

**UAB "Šilutės vandenys", 177059215**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Ramučių g. 31, Šilutė**

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

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

**20 23 M. gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS**

2024 02 20 Nr. 7V-24


(ataskaitos sudarymo data)


2023 metų (ataskaitinis laikotarpis)		Eurais (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>23467853</b>	<b>24369998</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	5	21612	3659
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		17948	3659
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		3664	
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	5	23260396	24195258
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		21869161	23318865
2.3.	Mašinos ir įranga		40765	57349
2.4.	Transporto priemonės		184404	244168
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		588726	347837
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		577340	227039
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	5	185845	171081
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		185845	171081
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>526292</b>	<b>528460</b>
1.	ATSARGOS		59762	64592
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	12	57356	61502
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		2406	3090
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	13	382983	333288
2.1.	Pirkėjų skolos		381578	333169
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			

2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		1405	119
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		83547	130580
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>		<b>4070</b>	<b>16792</b>
	TURTO IŠ VISO		23998215	24915250
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>4345542</b>	<b>4419595</b>
1.	KAPITALAS		4579850	4561171
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		4579850	4561171
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		2	2
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		11000	11000
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		11000	11000
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(245310)	(152578)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(92732)	(384600)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(152578)	232022
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	14	<b>15377747</b>	<b>16387063</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>4274926</b>	<b>4108592</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	3324269	3140279
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			20639
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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		3324269	3119640
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	950657	968313
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		23196	25585
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		400000	349197
2.3.	Gauti avansai		24765	22759
2.4.	Skolos tiekėjams		191609	334191
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		163598	150698
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		147489	85883
<b>H.</b>	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>			
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>23998215</b>	<b>24915250</b>

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

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

  
\_\_\_\_\_  
(parąšas)

  
\_\_\_\_\_  
(parąšas)

\_\_\_\_\_  
Alfredas Markvaldas  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Janina Vaičiūnienė  
(vardas ir pavardė)

## UAB "Šilutės vandenys", 177059215

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

## Ramučių g. 31, Šilutė

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

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

(Tvirtinimo žyma)

## 20 23 M. gruodžio mėn. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 02 20

Nr. 7V-24

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	17	3393373	2830398
2.	Pardavimo savikaina	17	(2653486)	(2544580)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>739887</b>	<b>285818</b>
5.	Pardavimo	17	(212038)	(205923)
6.	Bendrosios ir administracinės	17	(608412)	(560429)
7.	Kitos veiklos rezultatai	17	57849	76884
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	7468	7684
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	17	(92249)	(54595)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(107495)</b>	<b>(450561)</b>
14.	Pelno mokestis	23	14763	65961
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(92732)</b>	<b>(384600)</b>

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu.

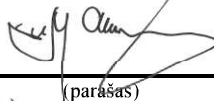
Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

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



(parašas)

Alfredas Markvaldas

(vardas ir pavardė)

Janina Vaičiūnienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Šilutės vandenys", 177059215  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Ramučių g. 31, Šilutė**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 23 M. gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2024 02 20 Nr. 7V-24  
(ataskaitos sudarymo data)

2023 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	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			
<b>1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>4561171</b>	<b>2</b>				<b>11000</b>		<b>232022</b>	<b>4804195</b>	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									<b>0</b>	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									<b>0</b>	
<b>4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>4561171</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11000</b>	<b>0</b>	<b>232022</b>	<b>4804195</b>	
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									<b>0</b>	

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)																				(384600)
10. Dividendai																				0
11. Kitos išmokos																				0
12. Sudaryti rezervai																				0
13. Panaudoti rezervai																				0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)																				0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																				0
16. Įnašai nuostoliams padengti																				0
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>4561171</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(152578)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4419595</b>
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	18679																			18679
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)																				0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)																				(92732)

23. Dividendai																				0
24. Kitos išmokos																				0
25. Sudaryti rezervai																				0
26. Panaudoti rezervai																				0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)																				0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																				0
29. Įnašai nuostoliams padengti																				0
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>							<b>4579850</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(245310)</b>	<b>4345542</b>			

\_\_\_\_\_  
Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Vyř. buhalterė

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

  
(parašas)

Alfredas Markvaldas

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Jana Vaciūnienė

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

**UAB "Šilutės vandenys", 177059215**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Ramučių g. 31, Šilutė**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 23 M. gruodžio mėn. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2024 02 20

Nr. 7V-24

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(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)		4172812	3511370
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4148930	3493801
1.1.2.	Kitos įplaukos		23882	17569
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(4268463)	(4028196)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1826061)	(2040999)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1812818)	(1531425)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(609426)	(438018)
1.2.4.	Kitos išmokos		(20158)	(17754)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(95651)</b>	<b>(516826)</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(474634)	(303907)
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>(474634)</b>	<b>(303907)</b>

<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		18679	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas		18679	
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	21	504573	535250
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		482729	652227
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		482729	652227
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(342212)	(346589)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(227297)	(240803)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(91778)	(53201)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(23137)	(52585)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		364574	231679
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(518)	(2067)
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>523252</b>	<b>535250</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>(47033)</b>	<b>(285483)</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>130580</b>	<b>416063</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>83547</b>	<b>130580</b>

\_\_\_\_\_  
Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Vyr.buhalterė

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

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Alfredas Markvaldas

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Janina Vaičiūnienė

(vardas ir pavardė)

**UAB „ŠILUTĖS VANDENYS“  
Ramučių g.31, LT-99149 Šilutė**

**2023 m. gruodžio 31 d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS  
2024-02-20 Nr. 7V-24**

2003 m. gruodžio 18 d. Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-169 bendrovė perregistruota į uždarąją akcinę bendrovę „Šilutės vandenys“. Įmonės kodas 177059215. Bendrovė jokių filialų, atstovybių, dukterinių, asocijuotų ar pagal jungtinės veiklos sutartį kontroliuojamų įmonių neturi.

