

UAB „NEMĖŽIO KOMUNALININKAS”

Aiškinamasis raštas 2019 01 01- 2019 12 31 d.

1. BENDROJI DALIS

1.1 Įmonės įregistravimo data

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių rejestro įstatymais Vilniaus rajono valdyba 1992 m. kovo 16 d. įregistravo Vilniaus rajono Nemėžio apylinkės butų ūkio eksploatacijos tarnybą, 1995 m. gruodžio 28 d. perregistravo į UAB „Nemėžio komunalininkas” įmonės kodas 8606326.

2004 m. spalio 14 d. UAB „Nemėžio komunalininkas” valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas suteikė naują įmonės kodą 186063262.

1.2 Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotų įmonių pavadinimai ir buveinės

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių UAB „Nemėžio komunalininkas” neturi.

1.3 Trumpas įmonės veiklos apibūdinimas

UAB „Nemėžio komunalininkas” yra ribotos civilinės atsakomybės privatusis juridinis asmuo, įsteigtas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka, vadovaujantis Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais. Bendrovės steigėjas yra Vilniaus rajono savivaldybės taryba. UAB „Nemėžio komunalininkas” savo veikloje vadovaujasi Bendrovės įstatais, civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir kitais įstatymais bei teisės aktais. Bendrovės buveinės adresas: Sodų g. 23, Skaidiškės, Vilniaus rajonas, Lietuvos Respublika. Bendrovės dokumentuose, kuriuos ji naudoja turėdama santykių su kitais asmenimis, nurodoma informacija pagal CK 2.44 straipsnio reikalavimus.

Svarbiausi UAB „Nemėžio komunalininko” tikslai yra:

- Vykdyti ūkinę-komercinę veiklą, tenkinant UAB „Nemėžio komunalininkas” akcininkų privačius interesus, racionaliai ir efektyviai naudojant Bendrovei priklausančius materialinius, finansinius bei kitus resursus, siekiant gauti ekonominės naudos.
- Gali užsiimti Lietuvos Respublikos įstatymų numatyta licencijuojama veikla Lietuvos Respublikoje tik gavusi atitinkamą licenciją ir leidimą.
- Gali sudaryti sandorius, priimti išpareigojimus ir turėti kitas teises bei pareigas, kurios neprieštaruja Lietuvos Respublikos įstatymams ir Bendrovės įstatams.
- Teikti viešąsias paslaugas ir vykdyti kitą veiklą, siekiant tenkinti viešuosius interesus.

1.4 Svarbios sąlygos, kuriomis dirba įmonė ir kurios gali paveikti įmonės plėtrą

UAB „Nemėžio komunalininkas” administruoja gyvenamąjį fondą, esantį Vilniaus rajone Nemėžio, Šatrininkų, Medininkų, Rukainių, Kalvelių, Mickūnų, Lavoriškių, Rudaminos, Pagirių, Juodšilių, Marijampolio seniūnijose. Ruošia sutartis su rangovais dėl konstrukcijos darbų, eksploatacijos ir priežiūros objektų, sudaro sutartis su tiekėjais dėl žaliavų tiekimo: gamtinių dujų, suskystintų dujų, elektroenergijos teikimo. Bendrovė atlieka šiluminio ūkio tinklų, bendro naudojimo patalpų remontą savo jėgomis (įstatymu nustatyta tvarka). Bendrovė aptarnauja dvylika katilinių: dešimt gamtinių dujų katilinių, suskystintų dujų katilinę Kalvelių gyv. ir Juodšilių gyv. katilinę kūrenamą biokuro granulėmis. ir Eksploatuoja dvylika valymo įrengimų, penkiasdešimt šešis perpumpavimo stotis, aptarnauja trisdešimt septynias gręžinius.

Pagamintos produkcijos (paslaugų) pardavimas apima: šilumos energijos gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, šalto vandens ir nuotekų surinkimo gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, šiukšlių išvežimo gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, šildymo sistemų aptarnavimą, bendrą apšvietimą, administravimo pajamas ir kita.

Bendrovė teikia paslaugas Vilniaus rajono Švietimo skyriui: aptarnauja 14 (keturiolika) gimnazijų, 8 (aštuonias) vidurines mokyklas ir 13 (tryliką) darželių, taip pat aptarnauja Vilniaus rajono centrinės poliklinikos (10) dešimt ambulatorijų ir 2 (dvi) ligonines. Vilniaus rajono savivaldybės Centrinės bibliotekos 6 (šešias) bibliotekas ir Rudaminos daigafunkcinio kultūros centro 7 (septynis) centrus. Bendras šiluminių trasų ilgis sudaro 25 (dvidešimt penki) km., vandentiekio trasų ilgis sudaro 138.97 (vienas šimtas trisdešimt aštuoni, 97 km) ir nuotekų trasų ilgis 126.95 km (vienas šimtas dvidešimt šeši, 95 km).

