

PATVIRTINTA  
Ignalinos rajono savivaldybės  
administracijos direktoriaus  
2021 m. gegužės 25 d. įsakymu  
Nr. VT-344

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„DIDŽIASALIO KOMUNALINĖS PASLAUGOS“**

**2020 METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**



Vilnius, 2021 m. balandžio 16 d.

**UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“**

*2020 m. finansinių ataskaitų rinkinys,  
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



## **NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“

### **Išvada dėl finansinių ataskaitų audito**

#### **Sąlyginė nuomonė**

Mes atlikome UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašytų dalykų poveikį atitinkamiems duomenims, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

#### **Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti**

Įmonės balanso „Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai“ „Skolos tiekėjai“ straipsnyje apskaitoma prieš daugelį metų susidariusi skola, kurios kreditorius nepripažįsta. Ši skola turėtų būti nurašyta, atitinkamai koreguojant pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnius.

Įmonė 2020 m. gruodžio 31 d. iš pirkėjų gautinas sumas apskaito 1,41 mln. Eur verte, kuri yra įvertinta įsigijimo savikaina, atėmus 292 tūkst. Eur abejotinių skolų įvertinimą. Mūsų vertinimu, atidėjinio vertė turėtų būti reikšmingai didesnė, atsižvelgiant į tai, jog bendra pirkėjų skolų, kurios yra pradelstos daugiau nei vienerius metus, vertė yra 1,49 mln. Eur.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (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 neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

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



### **Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo 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, 2021 m. balandžio 16 d.



UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505

Atsakingas auditorius  
Dainius Vaičekonis  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalis komunalinės paslaugos“, 155513971**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS**

2021-01-29 Nr. FA -1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m. (ataskaitinis laikotarpis)		Eurais (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>134538</b>	<b>126707</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	71
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1	71
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		134537	126636
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6898	7520
2.3.	Mašinos ir įranga		101245	84632
2.4.	Transporto priemonės		24786	32275
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1608	2209
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1522270</b>	<b>1754773</b>
1.	ATSARGOS		45031	52518
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		31013	46709
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		5301	5809
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		8717	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1434804	1681479
2.1.	Pirkėjų skolos		1414543	1681467

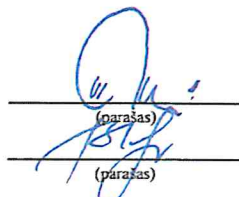
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		
2.4.	Kitos gautinos sumos	20261	12
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		
3.2.	Kitos investicijos		
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EK VIVALENTAI	42435	20776
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	0	0
	TURTO IŠ VISO	1656808	1881480
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1025776	1253312
1.	KAPITALAS	1962967	1912968
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	1962967	1912968
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		
4.	REZERVAI	0	0
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		
4.3.	Kiti rezervai		
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(937191)	(659656)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(277535)	(45206)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(659656)	(614450)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		
F.	ATIDĖJINIAI	0	0
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		
2.	Mokesčių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai		
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	631032	628168
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	453545	478539
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai (lizingas)	9127	17531
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	44418	61008
1.3.	Gauti avansai		
1.4.	Skolos tiekėjams	400000	400000
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	177487	149629
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	45314	
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		
2.3.	Gauti avansai	20950	26852
2.4.	Skolos tiekėjams	68961	83009
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		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	34599	34631
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7663	5137
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	0	0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	1656808	1881480

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis  
direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

  
(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“, 155513971**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2021-01-29

Nr. FA-1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		647631	658787
2.	Pardavimo savikaina		(490743)	(563308)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>156888</b>	<b>95479</b>
5.	Pardavimo		(31391)	
6.	Bendrosios ir administracinės		(102539)	(104200)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		9926	1930
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		(292639)	
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(17780)	(38415)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(277535)</b>	<b>(45206)</b>
14.	Pelno mokesčiai			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(277535)</b>	<b>(45206)</b>

*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.*

Vyr. inžinierius, laikinai vykdamas  
direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ 15551397

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Salos g.23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.