2022 m. lapkričio 24 d. priimtas Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-1156 dėl įstatinio kapitalo didinimo papildomu 18679,20 € įnašu (finansiniu turtu - pinigais), išleidžiant 645 nematerialias paprastasias vardines akcijas. 2023 m. sausio 10 d. ši suma pervesta į bendrovės sąskaitą.

2023 m. balandžio 21 d. Šilutės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A1-667 patvirtinti nauji įstatai, kurie pasirašyti 2023 m. gegužės 8 d. Įstatuose numatyta, kad bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas bei vienasmenis valdymo organas – vadovas, kurio pareigų pavadinimas yra direktorius.

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 4579850,24 € ir akcijų priedai 2,04 €. Jis padalytas į 158144 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė yra 28,96 €. Pagrindinis ir vienintelis 100 % akcininkas yra Šilutės rajono savivaldybė.

Pagrindinė bendrovės veikla yra vandens surinkimas, valymas ir tiekimas. Paslaugos teikiamos visam Šilutės rajonui.

Ataskaitiniais finansiniais metais bendrovėje vidutiniškai dirbo 98 žmonės, o praėjusiais finansiniais metais – 98 žmonės. Vidutinis darbuotojų atlyginimas finansiniais metais 1497 €, o praėjusiais finansiniais metais 1315 €.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Bendrovė tvarko apskaitą pagal įmonių veiklą reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas;

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d. Bendrovės apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinių finansinių atskaitų rinkinį, vadovaujasi Lietuvos Respublikoje galiojančiais Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais.

Bendrovė vadovaujantis LR finansinės apskaitos įstatymo nuostatas pildo vidutinės įmonės finansinės ataskaitas, nes paskutinę finansinių metų dieną nustatyti rodikliai viršijo dvejus iš eilės finansinius metus.

Apskaitos politikos ypatumai:

Veiklos pobūdis: vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

## Bendrovės pasirinkti turto įvertinimo būdai ir metodai:

<b>Dalykas</b>	<b>Apskaitos politika</b>
Nematerialiojo, ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto įvertinimo būdai	Įsigijimo savikaina. Remiantis 2016-01-11 direktoriaus įsakymu Nr.V10-(1.7)-2v nustatyta IMT minimali turto vertė nuo 60 € iki 3000 € pagal grupes, nuo kurios turtas laikomas ilgalaikiu materialiuoju turtu, taikomi turto ilgesni nusidėvėjimo laikotarpiai pateikti lentelėje Nr.1.
Atsargų apskaitos, įkainojimo, nurašymo savikainos nustatymas	Įsigijimo savikaina, FIFO, taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas.
Įvertinimo būdai, kuriuos įmonė taiko vertindama žemės ūkio produkciją pirminio pripažinimo metu ir biologinį turtą	Neturi
Kiti finansinių ataskaitų duomenų įvertinimo ar tikslinimo metodai	Nėra
Gautinų sumų įvertinimas	<p>Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas skaičiuojamas sekančiai:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) pirkėjams neatsiskaičius per 6 mėn. nuvertinama 2% nesumokėtos sumos;</li> <li>b) pirkėjams neatsiskaičius per 7 mėn. nuvertinama 5% nesumokėtos sumos;</li> <li>c) pirkėjams neatsiskaičius per 8 mėn. nuvertinama 10% nesumokėtos sumos;</li> <li>d) pirkėjams neatsiskaičius per 9 mėn. nuvertinama 25% nesumokėtos sumos;</li> <li>e) pirkėjams neatsiskaičius per 10 mėn. nuvertinama 40% nesumokėtos sumos;</li> <li>f) pirkėjams neatsiskaičius per 11 mėn. nuvertinama 75% nesumokėtos sumos;</li> <li>g) pirkėjams neatsiskaičius per 12 mėn. nuvertinama 100% nesumokėtos sumos;</li> </ul> <p>Vandens vartotojų abejotinių skolų nuvertėjimai formuojami, mažinant debitorines pirkėjų skolas priskaitytų nuvertėjimų sumai. Kitų skolų nuvertėjimai formuojami tiesioginiu būdu.</p>
Dotacijų apskaitos politika	<p>Dotacija (subsidiija) registruojama apskaitoje, kai atitinka du pripažinimo kriterijus:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) bendrovė atitinka dotacijos suteikimo sąlygas;</li> <li>b) yra dokumentais patvirtinti įrodymai, kad dotacija bus gauta.</li> </ul> <p>Dotacija, susijusi su turtu, pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų. Balanse parodoma nepanaudota dotacijos dalis.</p>
Pajamų apskaitos politika	Pajamos apskaitoje registruojamos kaupimo principu, t.y. pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos. Tipinės veiklos pardavimo