Bendrovei suteikta teisė (LR Aplinkos ministerijos išduotas atestatas Nr.106) vykdyti daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų priežiūros administravimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais Bendrovei išduota ŠILUMOS TIEKIMO LICENCIJA Nr.L4-ŠT-21, priedas suteikiantis teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 6 dalimi bei Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. 03-96, įvertinusi UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2019 m. balandžio 19 d. raštu Nr. 5K-80, „Dėl šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo projekto“ pateikta šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo projektą bei atsižvelgdama šį Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2019 m. lapkričio 20 d. pažymą Nr.05E-668 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Nemėžio komunalininkas“ šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo“ Komisija nutarė: 1. Vienašališkai nustatyti UAB „Nemėžio komunalininkas“ šilumos kainos dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams. Nustatyti UAB „Nemėžio komunalininkas“ šilumos kainos be pridėtinės vertės mokesčio dedamąsias trtiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos nutarimu dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Nemėžio komunalininkas“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo 2019 m. sausio 17 d. Nr. O3E-8:

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 5 punktu, 34 straipsnio 15 dalimi ir atsižvelgdama į Vilniaus rajono savivaldybės tarybos 2018 m. lapkričio 30 d. tarybos posėdžio protokolą Nr.T2-12, Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2018 m. lapkričio 16 d. nutarimą Nr.O3.E-413 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ bei komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyriaus 2019 m. sausio 09 d. pažymą Nr.O5E-4 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ Komisija nutaria:

Vienašališkai nustatyti UAB „Nemėžio komunalininkas“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas (be pridėtinės vertės mokesčio).

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Vilniaus regiono aplinkos apsaugos departamento išduotas TARŠOS INTEGRUOTOS PREVENCIJOS IR KONTROLĖS LEIDIMAS Nr.VR-4.7-V-02-V-109 ir TARŠOS INTERGRUOTOS PREVENCIJOS IR KONTROLĖS LEIDIMAS Nr.4.7-V-02-55 suteikia teisę eksploatuoti vandentvarkos ūkį. UAB „Nemėžio komunalininkas“ ūkinės veiklos strategija: saugoti gamtą, nepažeisti LR galiojančių įstatymų ir kitų teisės aktų reglamentuojančių aplinkos apsaugą. Įmoneje naudojama vadybos sistema leidžia laikytis Leidime nustatytų reikalavimų. Vandens kokybė yra tiriama pagal geriamojo vandens programinės priežiūros planą. Užtikrinti, kad kuo daugiau asmenų galėtų naudotis visuomenės sveikatos saugos reikalavimus atitinkančiu geriamuoju vandeniu.

Vadovaujantis 2009.09.16 d. aplinkos ministro įsakymu Nr. D1-546 patvirtintu Ūkio subjektų aplinkos monitoringo nuostatų 14 punktu ūkio subjekto aplinkos monitoringo programa turi būti rengiama atsižvelgiant į šių Nuostatų 1 priedo reikalavimus ir pagal šių Nuostatų 2 priede pateiktą formą.

Vandenviečių aprobavimo darbų etapai:

I. Etapas Duomenų surinkimas.

1. Vandenvietės rekognoskuotė.

2. Valstybinėje geologijos informacijos sistemoje esančių duomenų surinkimas ir apibendrinimas.

II etapas. Tiriamieji darbai.

1. Vandenviečių požeminių vandens gavybos gręžinių hidrodinaminiai išbandymai.

2. Vandens kokybės tyrimas.

III etapas. Duomenų apibendrinimas.

Lauko tiriamųjų darbų metu gautų duomenų sisteminimas ir analizė, hidrogeologinių parametrų skaičiavimas, išteklių vertinimas ir SAZ projekto rengimas, hidrogeologinės ataskaitos parengimas ir teikimas LGT ekspertiniam vertinimui ir aprobavimui.

IV. Taršos šaltinių išmetamų/išledžiamų teršalų monitoringas

V. Nuotekų valymo įrenginių aplinkos monitoringo programos.

Vadovaudamasis Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių „patvirtintų LR finansų ministro 2014m. spalio 8d. įsakymu Nr.1K-316 „Dėl Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių patvirtinimo“ LR aplinkos ministerijos aplinkos projektų valdymo agentūra sudarė naują sutartį Nr.05.3.2-APVA-R—014-01-0007 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Vilniaus rajone Galgių k.“ Projekto biudžete nustatyta didžiausia galima Projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma -2 899 003.80 Eur (Du milijonai aštuoni šimtai devyniasdešimt devyni tūkstančiai trys eurai,80 ct).

Įmonės savininko kapitalo pakitimai

UAB „Nemėžio komunalininkas“ savininko kapitalas metų pradžioje sudarė 7178692 Eur (Septyni milijonai trys šimtai keturiasdešimt septyni tūkstančiai penki šimtai dvidešimt du eurai.) ir 247883 (du šimtus keturiasdešimt septynis tūkstančius aštuonis šimtus aštuoniasdešimt tris) paprastąsias vardines 28.96 Eur (dvidešimt aštuonių Eur 96 ct) nominalios vertės akcijas. Per 2019 m. kapitalo pokyčių nebuvo.

Vidutinis įmonės sąrašas esančių darbuotojų skaičius

2019 metais priskaičiuotas DU sudarė 1595033.32 Eur. ir socialinis draudimas 28512.38 Eur.