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

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

(Tvirtinimo žyma)

20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021-01-29 Nr. FA -1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

Eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		821872	847878
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		736182	766877
1.1.2.	Kitos įplaukos		85690	81001
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(842358)	(924516)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(406610)	(487477)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(395199)	(421954)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(40549)	(15085)
1.2.4.	Kitos išmokos			
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(20486)</b>	<b>(76638)</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas			
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



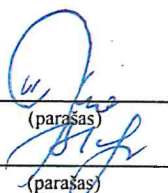
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		49999	49698
3.1.1.	Akcijų išleidimas		49999	49698
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		0	0
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		9926	1930
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(17780)	(38415)
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>42145</b>	<b>62911</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>21659</b>	<b>(13727)</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>20776</b>	<b>34503</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>42435</b>	<b>20776</b>

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis  
direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

  
(parašas)

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalis komunalinės paslaugos“, 15551397**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g.23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

Nr. FA - 1  
(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervai			Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1863270									(614450)	1248820
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											0
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1863270	0	0	0	0	0	0	0	0	(614450)	1248820

Eurais  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)																				0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)																				0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)																				(45206)
10. Dividendai																				0
11. Kitos išmokos																				0
12. Sudaryti rezervai																				0
13. Panaudoti rezervai																				0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)																				0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																				49698
16. Įnašai nuostoliams padengti																				0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje																				1253312
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				(659656)
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)																				0


21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)																					0		
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)																						(277535)	(277535)
23. Dividendai																						0	0
24. Kitos išmokos																						0	0
25. Sudaryti rezervai																						0	0
26. Panaudoti rezervai																						0	0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)																						49999	49999
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																						0	0
29. Įnašai nuostoliams padengti																						0	0
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>																						<b>1025776</b>	<b>1025776</b>

Vyr. inžinierius, laikinai vykdomasis direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

  
(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ**  
**„DIDŽIASALIO KOMUNALINĖ PASLAUGOS“**

Įmonės kodas 155513971, Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav., tel. 8 386 59220

Patvirtinta:

**2020 m. gruodžio 31 d.**  
**2020 METŲ BENDROVĖS METINĖS ATSKAITOMYBĖS**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. sausio 27 d. Nr. FA-2

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Įregistravimo data**

UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ buvo įregistruota 1995 m. gegužės 08 d., rejestro Nr. 005253. Bendrovė buvo įkurta 1993 m. balandžio 30 d. kaip Didžiasalio Valstybinė komunalinių paslaugų įmonė. 1995 m. gegužės 08 d. perregistruota į Specialios paskirties uždarają akcinę bendrovę „Didžiasalio komunalinės paslaugos“, vėliau „Specialios paskirties“ statusas panaikintas.

**2. Finansiniai metai**

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

**3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes**

Bendrovė filialų ir atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

**4. Bendrovės veikla**

Bendrovės pagrindinė veikla yra: šilumos energijos bei karšto vandens gamyba ir tiekimas Didžiasalio gyvenvietei, geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas Didžiasalio gyvenvietei, geriamojo vandens tiekimas Tverečiaus, Dietkauščiznos, Erzvėto, Žvyrių, Laumakės, Dvarykščių, Navikų, Dysnos ir Vosiūnų kaimams, daugiabučių namų administravimas, šildymo ir karšto vandens sistemų bei šildymo apskaitos prietaisų aptarnavimas.

Kita bendrovės veikla yra: buitinių dujų pardavimas gyventojams ir įmokų už komunalinių atliekų išvežimą surinkimas.

**5. Darbuotojų skaičius**

Vidutinis darbuotojų skaičius įmonėje per finansinius metus buvo 27 darbuotojai.

2020 m. gruodžio 31 d. dirbo 27 darbuotojai.

**6. Kita svarbi informacija apie Bendrovę**

Pagal Ignalinos rajono tarybos 2003 m. vasario 11 d. sprendimą Nr. 347 bendrovė valdo patikėjimo teise

katilinės pastatą su jam priklausančiu ilgalaikiu turtu: katilinės įrengimais, 39 šiluminiais mazgais ir dalį komunikacijų, bendra verte 1068,1 tūkst. Eurų. Maksimali katilinės galia 8,4 MW (1 biokuro katilas, kurio galingumas 3 MW ir du mazuto katilai, kurių kiekvieno galingumas 2,7 MW).

Pagal 2015 m. rugsėjo 17 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-133 „Dėl turto perėmimo ir perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise Naujojo Daugėlišio katilinę su įrengimais, kurios galingumas 1,13 MW, ir 3 šiluminiais punktais.

Pagal 2017 m. birželio 1 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-81 „Dėl turto perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise 3 Naujojo Daugėlišio ir 1 Tverečiaus seniūnijų katilines su įrengimais, kurių galingumas 0,4 MW.