	<p>pajamoms priskiriama vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas gyventojams, kitiems vartotojams, suteiktos paslaugos pagal vienkartinius užsakymus bei pajamos už viršytą taršą. Gyventojams bei kitiems vartotojams paslaugų kainas yra patvirtinusi Šilutės rajono savivaldybės taryba, remiantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės tarnybos paruošta metodika. Vienkartinį užsakymų kainos patvirtintos vadovaujantis bendrovės direktoriaus įsakymu. Netipinės veiklos pajamose apskaitoma ilgalaikio turto perleidimo pelnas, laboratorinių tyrimų paslaugų pajamos bei kitos pajamos, neatspindėtos tipinėje veikloje. Finansinės veiklos pajamas sudaro baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų išskolinimą bei teigiama valiutų perskaičiavimo įtaka.</p>
Sąnaudų apskaitos politika	<p>Sąnaudos apskaitoje registruojamos kaupimo bei palyginimo principais, t.y. registruojamos jų susidarymo metu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos laikotarpiams, per kuriuos bendrovė uždirbs pajamų. Sąnaudos bendrovėje grupuojamos į šias grupes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tipinės veiklos paslaugų savikaina bei pardavimų veiklos sąnaudos;</li> <li>- pagrindinės veiklos paslaugų bendrosios ir administracinės sąnaudos;</li> <li>- kitos veiklos sąnaudos;</li> <li>- finansinės – investicinės veiklos sąnaudos.</li> </ul>

### III. PASTABOS

Eil. Nr.	Dalykas	Pastaba
1	Informacija dėl lyginamosios informacijos atskleidimo	Nėra
2	Informacija apie esminių klaidų taisymą	Nėra
3	Informacija apie per ataskaitinius finansinius metus atliktus reikšmingus apskaitos politikos pakeitimus.	Nėra
4	Informacija apie praėjusių finansinių metų duomenų pergrupavimą	Nėra
5	Informacija apie nematerialųjį, ilgalaikį materialųjį ir kitą ilgalaikį turtą – atidėtojo pelno mokesčio turtą.	<p>Lentelės Nr.2,3,4. Pastaba III.1, III.2. Atidėtojo mokesčio turtas pagal 24-ąją Lietuvos finansinės atskaitomybės standartą - būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų, t. y. esant turto balansinės vertės ir jo mokesčių bazės skirtumams. Bendrovėje įskaitomieji laikinieji skirtumai, dėl kurių atsiranda atidėtojo mokesčio turtas nuo ankstesnių metų susidariusių mokesčių nuostolių apskaičiuotas taikant 15% tarifą. 2023-12-31 APMT padidėjo</p>

		14764 €.
6	Informacija apie prestižą	Nėra
7	Papildoma informacija apie tai, jei sudarytame pelno (nuostolių) paskirstymo projekte plėtros darbų vertė, pripažinta nematerialiuoju turtu, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra visiškai amortizuota.	Nėra
8	Informacija apie finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus	Bendrovė neturi perduoti laikomo finansinio turto ar su rinkos kainomis susijusių finansinių įsipareigojimų, įvertintų tikrąja verte; Finansinio turto nuvertėjimo sąnaudų suma pelno (nuostolių) ataskaitoje, jei turtas nuvertėjo – nėra; Finansinio turto nuvertėjimo sumažinimo sumų, jei pasikeitus aplinkybėms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais pripažintas turto nuvertėjimas buvo sumažintas – nėra.
9	Informacija apie išvestines finansines priemones	Nėra
10	Informacija apie apsidraudimo priemones	Nėra
11	Informacija apie biologinio turto įvertinimą	Nėra
12	Informacija apie atsargas	Lentelė Nr. 5. Atsargas bendrovėje sudaro žaliavos, kuras, komplektavimo gaminiai, atsarginės dalys, gamybinis ir ūkinis inventorių, spec. rūbai, technologinės medžiagos, apsaugos priemonės. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargas bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Sunaudotų atsargų savikainai nustatyti taikomas FIFO būdas. Pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai.
13	Informacija apie gautinas sumas	Lentelė Nr.6 Gautinas sumas sudaro pirkėjų skolos, pinigai ir pinigų ekvivalentai. Vandens vartotojų abejotinių skolų nuvertėjimai formuojami, mažinant debitorines pirkėjų skolas priskaitytų nuvertėjimų sumai. Kitų skolų nuvertėjimai formuojami tiesioginiu būdu.
14	Informacija apie dotacijas	Apie gautas, gautinas ir panaudotas dotacijas ilgalaikiam materialiam turtui informacija atskleista lentelėje Nr.7.
15	Informacija apie mokėtinas sumas ir įsipareigojimus	Sumos, kurias įmonė turi grąžinti vėliau kaip po penkerių metų –3 paskolos LR Finansų ministerijai nuo 2022 m. iki 2040 m., 2