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2018-2019 metais atitinkamai sudarė 161 ir 165 žmonių

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1 Ataskaitų parengimo pagrindas, tikslai

UAB „Nemėžio komunalininkas“ metinių finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – metinės finansinės ataskaitos) sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais. Rengiant metines finansines ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad UAB „Nemėžio komunalininkas“ artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai UAB „Nemėžio komunalininkas“ metai sutampa su kalendoriniais metais. Bendrųjų finansinės atskaitomybės parengimo principų tikslas - pateikti trumpą svarbiausių UAB „Nemėžio komunalininkas“ metinės finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką bei reikalavimus, pagal kuriuos sudarytą finansinę atskaitomybę būtų galima palyginti ir su ankstesnių laikotarpių finansine atskaitomybe ir su kitų įmonių finansine atskaitomybe.

2.2 Finansinės atskaitomybės sudėtis ir turinys

UAB „Nemėžio komunalininkas“ finansinę atskaitomybę sudaro :

- a. pilnas balansas (toliau –balansas)
- b. pilna pelno (nuostolių) ataskaita (toliau-pelno (nuostolių) ataskaita);
- c. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- d. pinigų srautų ataskaita;
- e. pilnas aiškinamasis raštas (toliau-aiškinamasis raštas).

UAB „Nemėžio komunalininkas” metinė finansinė atskaitomybė rengiama apibendrinant kiekvienų finansinių metų duomenis. Finansinėje atskaitomybėje atskleidžiama visa reikšminga informacija, kad finansinė atskaitomybė būtų aiški ir suprantama. Balanse parodomas visas įmonės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Turtas ir įsiskolinimai balanse skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nurodomos visos per ataskaitinį laikotarpį įmonės uždirbtos pajamos, patirtos sąnaudos ir veiklos rezultatai. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje pateikiama informacija apie įmonės nuosavo kapitalo pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį. Pinigų srautų ataskaitoje nurodomos UAB „Nemėžio komunalininkas” ataskaitinio laikotarpio pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukos bei išmokos iš įmonės pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Aiškinamasis raštas yra metinės finansinės atskaitomybės dalis, kurioje paaiškinamos balanse, pelno (nuostolių), pinigų srautų ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitose nurodytos reikšmingos sumos, taip pat atskleidžiama papildoma reikšminga informacija, kuri nepateikta finansinės atskaitomybės ataskaitose. Į aiškinamąjį raštą įtraukiama informacija, būtina siekiant teisingai atspindėti įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

2.3 Taikomi turto įkainojimo būdai

UAB „Nemėžio komunalininkas” balanse turtas įkainotas:

- nematerialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- atsargos – įsigijimo savikaina;
- gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas skolas.
- Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.
- Likvidacinė vertė nenustatoma.

2.3 Materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas

2.3.1 Nematerialusis turtas

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

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją.

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

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)	Nustatyta minimali vertė
1.	Programinė įranga	3	145

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas pelnas arba nuostolis (žūr lentelę Nr1)

2.3.2 Materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius

metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Minimali vertė (eurais)
1	Pastatai ir statiniai	145
2	Mašinos ir įrengimai	145
3	Transporto priemonės	145
4	Įranga, prietaisai ir įrengimai	145

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė 0.29 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupės:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1	Pastatai ir statiniai	15
2	Mašinos ir įrengimai	4
3	Transporto priemonės	4-10
3.a	Lengvieji automobiliai virš 10 m	10
3 b	Kroviniai automobiliai virš 10 m	7
3 c	Krovininiai automobiliai iki 5 m	4
4	Įranga ir prietaisai	8

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politiką įmonė pasirenka pagal 12-ojo verslo apskaitos standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą (žūr. lentelę Nr2)

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nustatė, kad bendrovė, remiantis UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2008m sausio 2d. direktoriaus įsakymu Nr1V-01a, buhalterinėje apskaitoje taiko nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką. Pažymėtina, kad bendrovės buhalterinėje apskaitoje taikomi kitokie nusidėvėjimo normatyvai, nei nusidėvėjimo normatyvai vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2006m gruodžio 21d nutarimu Nr.03-92 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos“ (26 priedas) ir 2009m liepos 8d nutarimu Nr03-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“. Šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimuose ir geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų skaičiavimuose įvertinti nusidėvėjimo normatyvai atitinka normatyvus Šilumos metodikoje ir Vandens metodikoje.

2.3 Investicijų apskaitos metodai

Investicijų apskaitos metodai netaikyti.

2.4 Biologinio turto apskaitos metodai

7-ojo verslo apskaitos standarto „Biologinis turtas ir žemės ūkio įmonių finansinė atskaitomybė“ nuostatos įmonės apskaitai netaikomos.

2.5 Turto perkainojimo metodai

Turto perkainojimo metodai UAB „Nemėžio komunalininkas“ nebuvo taikyti.

2.6 Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pardavimo pajamų pripažinimo tvarką nustato 10-asis verslo apskaitos standartas „Pajamos“. Pardavimo savikainos ir veiklos sąnaudų apskaitos tvarka nustatyta 11-jame verslo apskaitos

standarte „Sąnaudos“. Pardavimo pajamos pripažistamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Parduotų paslaugų savikaina pripažįstama, užregistruojama apskaitoje ir pateikiama metinėse finansinėse ataskaitose tą pati ataskaitinį laikotarpį, kai paslaugos yra parduodamos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Kitai veiklai priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, įmonės pajamos ir sąnaudos iš patalpų nuomos ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Pajamos turi būti įvertintos tikrąja verte. Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu. Tai paslaugų tikroji vertė, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas suteikti nuolaidas bei parduotų paslaugų grąžinimą ir nukainojimą.

