

KAUNO ŠVARA

2013 METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

RINKINYS

UAB "KAUNO ŠVARA", STATYBININKŲ G. 3, LT - 50124 KAUNAS, LIETUVA
ĮMONĖS KODAS 132616649. LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, KAUNAS
TEL: +370 31 43 23, +370 49 07 11, FAXS. + 370 31 30 17
EL.P.INFO@SVARA.LT WWW.SVARA.LT

UAB "KAUNO ŠVARA"

Pilno balanso forma

(įmonės pavadinimas)

K.132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. BALANSAS

2014.01.27

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2013 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

		Priedo Nr.	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	Nr.1	24,562,262	23,625,192
I.1.	Programinė įranga	Nr.2	19,147	13,602
			19,147	13,602
II.	MATERIALUSIS TURTAS	Nr.3, 3.1	16,370,737	15,927,524
II.2.	Pastatai ir statiniai		3,836,664	3,967,240
II.3.	Mašinos ir įrenginiai		7,873,794	7,115,705
II.4.	Transporto priemonės		859,264	784,256
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		3,698,466	3,928,394
II.7.	Kitas materialusis turtas		102,549	131,929
III.	FINANSINIS TURTAS	Nr.4	7,608,000	7,258,000
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		7,258,000	7,258,000
III.4.	Kitas finansinis turtas		350,000	-
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	Nr.5	564,378	426,066
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		564,378	426,066
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21,829,493	16,127,586
I.	ATSRAGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		3,833,581	3,992,967
I.1.	Atsargos	Nr.6	3,748,783	3,889,206
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		2,774,192	2,712,665
I.1.2.	Pagaminta produkcija		679,642	795,533
I.1.3.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		294,949	381,008
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	Nr.7	84,798	103,761
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		16,528,366	10,744,060
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	Nr.8, 8.1, 8.2, 8.3	16,008,404	10,559,767
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos	Nr.9	519,962	184,293
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVALENTAI		1,467,546	1,390,559
	TURTO IŠ VISO:		46,391,755	39,752,778
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		25,712,442	23,624,762
I.	KAPITALAS		19,296,000	19,296,000
I.1.	Išstatinis (pasirašytasis)	Nr.10	19,296,000	19,296,000
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI	Nr.11	3,923,694	1,724,590
III.1.	Privalomasis		984,411	924,590
III.3.	Kiti rezervai		2,939,283	800,000
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,492,748	2,604,172
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2,087,680	1,196,416
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		405,068	1,407,756
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		1,695,637	1,741,239
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		18,983,676	14,386,777
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2,975,016	3,551,415
I.1.	Finansinės skolos	Nr.12	2,365,943	3,092,530
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		2,365,943	1,342,530
I.1.2.	Kredito įstaigoms		-	1,750,000
I.4.	Atidėjimai	Nr.13	609,073	458,885
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		609,073	458,885
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		16,008,660	10,835,362
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	Nr.12	1,050,549	839,834
II.2.	Finansinės skolos		6,750,000	2,638,000
II.2.1.	Kredito įstaigoms		6,750,000	2,638,000
II.3.	Skolos tiekėjams	Nr.14;14.1	3,991,700	4,571,906
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		610,753	39,587
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		309,256	-
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,321,588	1,153,302
II.7.	Atidėjimai	Nr.13	1,172,511	1,169,190
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		802,303	423,543
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		46,391,755	39,752,778

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

VYR. FINANSININKĖ

(parašas)

(parašas)

DALIUS TUMYNAS
(vardas ir pavardė)

DALIA MAKAREVIČIENE
(vardas ir pavardė)

Pilnos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "KAUNO ŠVARA"

(įmonės pavadinimas)

K:132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2014.01.27

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2013 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		47,307,890	44,296,958
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		38,192,160	37,200,668
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9,115,730	7,096,290
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		6,414,825	5,504,785
IV.1	Pardavimo			
IV.2	Bendrosios ir administracinės	Nr.15	6,414,825	5,504,785
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,700,905	1,591,505
VI.	KITA VEIKLA	Nr.16	73,901	89,377
VI.1.	Pajamos		570,170	496,968
VI.2.	Sąnaudos		496,269	407,591
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	Nr.17	(234,417)	(195,937)
VII.1.	Pajamos		9,816	6,594
VII.2.	Sąnaudos		244,233	202,531
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,540,389	1,484,945
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2,540,389	1,484,945
XII.	PELNO MOKESTIS	Nr.18;18.1	452,709	288,529
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,087,680	1,196,416