		paskolos VIPA nuo 2022 m. iki 2041 m. Apie įsipareigojimus atskleista lentelėje Nr. 8. Išsami informacija pateikta pastaboje III.3. Per vienus metus mokėtinas finansines sumas ir įsipareigojimus atskleista lentelėje Nr. 9. Išsami informacija pateikta pastaboje III.3.
16	Informacija apie finansinėse ataskaitose neparodytus finansinius pasižadėjimus, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą, suteiktą garantiją ar laidavimą už kito asmens įsipareigojimus.	Nėra
17	Atskleidžiamos ir apibūdinamos sumos, kurios įtrauktos į pajamų ir sąnaudų straipsnius ir išsiskiria savo dydžiu ar pobūdžiu	Lentelė Nr.10.
18	Informacija apie pasižadėjimus, susijusius su ilgalaikio atlygio, mokamo darbuotojams išėjus į pensiją, planais	Nėra
19	Informacija apie pagrindinius vadovaujančiuosius darbuotojus	Vadovams išmokėtų avansų ir suteiktų paskolų sumų ataskaitiniais ir praėjusiais metais nebuvo.
20	Atskleidžiamos su įmonių grupės įmonėmis susijusių operacijų pobūdį ir sumas	Nėra. Bendrovė nerengia konsoliduotų finansinių ataskaitų ir nepriklauso jokiai įmonių grupei.
21	Jei taikomų verslo apskaitos standartų reikalavimų nepakanka, kad būtų atskleidžiama tikra ir teisinga informacija apie įmonės turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, pajamas, sąnaudas ir pinigų srautus, jei įmonė sudaro pinigų srautų ataskaitą, pastabose apie tai pateikiama papildoma informacija	Pinigų srautų ataskaita sudaryta tiesioginiu būdu, įjungiant gautą bei sumokėtą pridėtinės vertės mokestį. Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai grupuojami pagal pagrindinę ir investicinę veiklą. Finansinių skolų padidėjime 482729 € atvaizduota LR Finansų ministerijos paskola. Finansinių skolų sumažėjime atvaizduota: LR FM grąžinta paskolų dalis 227297 €, sumokėtos palūkanos 91778 € už paskolas. Kituose finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimuose atvaizduota gautos dotacijos 364574 €.
22	Paaiškinimai dėl verslo apskaitos standartų reikalavimų netaikymo priežasčių ir to dalyko poveikis finansinėse ataskaitose pateiktos įmonės finansinės būklės duomenims ir veiklos rezultatams, jeigu siekiant atskleisti tikrą ir teisingą informaciją apie įmonės turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, pinigų srautus, jei įmonė	Nėra

	sudaro pinigų srautų ataskaitą, jų nesilaikoma	
23	Pelno paskirstymo projektas	Lentelė Nr.11.
24	Kiti nebalansiniai straipsniai	Užbalansinėse sąskaitose atsispindi: ilgalaikės teisės naudotis turtu 19000 € ir skolininkai delspinigių atžvilgiu 3678 €.

**IMT vertė pagal grupes ir nusidėvėjimo normatyvai**
**Lentelė Nr.1**

<b>Nematerialiojo turto:</b>		
a) programinė įranga		- 80 € – 3 m.
b) įsigytos teisės		- 80 € – 3 m.
c) kitas nematerialusis turtas		- 80 € – 4 m.
<b>Materialiojo turto:</b>		
a) gamybiniai pastatai		- 3000 € - 50 m.
b) kiti pastatai		- 3000 € - 50 m.
c) mašinos ir įrengimai		- 300 € - 6 m.
d) įrenginiai, statiniai, gręžiniai		- 300 € - 35 m.
e) elektros perdavimo ir ryšių įtaisai		- 200 € - 10 m.
f) vamzdynai		- 200 € - 50 m.
g) baldai, inventoriūs, įrankiai		- 60 € - 6 m.
h) kompiuterinės ir ryšių priemonės		- 300 € - 5 m.
i) lengvieji automobiliai		- 300 € - 6 m.
j) kiti lengvieji automobiliai		-2000 € - 10 m.
k) kroviniai automobiliai, priekabos, puspriekabės, autobusai (ne senesni kaip 5 m.)		- 300 € - 8 m.
l) kiti krovininiai automobiliai, priekabos, puspriekabės, autobusai		- 300 € - 8 m.
m) kitas aukščiau neišvardintas turtas		- 300 € - 4 m.

### **III.1. Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas balanse atvaizduojamas likutine verte.

Nematerialiajame turte yra apskaitomos programinė įranga, licencijos ir kitas nematerialus turtas. Likutinė vertė 2023 01 01- 3659 €. Per ataskaitinius metus įsigyta programinės įrangos ir licencijų už 23393 €. Per metus nematerialaus turto amortizuota 5440 €.

Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje – 21612 €.

Bendrovė nematerialaus turto, kuris amortizuojamas ilgesnį negu 20 metų laikotarpį neturi. Nemokamai gauto nematerialaus turto taip pat nėra. Turimą nematerialaus turto kontrolę neriboja teisės aktai nei tam tikros sutartys.