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

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Tvirtinant bazines tiekiamos šilumos kainas ir geriamojo vandens ir nuotekų surinkimo ir tvarkymo, būtiniosios šilumos tiekimo sąnaudos skirstomos į pastoviąsias, kintamąsias ir veiklos sąnaudas. Pastoviąsias šilumos tiekimo sąnaudas sudaro: materialinės ir joms prilygintos sąnaudos; ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos; darbo užmokesčio sąnaudos; atostogų kaupimo atidėjimai, įmokos socialiniam draudimui; gamtinių dujų akcizo mokestis. palūkanų sąnaudos už paskolas investicijoms; šilumos ūkio turto nuomos ar koncesijos mokestis sąnaudos; sąnaudos mokesčiams už valstybinius gamtos išteklius, už aplinkos teršimą, žemę bei turto mokesčiui skaičiuojamos vadovaujantis teisės aktais. Kintamąsias sąnaudas sudaro: kuro sąnaudos šilumai gaminti; sąnaudos šilumai pirkti; elektros energijos ir vandens sąnaudos technologinėms reikmėms. Veiklos sąnaudos paskirstomos šilumos gamybai, perdavimui ir pardavimui proporcingai atitinkamos veiklos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumai.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos veiklos sąnaudoms. Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos, apsaugos ir tvarkymo darbų sąnaudos.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

2019 metų pardavimo pajamos sudarė- **4 419 578.09 Eur** iš jų veiklos pajamos :4394737.58 Eur, pajamos iš atliekų surinkimo ir išvežimo (21.072 %) 931060.33 Eur. Veiklos pajamos dalijosi sekančiai: Šildymas-(46.146 %) 203897038 Eur, Šilumos sistemos priežiūra (1.851 %)- 81776.11 Eur .Geriamas vanduo ir nuotekų tvarkymas (20.919 %) 924322.53 Eur. Nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis (1.583 %)- 69946.21 Eur.; Rudaminos turgus (0.324 %) –14318.03 Eur.; Rudaminos pirtis-(0.124%)-54601.33 Eur ir kitos paslaugas (5.830 %)-258630.13 Eur,daugiabučių namų administravimas (2.152%) -95093.04 Finansinės investicinės pajamos-24840.51 Eur.,

Pardavimo sąnaudas 2019 m. sudarė:	4 417 945,33 Eur.
Šildymas	2 156 588.55 Eur
Šildymo sistemų aptarnavimas	521 89.23 Eur
Geriamas vanduo ir nuotekų tvarkymas	949 702.16 Eur
Nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis	115 713.42 Eur
Atliekų surinkimas ir išvežimas	911 601.18 Eur
Pirtis Rudamina	13 093.27 Eur

Rudaminos turgus	10595.85 Eur.
Kitų paslaugų pardavimas	120960.70 Eur
Daugiabučių namų administravimas	87.501,01 Eur
Veiklos rezultatai (+pelnas)	1632.76 Eur

2.7 Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažintos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

2.8 Statybos ir ilgalaikių sutarčių, lizingo, atsargų, mokesčių, operacijų užsienio valiuta ir tarpusavio užskaitų apskaitos metodų aprašymai

2.9.1 Nuomojamo turto (finansinės nuomos) apskaita.

Pagal nuomos, panaudos ir lizingo (finansinės nuomos) sutartis valdomo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina lygi lizingo sutartyje nurodytai vertei, išskyrus mokėtinas palūkanas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms.

2.9.2 Atsargoms vertinti taikytas būdas ir savikainos nustatymo metodas.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikainą arba grynąją galimo realizavimo vertę, ta kuri iš jų mažesnė. Nustatant įsigijimo savikainą, prie sumokėtos (mokėtinės) sumos pridedamos tiesioginės, su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

2.9.3 UAB „Nemėžio komunalininkas“ moka šiuos pagrindinius mokesčius.

UAB „Nemėžio komunalininkas“ moka visus įstatymais nustatytus mokesčius. Pagrindiniai mokesčiai: pridėtinės vertės mokestis, pelno mokestis, soc.draudimo mokestis, nekilnojamojo turto mokestis, garantinis fondas, iš darbuotojų išskaičiuotas ir į valstybės biudžetą mokamas gyventojų pajamų mokestis, mokestis už naudingąsias iškaskenas, vandenį ir statybinį gruntą, mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių taršos šaltinių, mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių taršos šaltinių, žyminis mokestis, žemės mokestis, valstybės rinkliavos.

2.9.4 Operacijų užsienio valiuta apskaitos būdai.

Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinimas metinių finansinių ataskaitų valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos metinių finansinių ataskaitų valiuta, taikant išvykimo į komandiruotę dieną galiojanti valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami metinių finansinių ataskaitų valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės metinių finansinių ataskaitų data, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis. Pelno(nuostolių) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje parodomas tik valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

2.9.5 Atvejai, kada metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

Perleidžiant ilgalaikį turtą, gaunant kompensaciją už patirtus nuostolius ar keičiant užsienio valiutą metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

2.10 Verslo sujungimų apskaitos metodai

Verslo jungimų apskaitos metodai netaikyti.

2.11 Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių labai likvidžių skolos vertybinių popierių UAB „Nemėžio komunalininkas“ neturėjo.