Viso 2020 metais parduota 7405 tūkst. kWh šilumos energijos, sunaudota 1099,1 tne sąlyginio kuro:

- 1065 tne medžio skiedros,
- 30 tne medienos granuliu,
- 2,5 tne medienos atliekų,
- 1,6 tne mazuto.

Šilumos 1 kWh savikaina buvo 0,0400 ct; vidutinė pardavimo kaina – 0,0583 ct. Šilumos savikaina palyginus su kaina buvo 0,0183 ct/kwh mažesnė.

Bendrovė eksploatuoja 8 vandentiekius, kurių vamzdynų ilgis 32,8 km. Per metus pakelta 61,3 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens, parduota – 38,9 tūkst. m<sup>3</sup>. Vandens nuostoliai susidaro pagrindė dėl senų vandens trasų ir galimo vandens nutekėjimo. Surinkta ir išvalyta 48,8 m<sup>3</sup> nuotekų. 2020 m. prie nuotekų surinkimo ir valymo sistemos prisijungė 2 abonentai.

2020 metais Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka buvo nurašyta beviltiškų skolų 14,68 tūkst. Eur. sumoje.

Bendrovė galėtų rentabiliau dirbti, kad gyventojai normaliai atsiskaitytų už komunalines paslaugas. 2020 m. gruodžio 31 d. gyventojų įsiskolinimas nuo bendrovės veiklos pradžios, nurašius beviltiškas skolas, sudaro 1660,3 tūkst. Eur, tame tarpe per 2020 metus gyventojai įsiskolino 18,5 tūkst. Eur. Įsiskolinimą mažina ir suaktyvintas darbas su skolų išieškojimu iš skolininkų savo ir skolų išieškojimo firmų jėgomis. Didžiasalio gyventojams senstant, žmonės neišgali iškart atsiskaityti, baigia atsiskaitinėti vasarą arba įsiskolinimas pradeda didėti. Gamybos sezoniškumas - šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas tik šildymo sezono laikotarpiu turi neigiamą įtaką bendrovės finansinei veiklai. Dėl šių priežasčių susidaro problemos atsiskaitant su kuro, žaliavų, medžiagų tiekėjais bei kitais kreditoriais.

2020 metus bendrovė užbaigė turėdama 40,7 tūkst. Eur. įsiskolinimą medžio skiedros tiekėjams.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

### **1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė**

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

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

## **2. Bendrovės apskaitos politika**

### **2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika**

Bendrovės nematerialus turtas lygus 1 Eurui (2016 metais įsigyta buhalterinė programa Rivilė).

### **2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika**

Ilgalaikiu materialiuoju turtu pripažįstamas tas turtas, kurio minimali įsigijimo savikaina yra didesnė kaip 300 Eur. ir naudojamas daugiau kaip vienerius metus. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas faktine įsigijimo savikaina. Turto nusidėvėjimas nuo 2 iki 20 metų atskiroms turto grupėms, patvirtintoms direktoriaus 2015-01-02 įsakymu Nr. B-2A. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė ne didesnė kaip 8% įsigijimo savikainos ir ne mažesnė kaip 0,29 Eur. Ilgalaikio turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesinis metodas.

### **2.3. Finansinio turto apskaitos politika**

Finansiniu turtu bendrovėje pripažįstama subsidijos, administravimo pajamos, delspinigiai bei banko procentai.

### **2.4. Biologinio turto apskaitos politika**

Biologinio turto bendrovė neturi.

### **2.5. Atsargų apskaitos politika**

Atsargoms priskiriamas turtas, kurio vertė iki 300 Eur., kuris sunaudojamas per vienerius metus pajamoms uždirbti. Bendrovėje yra vedami mėnesiniai atsargų judėjimo žiniaraščiai. Yra vedamos atsargų judėjimo kortelės. Atsargos bendrovėje nurašinėjamos pagal gavimą eilės tvarka. Įvertinant atsargas naudojamas FIFO metodas.

### **2.6. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika**

Bendrovės finansiniai įsipareigojimai yra: skolos tiekėjams, įsiskolinimai biudžetui ir socialiniam draudimui bei bendrovės darbuotojams, grupuojami pagal įvykdymo terminą ir vertinami ne rečiau kaip vieną kartą per metus.

### **2.7. Pajamų apskaitos politika**

Visos bendrovės pajamos priskiriamos tipinei veiklai išskyrus pajamas priskirtas finansinei veiklai, t. y. subsidijos, administravimo pajamos, delspinigiai bei banko procentai. Įmonės veikloje pajamos pripažįstamos kaupimo principu.