Lentelė Nr. 2

Nematerialusis turtas (Eur)						
Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31d.</b>	0	0	3659	0	0	3659
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.			27662	37253		64915
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- turto įsigijimas			19409	3984		23393
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)			-397			-397
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	46674	41237	0	87911
<b>b) Amortizacija</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.			24003	37253		61256
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- finansinių metų amortizacija			5120	320		5440
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			-397			-397
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	28726	37573	0	66299
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.						0
Pasikeitimai per 2023m.:						
- 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>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0
<b>d) Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)</b>	0	0	17948	3664	0	21612

### **III.2. Materialusis turtas**

Materialusis turtas balanse atvaizduojamas likutine verte.

Bendrovėje yra šios turto grupės:

- a) pastatai ir statiniai – pastatai, statiniai (įrengimai), perdavimo įrengimai;
- b) mašinos ir įranga – darbo mašinos;
- c) transporto priemonės – transporto priemonės;
- d) kita įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – saulės elektrinės, matavimo prietaisai, laboratorinė įranga, kompiuterinė technika ir ryšių priemonės, ūkinis ir gamybinis inventorių, įrankiai, vandens skaitikliai;
- e) sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai – nebaigta statyba.

Materialaus turto likutinė vertė 2023-01-01 – 24195258 €. Vykdomų projektų sumos kaupiamos nebaigtos statybos straipsnyje. Iš nebaigtos statybos pagal projektus įvesta į eksploataciją atliktų darbų už 148793 €. Per finansinius metus priskaičiuotas nusidėvėjimas – 1791703 €. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė finansinių metų pabaigoje 23260396 €.

Bendrovė investicinio turto neturi.

Bendrovėje turto nuvertėjimo požymių nepastebėta.

Lentelė Nr. 3

Ilgalaikis materialusis turtas							(Eur)
Rodikliai	Žemė	Pastatai, statiniai ir perdavimo įrengimai	Mašinos ir įranga	Trans-porto priemonės	Kiti įrenginiai prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	0	23318865	57349	244168	347837	227039	24195258
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.		52344005	1229701	772399	865139	1152722	56363966
Pasikeitimai per 2023 m.:							
- turto įsigijimas		35916	7710	2758	311373	503594	861351
- perleistas ir nurašytas turtas (-)			-9887		-17773	-4500	-27660
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		148793				-148793	0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	52528714	1227524	775157	1158739	1503023	57193157
<b>b) Perkainojimas</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.						0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)							0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>c) Nusidėvėjimas</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.		28772970	1172352	528231	517302		30990855
Pasikeitimai per 2023 m.:							
- finansinių metų nusidėvėjimas		1634413	24292	62522	70476		1791703
- atstatantys įrašai (-)							0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-9885		-17765		-27650
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	30407383	1186759	590753	570013	0	32754908
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.		252170				925683	1177853
Pasikeitimai per 2023 m.:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas							0
- atstatantys įrašai (-)							0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-)							0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							0
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	0	252170	0	0	0	925683	1177853
<b>e) Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)</b>	0	21869161	40765	184404	588726	577340	23260396

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas****Lentelė Nr. 4**

<b>Eilės Nr.</b>	<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2023 m.</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2022 m.</b>
1.	Pastatai	160739	80166
2.	Statiniai	799871	771765
3.	Perdavimo įrengimai	1677715	1081393
4.	Darbo mašinos	355163	315294
5.	Matavimo prietaisai ir laboratoriniai įrengimai	75561	76341
6.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	190870	209492
7.	Transporto priemonės	54152	58672
8.	Ūkinis ir gamybinis inventorių	93486	96143
9.	Įrankiai	20450	19204
10.	Vandens skaitikliai	8377	8377
Iš viso:		<b>3436384</b>	<b>2716847</b>

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas pagal patikėjimo sutartį**

<b>Eilės Nr.</b>	<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2023 m.</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2022 m.</b>
1.	Pastatai	1913	1913
2.	Statiniai	638135	638135
3.	Perdavimo įrengimai	1386169	1386169
4.	Darbo mašinos	12454	12454
5.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės		
6.	Transporto priemonės		
7.	Matavimo prietaisai		
Viso :		<b>2038671</b>	<b>2038671</b>

**Naudojamas įkeistas ilgalaikis materialusis turtas Finansų ministerijos gautai paskolai**

<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2023 m.</b>	<b>Įsigijimo savikaina (€) 2022 m.</b>
Šilutės nuotekų tvarkymo įrenginiai ir dumblo apdorojimo cechas pagal ilgalaikio turto vertes	9704656	9704656

**Atsargos (€)****Lentelė Nr. 5**

<b>Rodikliai 2023 m.</b>	<b>Žaliavos ir komplektavimo gaminiai (2005,20014)</b>	<b>Ūkinis ir gamybinis inventorių (2007,20012)</b>	<b>Apsaugos priemonės ir spec. rūbai (20013,20015)</b>	<b>Kuras ir atsarginės dalys (2006,2008)</b>	<b>Iš viso</b>
a) atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje	25508	3476	489	32029	61502
gauta per ataskaitinius metus	117050	29366	5750	146804	298970
sunaudota per					

ataskaitinius metus	112638	31552	6050	152876	303116
finansinių metų pabaigoje	<b>29920</b>	<b>1290</b>	<b>189</b>	<b>25957</b>	<b>57356</b>
b) grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)					
įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
įkeistų atsargų vertė					
atsargos, laikomos pas trečiuosius asmenis					