2.12 Dotacijų, subsidijų, nemokamai gauto turto apskaitos principų aprašymas

Dotacijoms ir subsidijoms priskiriamas valstybės ir savivaldybės institucijų, tarptautinių organizacijų ir fondų, kitų trečiųjų asmenų suteikta parama konkrečiai veiklai ar nemokamai gautas turtas. Jų apskaitą reglamentuoja 21-asis verslo apskaitos standartas „Dotacijos ir subsidijos“.

UAB „Nemėžio komunalininkas“ apskaitoje pripažįstamos dotacijos susijusios su turtu.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstama panaudota dalimi, pripažįstant dotaciją, mažinamos nusidėvėjimo sąnaudos. Nepanaudota dotacijos dalis rodoma balanso straipsnyje „Dotacijos ir subsidijos”.

Vilniaus rajono savivaldybė remiantis Vilniaus rajono savivaldybės tarybos sprendimais gautos dotacijas susijusias su įstatinių kapitalų didinimu sumoje 1830135.26.- iš jų ES projektų statybai 18700.00 Eur.. Iš Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros gautas finansavimas ES projektui, (VP3-3.1-AM-01-V-05-010) gyvenvietės projekto užbaigimui ir gautos lėšos objektui Vilniaus rajone, Galgių k. projektui (05.3.2-APVA-V-013-01-0007) skirta 546903.84 Eur.

2.13 Įmonės politika ir programos aplinkos apsaugos, energijos taupymo, ekologiškai švarių medžiagų ir atliekų panaudojimo, vandens taršos ir išmetimų mažinimo srityse

- Tam, kad sumažinti išmetamų teršalų į aplinkos orą UAB „Nemėžio komunalininkas” visose katilinėse įrengė ekonomizerius, kurie sunaudoja mažiau kuro ir mažina išmetamųjų dujų temperatūrą. Buvo atlikti šilumos punktų modulių modernizacijos darbai Pagirių, Valčiūnų, Kalvelių, Rudaminos gyv.
- Elektros energijos taupymui numatyta visuose gręžiniuose įrengti dažnio keitiklius.
- Renovuoti šiluminės trasos šiluminės energijos taupymui.
-

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

UAB „Nemėžio komunalininkas” aiškinamojo rašto pastabas, reikšmingus metinių finansinių ataskaitų straipsnius pateikia paaiškinančiose lentelėse. Lentelės toliau tekste vadinamos priedais. Priedo numeris sutampa su aiškinamojo rašto pastabos numeriu. Teksto dalyje pateikiama trumpa papildoma informacija.

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika įmonės parengta pagal 13-ojo verslo apskaitos standarto „Nematerialusis turtas” reikalavimus. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukaupą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
1	Patentai, licenzijos	5
2	Programinė įranga	3

3.2 Ilgalaikis materialusis turtas

3.2.1 Informacija apie pagal lizingo sutartį naudojamą turtą.

UAB „Nemėžio komunalininkas” 2019 m. pagal pirkimo-pardavimo sutartį su UAB „Swedbank lizingas” už šiukšliavežę IVECO STRALIS ZOELLER. lizingo išmokos sudarė 23691.55 Eur ir lizingo palūkanų 1986.34 Eur. Sumokėta finansinės nuomos 276193.58 Eur ir 4782.64 Eur banko palūkanų (Žiūrėti lentelę Nr. 7).

3.3 Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Bendra atsargų vertė ir balansinė vertė pagal atsargų rūšis pateikta (žūr.lentelę. 3.)

Balanso dalyje žaliavos ir komplektavimo gaminiai apskaitoma:

Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	2018-12-31	2019-12-31
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	40799	33678
Santechnikos dalys	28456	23541
Degalai	1456	1388
Statybinės medžiagos	258	125
Elektros prekės	1478	2453

Trumpalaikis inventorius, spec. drabužiai		4428
Viso	72447	65613

3.4 Per vienerius metus gautinos sumos

Apskaitomos su įmonės prekybine veikla (pirkėjų skolos už šiluminę energiją, šaltą vandenį ir kanalizaciją, šiukšlių išvežimą, administravimą) susijusios pirkėjų skolos. Įprastas šių skolų grąžinimo terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių . Balanse parodyta pirkėjų skolų suma (žiūrėti lentelę Nr.10).

Eil Nr	Įmonės pavadinimas Pirkėjų įsiskolinimas	2018-12-31	2019-12-31
1	Vilniaus rajono švėtimo skyrius		3636.23
2	Rudaminos daugiafunkcinis kultūros centras	3024.81	1444.30
3	VŠĮ centrinė poliklinika	3386.17	2704.35
4	UAB „Palink“	772.94	338.87
5	UAB „V.Skopstsov“	2426.27	2402.57
6	Vilniaus rajono centrinis paštas	1051.56	776.52
7	UAB „Pagirių „ šilnamiai	303.46	241.27
8	V.Gedmino „Po liepomis“	2547.57	1047.79
9	SB „Volčiūnai“	256.24	256.24
10	Gyventojai : Skaidiškių, Nemėžio, Veliučionio, Grigaičių, Medininkų, Rukainių, Kalvelių, Šumsko, Kalviškių, Rudaminos, Mickūnų, Lavoriškių, Mostiškių, Pagirių, Juodšilių, Vaidotų, B. Vokės, Marijampolės ir. Kiti kaimai	599556.35	447663.35
11	Viešojoji įstaiga „Žaliasis taškas“		53360.12
12	Vilniaus rajono policijos komisariatas		46.64
13	UAB „Pelkinis“	549.91	164.04
14	VTŽVŽŪM	804.86	
15	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	601.06	639.78
16	UAB „VAE Legetecha“	2140.33	1893.91
17	Juodšilių paslaugų bendruomenės centras	644.71	963.31
18	UAB „Metmedė“	717.90	1176.87
19	UAB „Merinda“	631.27	253.67
20	UAB „Rimties sala“	1267.60	889.85
21	UAB „Vilniaus vandenys“	490.91	490.91
22	J.Dulskio į „Kompak“	1025.88	422.01
22	UAB „Baltic konis“	5466.59	2867.31
23	UAB „G&g industry“	327.64	327.64
24	UAB „Balticum TV“	148.08	446.25
25	UAB „Soskredit“	1182.69	
26	UAB „Tele 2“	1512.72	2086.05
27	UAB „Vetagra“	2122.27	1877.73
28	UAB „Tele Tower“	1492.12	1739.15