### **2.8. Statybos sutarčių apskaitos politika**

Statybos sutarčių bendrovė neturėjo.

### **2.9. Sąnaudų apskaitos politika**

Visos bendrovės sąnaudos priskiriamos tipinei veiklai išskyrus sąnaudas priskirtas finansinei veiklai, t. y. delspinigiai, sumokėti banko procentai, palūkanos. Įmonės veikloje sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu.

**3. Apskaitos politikos keitimas**

Ataskaitiniais metais bendrovėje apskaitos politika nesikeitė.

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**1. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS**

Bendrovėje apskaitos politika nesikeitė.

**2. APSKAITINIŲ ĮVERTINIMŲ TIKSLINIMAS**

Apskaitiniai vertinimai tikslinti nebuvo.

**3. APSKAITOS KLaidŲ TAISYMAS**

Apskaitos klaidų taisymo nebuvo.



#### 4. NEMATERIALUSIS TURTAS

1(4) lentelė

##### Nematerialusis turtas

Rodikliai	Prest ižas	Patentai, licencijos	Programi nė įranga	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	71	71
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>				
2020 m. gruodžio 31 d.			2110	2110
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- turto įsigijimas				0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	2110	2110
<b>b) Amortizacija</b>				
2019 m. gruodžio 31 d.			2039	2039
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- finansinių metų amortizacija			70	70
- atstatantieji įrašai (-)				0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	2109	2109
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>				
2019 m. gruodžio 31 d.				0
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- finansinių metų vertės sumažėjimas				0
- atstatantieji įrašai (-)				0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas(-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0
<b>d) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)</b>	0	0	1	1

2(4) lentelė

##### Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	

**Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo savikaina (Eur)</b>
Programinė įranga	2110

**5. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS**

Ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainotas, indeksuotas.

Investicinio turto bendrovė neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimų nebuvo.

## Ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	0	7520	84632	32275	2209	0	0	126636
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>								
2019 m. gruodžio 31 d.		386601	751811	128831	31294			1298537
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- turto įsigijimas			28678		917			29595
- perleistas ir nurašytas turtas (-)				-14403	-454			-14857
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	386601	780489	114428	31757	0	0	1313275
<b>b) Perkainojimas</b>								
2019 m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>c) Nusidėvėjimas</b>								
2019 m. gruodžio 31 d.		379081	667179	96556	29085			1171901
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		622	12065	7489	1518			21694
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				-14403	-454			-14857
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	379703	679244	89642	30149	0	0	1178738
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>								
2019 m. gruodžio 31 d.								0
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								0
								0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>e) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)</b>	0	6898	101245	24786	1608	0	0	134537

2(5) lentelė

**Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas**

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Nėra		

3(5) lentelė

**Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis**

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais
Pastatai ir statiniai	20
Mašinos ir įrengimai	15
Transporto priemonės	5
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3
Kitas materialusis turtas	

4(5) lentelė

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis**

Turto grupės pavadinimas	
Transporto priemonės	57393
Darbo mašinos ir įrengimai	550035
Statiniai, pastatai	374159
Kita įranga ir įrengimai	28087

**6. DUKTERINĖS IR ASOCIJUOTOSIOS ĮMONĖS**

Bendrovė dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

**7. ATSARGOS**

1(7) lentelė

**Atsargos****(Eur)**

Rodikliai	Žaliavos ir komplek-tavimo gaminiai	Sumokėti avansai	Pagamin - ta produk-cija	Pirktos prekės, skirtos perpar-duoti	Iš viso
<b>Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.	46709			5809	52518
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	31013	8717		5301	45031
<b>Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.					0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>					0
<b>Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.					0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>					0
<b>Įkeistų atsargų vertė</b>					0
<b>Atsargos pas trečiuosius asmenis</b>					0

## 8. GAUTINOS SUMOS

1(8) lentelė

### Gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Abejotinos skolos (Eur)
Pirkėjų įsiskolinimas	1414543	292639
Kitos	20261	
VISO:	1434804	292639

Pirkėjų skolos pripažįstamos abejotinomis, jei jų susigrąžinimo tikimybė sumažėjusi.