**Pirkėjų įsiskolinimo struktūra ir dinamika (€)****Lentelė Nr. 6**

<b>Straipsniai</b>	<b>Likutis 2023 12 31</b>	<b>Likutis 2022 12 31</b>
Gyventojų skolos	254866	223773
Kitų vartotojų skolos (įmonės)	126910	111805
Paslaugų pagal užsakymus skolos	14316	11963
Skolų nuvertėjimas (-)	-14514	-14372
<b>Pirkėjų įsiskolinimas iš viso:</b>	<b>381578</b>	<b>333169</b>

**Dotacijos už finansinius metus (€)****Lentelė Nr. 7**

<b>Eilės Nr.</b>	<b>Dotacijos paskirtis</b>	<b>Likutis 2023 01 01</b>	<b>Gauta per 2023 metus</b>	<b>Amortizuota per 2023 metus</b>	<b>Likutinė dotacijos suma 2023 12 31</b>
1	Gautos dotacijos <b>353 sąskaita</b>	1609704		198697	1411007
2	Dotacijos susijusios su turtu <b>35301 sąskaita</b>	4192203		403500	3788703
3	Gautos dotacijos proj.02-028 <b>35310 sąskaita</b>	2235231		204389	2030842
4	Gautos dotacijos proj.01-031 <b>35311 sąskaita</b>	1766075		105842	1660233
5	Gautos dotacijos proj.02-067 <b>35312 sąskaita</b>	1864298		208469	1655829
6	Gautos dotacijos proj.02-110 <b>35313 sąskaita</b>	1154741		91767	1062974
7	Gautos dotacijos proj.05-014 <b>35314 sąskaita</b>	295378		55540	239838
8	Gautos dotacijos proj.05.3.2-014 <b>35315 sąskaita</b>	3021807	78748	92914	3007641
9	Gautos dotacijos LAAIF <b>35316 sąskaita</b>	36448		1174	35274
10	Gautos dotacijos VIPA proj.01-0014 <b>35317 sąskaita</b>	204520		4113	200407
11	Gautos dotacijos VIPA proj.03-0014 <b>35318 sąskaita</b>	5834	278358		284192
12	Dotacijos turtu iš kitų asmenų <b>35302 sąskaita</b>	824		17	807
	<b>Iš viso 35 sąskaita:</b>	<b>16387063</b>	<b>357106</b>	<b>1366422</b>	<b>15377747</b>

### III.3. Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Po vienu metų mokėtinų sumų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų struktūra ir dinamika (€):

Lentelė Nr. 8

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2023 12 31	Likutis 2022 12 31
LR finansų ministerija (paskolos sutartis)	2478558	2628904
SEB lizingo ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00	20639
VIPA paskolos sutartys	285055	190746
SEB kreditas investicijoms	560656	299990
<b>Iš viso:</b>	<b>3324269</b>	<b>3140279</b>

Sudaryta 2010 12 29 paskolos sutartis Nr. 688 su Lietuvos Respublikos finansų ministerija dėl paskolų investicijų projektams, bendrai finansuojamiems su Europos Sąjungos fondų lėšomis, finansuoti suteikimo. Paskolos suma 417900 €, tačiau panaudota paskolos suma 401197 €. Paskolą pradėjome gražinti nuo 2016 03 15 lygiomis dalimis ir gražinimas vyks iki 2034 03 15. Palūkanų norma 3,948%. Vadovaujantis 2019 m. vasario 5 d. LR FM ir Europos investicijų banko susitarimu dėl palūkanų normos pakeitimo, nuo 2019 m. kovo 31 d. nustatoma palūkanų norma 1,017%. Paskolos gražinimas yra užtikrintas 2010-09-30 Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T1-1485 suteikiant garantiją 0,4 mln. €.

Paskolos sutartis sudaryta 2011 03 29 Nr. 702 su Lietuvos Respublikos finansų ministerija dėl paskolų investicijų projektams, bendrai finansuojamiems su Europos Sąjungos fondų lėšomis, finansuoti suteikimo. Paskolos suma 334340 €. Paskolą pradėta gražinti nuo 2016 03 15 lygiomis dalimis kiekvienais metais Palūkanų mokėjimo dieną iki 2034 03 15. Palūkanų norma 3,948%. Vadovaujantis 2019 m. vasario 5 d. LR FM ir Europos investicijų banko susitarimu dėl palūkanų normos pakeitimo, nuo 2019 m. kovo 31 d. nustatoma palūkanų norma 1,017%. Paskolos gražinimas yra užtikrintas 2010-12-01 Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T1-1588 suteikiant garantiją 0,3 mln. €.