29	T.Černiaskio įm	303.36	37.24
30	UAB „Anmeksas”		450.77
31	UAB „Ovima”	426.26	238.32
32	”UAB „Tanagra”	1546.25	651.65
33	UAB „Nirobalt”	1371.49	731.02
34	AB „Lietuvos geležinkeliai”	279.89	212.61
35	VŠĮ „Gamtos ateitis”		24450.05
36	VĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija”	17639.00	20565.08
37	UAB „Stengel LT”	469.88	494.88
38	Telia Lietuva AB	2030.76	4531.63
39	UAB „Ecoservice”		
40	UAB „Teviškės maistas”	343.48	434.97
41	UAB „Etalga”		145.20
42	SB „Pagiriai”	693.20	
43	UAB „Gensera”		800.19
44	VĮ Valstybinių miškų urėdija	374.46	
45	UAB „Aukšinis klevas”	262.26	116.77
46	UAB „Baltic Supply”		662.63
47	UAB „Niksona”	332.63	190.20
48	UAB „Lietuvos ryto spaustuvė”	443.70	246.07
	Kiti	16544.23	24718.99
	Viso:	692687	609835

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010-06-10 d įsakymu Nr 1K-88 patvirtintų Skolų beviltiškumo bei pastangų susigražinti šias skolas įrodymo ir beviltiškų skolų sumų apskaičiavimo taisyklių 2.3 punktu, 2.4 punktu, 17 punktu, 15.2 punktu, 16 punktu ir 25 punktu UAB „Nemėžio komunalininkas” nusprendžia:

1. Pripažinti beviltiškomis skolas įmonėms kurioms iškeltos bankroto bylos sumoje 259.05 Eur.

Nurašyti į sąnaudas beviltišką skolą bendroje sumoje –259.05 Eur.

Vilniaus regiono apylinkės teismui buvo pateikti 99 pareiškimai dėl skolos priteisimo sumoje 114461.92 Eur, išieškota 32994.22 Eur. Paruošta ir pasirašyta 39 vekselis sumoje 24492.84 Eur, iš jų apmokėta 8058.03 Eur. Antstoliui paruošta ir perduota vykdymui 46 vykdomosios bylos sumoje 51809.20 Eur. Paruoštos ir perduotos UAB „Sergel” skolininkų bylos 402 gyv.. sumoje 114676.25 Eur. Įvykdyta 258 vnt .bylų sumoje 44831.64 Eu

Balanso B.II dalyje parodytos visos kitos per 12 mėnesių nuo balanso datos gautinos sumos, kurios nepateikiamos kitose balanso eilutėse. (žiūrėti lentelę Nr10)

Eil.Nr	KITOS GAUTINOS SUMOS	2018-12-31	2019-12-31
1			
2	Kiti	0.0	0.00
3	Kitos gautinos sumos	0.00	0.00
2831	Viso	0.00	0.00

3.5 Kitos įmonės, kurioje įmonė turi reikšmingą įtaką arba kontrolę

Kitų įmonių, kuriose įmonė turi reikšmingą įtaką arba kontrolę nėra

3.6 Kapitalas

3.7 Pelno paskyrstymo projektas

Kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis pateikiamas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas.

Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-1223759
Grynasis finansinių metų rezultatas –pelnas(nuostoliai)	1435
Paskirstytinas rezultatas –pelnas(nuostoliai)- finansinių metų pabaigoje	-1222324
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimas iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas/nuostolis	
Pelno paskirstymas:	
-į įstatymo numatytus rezervus	
-į kitus rezervus	
-dividendai	
-kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-12422324

UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2019 m. finansinių metų rezultatas – pelnas 1435 Eur (žiūr. lentelę Nr. 5).

3.8 Rezervų sudarymo tikslai ir naudojimo apribojimai

Metiniai atskaitymai į privalomąjį rezervą vykdomi, jeigu įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį yra pelninga. UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2019 m. veikla buvo pelninga. Atskaitymai į privalomąjį rezervą 2019 m. nepriskaičiuoti kadangi įmonės ankstesni rezultatai buvo nuostolingi..

3.9 Mokėtinos skolos, lizingo (finansinės nuomos) sutarčių įsipareigojimai

Įmonės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai sudaro: 5608336 Eur (žiūr. lentelę 6).