Abejotinų skolų įvertinimas yra atliekamas ir pirkėjų skolų vertės sumažėjimas skaičiuojamas šiais atvejais:

- pirkėjų skola susidariusi iki ataskaitinių metų sausio 1 d. ir yra neapmokėta iki atskaitomybės sudarymo dienos;
- paaiškėjo, kad skolininkui iškelta bankroto byla;
- skolininko negalima rasti ar jis yra miręs.

Sudarant 2020 metų finansinę ataskaitą nustatyta iš pirkėjų (gyventojų) 292639 Eur abejotina skola.

## 9. PINIGAI

Piniginis turtas bendrovės apskaitoje registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

## 10. NUOSAVAS KAPITALAS

1(10) lentelė

### Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius			Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje				
1. Pagal akcijų rūšis:				
1.1. Paprastosios akcijos	676885			1962967
1.2. Privilegiuotosios akc				
1.3. Darbuotojų akcijos				
1.4. Specialiosios akcijos				
1.5. Kitos akcijos				
IŠ VISO:	676885	0	0	1962967

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-659656
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-277535
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-937191
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-937191
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
iš jų už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-937191

## 11. ĮSIPAREIGOJIMAI

## Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos:</b>			
a) 2019 m. gruodžio 31d.			
b) 2020 m. gruodžio 31d.			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
a) 2019 m. gruodžio 31d.		17531	
b) 2020 m. gruodžio 31d.		9127	
2. Kredito įstaigoms:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.		61008	
b) 2020 m. gruodžio 31d.		44418	
3. kitos finansinės skolos:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.			
b) 2020 m. gruodžio 31d.	45314		
<b>Kitos skolos:</b>			
a) 2019 m. gruodžio 31d.	149629		400000
b) 2020 m. gruodžio 31d.	132173		400000
<b>Iš viso:</b>			
a) 2019 m. gruodžio 31d.	149629	78539	400000
b) 2020 m. gruodžio 31d.	177487	53545	400000

## Atidėjiniai

Atidėjinys	Likutis 2019m. gruodžio 31d. (Eur)	Sudaryti atidėjiniai (Eur)	Panaudoti (nurašyti) atidėjiniai (Eur)	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur)
Darbo užmokestis	9735	8908	9735	8908
Sodra	185	165	185	165
				0
Iš viso:	9920	9073	9920	9073

## 12. PAJAMOS

1(12) lentelė

## Pardavimo pajamų detalizavimas

(Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2020 m.	2019 m.
Apšildymas (šilumos energija)	431786	439137
Karštas vanduo	20324	19236
Geriamas vanduo ir nuotekos	54037	56889
Administravimo ir tech. priežiūros pajamos	46866	43298
Šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	32889	32114
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	3279	3244
Kitos veiklos pajamos	58450	64869
Iš viso:	647631	658787

Prekių ir paslaugų mainų nebuvo.

2(12) lentelė

## Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas

(Eur)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2020 m.	2019 m.
Delspinigiai, banko procentai	533	459
Kita	6724	1470
Administravimo pajamos	2669	
Iš viso:	9926	1929

## 13. SĄNAUDOS

1(13) lentelė

## Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos

(Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2020 m.	2019 m.
Finansinių ataskaitų audito	1800	1200
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	1800	1200

## 14. ATLYGIS DARBUOTOJAMS

1(14) lentelė

Atlygis darbuotojams		(Eur)	
Atlygis darbuotojams	2020 m.	2019 m.	
Darbo užmokesčio sąnaudos	292291	307428	
Socialinio draudimo sąnaudos	5340	6169	
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos			
Pagal apibrėžtų įmokų planus pripažintos są			
Pagal apibrėžtų išmokų planus:	0	0	
- pripažinto turto tikroji vertė			
- pripažintų įsipareigojimų dabartinė vertė			
Kitos sąnaudos (išvardyti)			
Iš viso:	297631	313597	

## 15. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMI

1(15) lentelė

Vadovams priskaičiuotos ir išmokėtos sumos		(Eur)		
Rodikliai	2020 m.	2019 m.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:				
1) pagrindinis darbo užmokestis	53239	52846	4393	
2) išeitinės kompensacijos				
3) premijos				
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	1225			
B. Apmokėjimas akcijomis				
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			X	
D. Kitos reikšmingos sumos				

Lentelėje nurodytas trijų įmonės vadovų (vadovo, vadovo pavaduotojo ir vyr. finansininko) darbo užmokestis.

Vyr. inžinierius, laikinai vykdamas  
direktoriaus funkcijas



Arvydas Keturka

Vyr. finansininkė



Vera Kibickaja