2018 01 22 sudaryta paskolos sutartis Nr.1S-6 su Lietuvos Respublikos finansų ministerija dėl Valstybės perskolinamų paskolų valstybės investicijų projektams, bendrai finansuojamiems iš Europos Sąjungos fondų lėšų, finansuoti suteikimo. Ministerija įsipareigoja suteikti bendrovei iki 2292815,02 € paskolą investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Šilutės rajono savivaldybėje“ finansuoti. Paskolos gražinimo laikotarpis prasideda nuo 2022 m. spalio 4 d. ir baigiasi 2040 m. spalio 4 d. Bendrovė nuo išmokėtos ir negražintos paskolos dalies turi mokėti 1,62 % metinę palūkanų normą. Naudojamas įkeistas ilgalaikis materialusis turtas Finansų ministerijos gautai paskolai. Paskolos gražinimas yra užtikrintas 2017-07-27 Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-763 suteikiant garantiją 1,1 mln. €. 1,2 mln. € paskolos dalies gražinimui įkeičiamas ilgalaikis materialusis turtas ne mažesnis nei 160 % paskolos dalies sumo. Įkeičiamas ilgalaikis materialusis turtas atskleistas lentelėje Nr.4.

2021 03 24 su SEB banku buvo sudaryta finansinio lizingo sutartis Nr. 2021-030466 dėl Škoda Superb mašinos pirkimo, kurios vertė 30000 €. Ši sutartis sudaryta trijų metų laikotarpiui. Metinės palūkanos EURIBOR 6 mėn.+2,29%.

2021 12 07 su SEB banku buvo sudaryta finansinio lizingo sutartis Nr. 2021-120111 dėl Toyota Proace City Verso 6 vnt. mašinų padalinių vadovams pirkimo, kurių vertė 108900 €. Ši sutartis taip pat sudaryta trijų metų laikotarpiui. Metinės palūkanos EURIBOR 12 mėn.+1,9%.

Sudaryta ilgalaikė VIPA Nuotekų surinkimo tinklų, esančių Šilutės pavasario sodų bendrijoje, Šilutės aglomeracijoje, plėtros paskolos sutartis Nr. VF-P0014/1. Paskolos suma 205204,86 €. Paskolą pradėjome gražinti nuo 2022 04 15 ir vyks iki 2030 01 15. Per 2022 m. gražinta 24987 €

Sudaryta ilgalaikė VIPA Nuotekų tinklų plėtra Šilutės rajono savivaldybėje paskolos sutartis Nr. 46VF3-P0014. Paskolos suma 121796,69 €. Jos gražinimas prasidės nuo 2024 01 15 ir vyks iki 2041 10 15.

Su SEB banku sudaryta kreditavimo sutartis Nr. 2022013216. Kredito suma 600000 €. Jis skirtas atsinaujinančių energijos išteklių įdiegimui UAB „Šilutės vandenys“ objektuose. Paskutinė kredito suteikimo diena 2023 09 01. Paskutinė kredito gražinimo diena 2028 09 01. Per 2023 m. gražinta 39344 €.

### Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

AB SEB bankas suteikta 2015-06-16 kreditavimo sutartis 500000 € su 3,10% palūkanomis, 2019-05-27 limitas sumažintas iki 400000 € įkeičiant visas esamas ir būsimas lėšas banko atsiskaitomosiose sąskaitoje.

Gauti avansai iš pirkėjų metų pabaigoje yra 24765 €.

Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 191609 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 163598 €. Tame sk. įsipareigojimai darbuotojams dėl nepanaudotų atostogų 2023 12 31 sudaro 130252 € bei socialinio draudimo įmokos 33346 €.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigai sudaro 147489 €. Tame skaičiuje: pridėtinės vertės mokestis 43819 €, mokestis už gamtos išteklius 49015 €, mokestis už gamtos taršą 29374 €, nekilnojamo turto mokestis 2466 €, žemės nuomos mokestis 9869 € bei garantinis mokestis 12946 €.

Per vienus metus mokėtinų finansinių sumų ir įsipareigojimų struktūra ir dinamika (€):

**Lentelė Nr. 9**

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2023 12 31	Likutis 2022 12 31
Lizingo einamieji įsipareigojimai	23196	25585
Finansiniai įsipareigojimai SEB bankui	400000	349197
Gauti avansai	24765	22759
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas:	<b>191609</b>	<b>334191</b>
t. sk. skolos tiekėjams	191609	210604
t. sk. skolos rangovams	0	123587
Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	0
Kaupimai už nepanaudotas atostogas,	130252	121082
Mokėtinas socialinis draudimas	33346	29616
Vykdomi raštai	-	-
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	147489	85883
<b>Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai balanse iš viso:</b>	<b>950657</b>	<b>968313</b>

**III.4.** Vadovaujantis 31-ojo VAS „Atlygis darbuotojui“ nuostatomis, kad išeitines išmokas darbuotojams nulemia darbo santykių nutraukimas, o ne darbuotojo darbas, atidėjinių susijusių su išeitinėmis išmokomis dėl darbuotojų išėjimo iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, bendrovė savo apskaitoje neregistruoja ir nerodo pelno (nuostolių) ataskaitoje. Išeitinės išmokos neteikia bendrovei

būsimosios ekonominės naudos, todėl įsipareigojimu ir darbo užmokesčio sąnaudomis pripažįstama tada, kai šias išmokas įsipareigojama mokėti.