Eil. Nr.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2018-12-31	2019-12-31
		4 244 289	5 658 135
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	92080	49799
1.1	Finansinės skolos	92080	49799
1.2	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašus įsipareigojimai	14849	
1.3	Kredito įstaigoms	77231	
1.4	Atidėjiniai (administravimas)	209612	265784
II	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	4152209	5608336
II.1	Skoliniai įsipareigojimai	79380	20738
II.2	Skolos kredito įstaigoms	276194	77231
II.3	Gauti avansai	10570	62085
II.	Skolos tiekėjams	1040580	740017
2	AB „ESO“	67029.55	16156.46
3	UAB „Rivilsta“		1229.43
4	AB „Amber Grid“	81747.94	366668.54

5	UAB „Litgaz”	400627.17	
6	UAB „Energijos tiekimas”	24447.34	
7	UAB „Ervin”	2581.65	2016.15
8	UAB „Fleet Union”	15370.22	17993.26
9	AB „Vilniaus paukštynas”	5385.43	4740.54
10	AB „Lietuvos geležinkeliai”	80.37	
11	UAB „Altaka”	175.22	175.22
12	UAB „Propano ir butano dujos”	34345.34	14475.92
13	AB „Telia LT	437.78	204.69
14	UAB „Vilniaus vandenys”	5322.09	2862.59
15	AB „Informacinio verslo paslaugos”	437.98	
16	Viktorija Sutkauskienė	205.33	
17	UAB „Tele 2”	273.70	209.49
18	UAB „Tanagra”	32.14	1834.51
19	AB „Vilniaus lytagra	318.62	
20	UAB „ AV Consulting”	2961.45	892.73
21	UAB„Alba-servis”	30.94	
22	UAB„Skuba”	60.50	
23	Rūta Karūnienė	400.00	400
24	UAB„ Axis industries	55	88.33
25	Juodšilių „Šilo gimnazija”	91.16	92.63
26	AB „Lietuvos paštas”	44.62	17.90
27	UAB„Auksinis klevas”	202.83	253.12
28	UAB„Kiwa inspekta”		490.05
29	UAB„Ignitis”		16663.46
31	UAB „Stekas”	70.09	70.09
32	UAB„Inter Cars Lietuva”	406.15	
33	UAB „Tyres center LT”	150.39	
34	UAB„Rovasta LT”		922.52
35	UAB „Dogas”	119.07	65.25
36	UAB„Arnata”	2101.80	
37	UAB„Auksinė ideja”	1948.10	1948.10
38	UAB„Vensva”	15750.00	21210
39	UAB„Filter”	101792.94	
40	UAB„Mano būstas”	518.12	
41	UAB„Alwark”	676.57	
42	UAB„Dameta”	6036.74	
43	UAB„AKTKC”	121.28	56.49
44	Antstolis Dalius Traigys	4.86	107.15
45	UAB „Atliekų rūšiavimo centras”	643.84	3244.22
46	UAB„Andeta”		4368.41
47	UAB„Ekobazė”	10079.37	10780.56
48	UAB „Wilo Lietuva”	1111.79	
49	UAB„EMA”	312.36	292.48
50	UAB„Eurocom”	207.42	463.90
51	UAB„Medeiniai”	252781.57	227845.73
	KITI	7565.22	21174.08
II.4	Gauti išankstiniai apmokėjimai (pirkėjų)	10570	62085
II.4.	Gyventojai	9056.58	41141

1			
II.4. 2	Įmonės	1513.84	20944
II.5	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	121882	278067
II.5. 1	Atlyginimas		83874
II.5. 2	Gyventojų pajamų mokestis		9954
II.5. 3	Soc. draudimo įmokos		27060
II.5. 4	Atidėjiniai (atostogų kaupimas)	159809	157179
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2585194	4430198
	viso	24058060	256758017

3.10 Informacija apie verslo ir geografinius segmentus

Suteiktas paslaugas 2019 m. UAB „Nemėžio komunalininkas“ pardavė Lietuvoje.

3.11 Išlaidos aplinkosaugai

3.12 Prekių ar paslaugų mainų pajamų sumos

Prekių ir paslaugų mainų įmonė nevykdė.

3.13 Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos (žiūrėti lentelę Nr 8).

3.14 Susiję asmenys. Vilniaus rajono savivaldybė yra įmonės steigėjas ir 100% akcininkas.

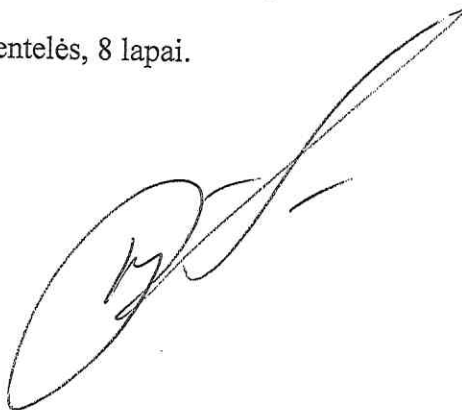
3.15 Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

UAB „Nemėžio komunalininkas“ metinės finansinės ataskaitos koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintiems metinių finansinių ataskaitų duomenims.

Reikšmingų pobalansinių įvykių įmonėje nebuvo.

PRIDEDAMA: Lentelės, 8 lapai.

