	3,00	2,4	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutus padengimo koeficientas (1-1,5)	1,28	1,13	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1-2)	4,07	3,03	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	241573	314512	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas
Nuosavo kapitalo grąža ROE (proc.) (15proc.)	4,1	6,6	Rodo pelningumą, kurį uždirba akcininkų kapitalas.

**Sandoriai su susijusiomis šalimis (Eur)**

Priedas Nr.13

Šalis	<b>Finansiniai 2021 metai</b>	<b>Praėję 2020 finansiniai metai</b>
	<b>Suteikta paslaugų (be PVM)</b>	<b>Suteikta paslaugų (be PVM)</b>
Utenos raj. savivaldybės administracija	<b>1536190</b>	<b>1481385</b>