<b>Pardavimo, kitos pajamos ir sąnaudos</b>	<b>Lentelė Nr. 10</b>	
<b>Straipsniai</b>	<b>2023 metai (€)</b>	<b>2022 metai (€)</b>
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>3393373</b>	<b>2830398</b>
Vanduo	1192423	998029
Nuotekos	2015329	1587804
Pardavimo mokesčio pajamos	185621	244565
<b>Pardavimo savikaina</b>	<b>2653486</b>	<b>2544580</b>
Darbo užmokestis	1199316	1001830
IT nusidėvėjimas	414325	342987
Elektra	516174	606285
Kitos sąnaudos	523671	593478
<b>Bendrasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>739887</b>	<b>285818</b>

<b>Pardavimo sąnaudos</b>		
Darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	165132	142165
Įvairios atsargos	27337	36029
Kitos sąnaudos	19569	27729
<b>Iš viso pardavimo sąnaudos:</b>	<b>212038</b>	<b>205923</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>		
Darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	257438	248289
Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	5232	4400
Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	9513	9175
Nepanaudotų atostogų kaupimų sąnaudos	192826	162752
Abejotinų skolų sąnaudos	-177	-15517
Žaliavų, atsargų, kanceliarinės sąnaudos	7544	7696
Asociacijos išlaikymo sąnaudos	3949	2984
Banko paslaugų sąnaudos	29174	31972
Paslaugų pagal sutartis sąnaudos	23671	23557
Turto ir gyvybės draudimo sąnaudos	27725	11479
Ryšių paslaugų sąnaudos	6361	6381
IT amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos	14834	18253
Kadrų ruošos sąnaudos	5254	5857
Suteiktos paramos sąnaudos	-	1721
Kitos sąnaudos	25068	41430
<b>Iš viso bendrosios ir administracinės sąnaudos:</b>	<b>608412</b>	<b>560429</b>

<b>Kitos veiklos rezultatai</b>		
Ilgalaikio turto nuomos paslaugų pajamos	32025	28216

Netipinės pajamos	9055	33042
Kitos teikiamų paslaugų pajamos	16769	40998

<b>Kitos palūkanų ir panašios pajamos bei palūkanų ir kitos panašios sąnaudos</b>		
Delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	7468	7684
<b>Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos</b>		
Palūkanų sąnaudos už paskolas	92249	54595

**Pelno paskirstymo projektas (€)****Lentelė Nr. 11**

<b>Straipsniai</b>	<b>Suma (€)</b>
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių	-152578
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-92732
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-245310
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-245310
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	

**III.5. Pobalansiniai įvykiai**

2023 m. lapkričio 24 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. O3E-1707 buvo suderintos ir patvirtintos bendros vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos. Taip pat vadovaujantis 2019 m. balandžio 1 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. O3E-91 patvirtintu aprašu ir 2023 m. lapkričio 21 d. UAB „Šilutės vandenys“ direktoriaus įsakymu Nr. 10V-(1.7)-45 „Dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų ir nuotekų apskaitos prietaisų, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio“, patvirtintos bendrovės vandens apskaitos prietaisų ir nuotekų apskaitos prietaisų, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio kainos. Bendrovės patvirtintos paslaugų kainos įsigaliojo nuo 2024 m. sausio 1 d.

Vilniaus miesto apylinkės teismas, išnagrinėjęs civilinę bylą pagal ieškovės UAB „Šilutės vandenys“ ieškinį atsakovei VĮ „Lietuvos automobilių kelių direkcija“ dėl skolos, delspinigių ir palūkanų priteisimo, 2022 10 03 galutiniu sprendimu civilinėje byloje nusprendė palikti nepakeistą Vilniaus miesto apylinkės teismo 2022 06 14 preliminarų sprendimą, kuriuo nuspręsta: ieškinį tenkinti ir priteisti ieškovei UAB „Šilutės vandenys“ iš atsakovės VĮ „Lietuvos automobilių kelių direkcija“ 2817,96 € skolos, 71,55 € delspinigių, 5% dydžio metines palūkanas nuo priteistos sumos nuo bylos iškėlimo teisme (2022 06 01) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir 1485 € bylinėjimosi išlaidų. Vilniaus apygardos teismas, išnagrinėjęs atsakovės apeliacinį skundą dėl

paminėto sprendimo, 2023 02 23 nutartimi jį atmetė ir priteisė iš atsakovės ieškovei 1331 € bylinėjimosi išlaidų apeliacinės instancijos teisme.

Vilniaus regiono apylinkės teismas 2023 m. birželio 19 d. preliminariu sprendimu pagal ieškovės uždarnosios akcinės bendrovės „Šilutės vandenys“ ieškinį atsakovei VĮ „Lietuvos automobilių kelių direkcijai“ tenkino ir priteisė ieškovei iš atsakovės 3274,95 € skolos, 84,07 € delspinigių ir 6 % palūkanų nuo priteistos sumos (3359,02 €) nuo bylos iškėlimo teisme (2023 06 15) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir 1846,95 € bylinėjimosi išlaidų. Teisme 2023 07 10 gavus atsakovės pranešimą apie sprendimo įvykdymą, panaikino preliminarų sprendimą ir bylą nutraukė.

Direktorius



Alfredas Markvaldas

Vyr. buhalterė



Janina Vaičiūnienė