Direktorius



Viktor Tankeliun

UAB "Nemėžio komunalininkas", Į.k. 186063262

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus r., Skaidiškių k., Sodų g. 23, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 D. BALANSAS

2020m.vasario 05d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		24984023	23167633
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1334	1
1.1.	Plėtos darbai			-
1.2.	Prestižas			-
1.3.	Programinė įranga		1334	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			-
1.6.	Sumokėti avansai			-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		24982689	23167632
2.1.	Zemė		4800	4800
2.2.	Pastatai ir statiniai		19164570	18995307
2.3.	Mašinos ir įranga		221969	248190
2.4.	Transporto priemonės		536097	552519
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		234883	276068
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			-
2.6.2.	Pastatai			-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		4820370	3090748
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			-
3.7.	Ilgalaikės investicijos			-
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			-
3.9.	Kitas finansinis turtas			-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			-
4.2.	Biologinis turtas			-
4.3.	Kitas turtas			-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		773994	890427
1.	ATSARGOS		75610	98225

1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		65613	72447
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		9997	25778
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		609835	692687
2.1.	Pirkėjų skolos		609835	692687
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			-
2.4.	Kitos gautinos sumos			-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			-
3.2.	Kitos investicijos			-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		88549	99515
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			-
	TURTO IŠ VISO		25758017	24058060
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			-
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6209171	6207736
1.	KAPITALAS		7178692	7178692
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7178692	7178692
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		252803	252803
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			-
4.3.	Kiti rezervai			-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1222324)	(1223759)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1435	21767
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1223759)	(1245526)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		13624927	13396423
F.	ATIDĖJINIAI		265784	209612
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			-
2.	Mokesčių atidėjiniai			-
3.	Kiti atidėjiniai		265784	209612
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		5658135	4244289
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		49799	92080
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		49799	14849
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			77231
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		5608336	4152209
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		20738	79380
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		77231	276194
2.3.	Gauti avansai		62085	10570
2.4.	Skolos tiekėjams		740017	1040580
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			482
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		278067	159809
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		4430198	2585194
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		25758017	24058060

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktor Tankeliun

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Zinaida Gerasimovič

(vardas ir pavardė)

UAB "Nemėžio komunalininkas", Į.k. 186063262

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus r., Skaidiškių k., Sodų g. 23, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 m. vasario 05 d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		4394738	4419158
2.	Pardavimo savikaina		(3826849)	(3840076)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		567889	579082
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(580127)	(568671)
7.	Kitos veiklos rezultatai			30193
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		24841	36124
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(10970)	(53998)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1633	22730
14.	Pelno mokestis		(198)	(963)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1435	21767

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

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

Viktor Tankeliun

(vardas ir pavardė)

Zinaida Gerasimovič

(vardas ir pavardė)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
25. Sudaryti rezervai											-
26. Panaudoti rezervai											-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)											-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											-
29. Įnašai nuostoliams padengti											-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7178692	-	-	252803	-			-	-	(1222324)	6209171

Direktorius

Viktor Tankeliun

Vyr. finansininkė

Zinaida Gerasimovič

(parašas)

(parašas)

UAB "Nemėžio komunalininkas", Į.k. 186063262

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus r., Skaidiškių k., Sodų g. 23, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 m. vasario 11 d. Nr. 5

(ataskaitos sudarymo data)

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1435	21767
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		634401	510810
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			2897
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		6287	(10826)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		6834	217790
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		15781	
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		82852	(29735)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			2831
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		56172	177531
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(249048)	294131
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)			482
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		118258	(114586)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1845004	(392566)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2517976	680526
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(672169)	(1543865)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			22947
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(1778622)	(1518434)
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			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2450791)	(3039352)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	1831170
3.1.1.	Akcijų išleidimas			1831170
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		(78151)	554592
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(306655)	(226821)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(276194)	(308929)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(6769)	(12121)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(23692)	94229
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		228504	781413
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(78151)	2385762

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(10966)	26936
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		99515	72579
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		88549	99515

Direktorius

Viktor Tankeliun

Vyr.finansininkė

Zinaida Gerasimovič

(parašas)

(parašas)

Ilgalaikis materialusis turtas

2019m. (Eur)

Rodikliai	Žemė	Investicinis turtas - žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	4800		18995307	248190	552519	276066	3090748	2	23167632
a) Įsigijimo savikaina									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	4800		25055147	572795	1337417	811473	3090748	4000	30876380
Finansinių metų pokyčiai:									
– turto įsigijimas			557118	2764	103346	7441	1652962		2323631
– perleistas ir nurašytas turtas (-)									
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			49000				-49000		
– išanstiniai apmokėjimai ES rangovams							125660		
Finansinių metų pabaigoje	4800		25661265	575559	1440763	818914	4820370	4000	33325671
b) Perkainojimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			252803						252803
Finansinių metų pokyčiai:									
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)									
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)									
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)									
Finansinių metų pabaigoje			252803						252803
c) Nusidėvėjimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			6312643	324605	784898	535407		3998	7961551
Finansinių metų pokyčiai:									
– finansinių metų nusidėvėjimas			436855	28985	119768	48626			634234
– atstatantys įrašai (-)									
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)									
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)									
Finansinių metų pabaigoje			6749498	353590	904666	584033		3998	8595785
d) 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) - (d)	4800		19164570	221969	536097	234881	4820370	2	24982689