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

VYR. FINANSININKĖ

(parašas)

(parašas)

DALIUS TUMYNAS

(vardas ir pavardė)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

(vardas ir pavardė)

UAB "KAUNO ŠVARA"

(įmonės pavadinimas)

K:132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2014.01.27

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2013 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2,087,680	1,196,416
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2,759,344	2,680,043
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		140,423	248,101
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		18,963	(42,658)
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(5,448,637)	(1,582,944)
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(335,669)	(4,343)
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(9,040)	1,382,246
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		309,256	-
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		168,287	85,683
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		153,509	179,213
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		378,760	205,850
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		28,143	1,987
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		244,093	196,561
I.19.	Kitų nepiniginų straipsnių eliminavimas		(183,914)	(57,268)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		311,198	4,488,887
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(3,236,245)	(1,308,305)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		-	3,347
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		(350,000)	
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(3,586,245)	(1,304,958)
III.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	(3,938,000)
III.1.1.	Akcijų išleidimas			-
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	(3,938,000)
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		3,352,034	830,275
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		2,362,000	2,638,000
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		2,362,000	2,638,000
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1,924,462)	(2,477,532)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(700,000)
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(244,093)	(196,561)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(1,680,369)	(1,580,971)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas (lizingas)		2,914,496	669,807
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		3,352,034	(3,107,725)
V.	VALIUTŲ KURSO PASIKEITIMO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		76,987	76,204
VII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		1,390,559	1,314,355
VIII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		1,467,546	1,390,559

GENERALINIS DIREKTORIUS

(PARAŠAS)

DALIUS TUMYNAS

VYR. FINANSININKĖ

(PARAŠAS)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

UAB "KAUNO ŠVARA"

K: 132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(Tvirtinimo žyma)

2013 m. GRUODŽIO mėn 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2014.01.27

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2013 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

	APMOKĖTAS ĮSTATINIS KAPITALAS	ĮSTATYMO NUMATYTAS PRIVALOMASIS REZERVAS	KITI REZERVAI		NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
			PASKIRSTY- TINI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIŲ 2011 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	877,324	1,400,000		4,892,618	26,465,942
Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas					(99,596)	(99,596)
Esminių klaidų taisymo rezultatas						-
2. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIŲ 2011 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	877,324	1,400,000	-	4,793,022	26,366,346
Praėjusio 2012 m. ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)					1,196,416	1,196,416
Dividendai			-		(3,938,000)	(3,938,000)
Kitos išmokos						-
Sudaryti rezervai		47,266	800,000		(847,266)	-
Panaudoti rezervai			(1,400,000)		1,400,000	-
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-					-
3. LIKUTIS PRAĖJUSIŲ 2012 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	924,590	800,000	-	2,604,172	23,624,762
Ataskaitinio 2013 m. laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)					2,087,680	2,087,680
Dividendai			200,000		(200,000)	
Kitos išmokos						-
Sudaryti rezervai		59,821	2,739,283		(2,799,104)	-
Panaudoti rezervai			(800,000)		800,000	-
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)						-
4. LIKUTIS FINANSINIŲ 2013 m. PABAIGOJE	19,296,000	984,411	2,939,283	-	2,492,748	25,712,442

GENERALINIS DIREKTORIUS

VYR. FINANSININKĖ

(parašas)

(parašas)

DALIUS TUMYNAS

DALIA MAKAREVIČIENĖ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Aiškinamojo rašto bendroji dalis

Kauno savivaldybės įmonė „Švara“ įregistruota Kauno miesto mero 1991-03-04 potvarkiu Nr. 320. Įmonės pakeitimas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1995-03-28 įsakymu Nr. 225. Įstatų pakeitimas ir veiklos rūšių papildymas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1996-05-18 įsakymu Nr. 261. Įmonė reorganizuota į akcinę bendrovę „Kauno švara“ rejestro tvarkytojo 1999-06-01 potvarkiu Nr. 416. Kauno miesto tarybos 2000-02-24 sprendimu Nr. 47 nutarta įmonę reorganizuoti į UAB „Kauno švara“. UAB „Kauno švara“ įregistruota rejestro tvarkytojo 2000-08-01 įsakymu Nr.460, įregistravimo Nr. AB-2000-283, įmonės kodas 132616649.

Įmonė filialų ir dukterinių įmonių neturi.

Bendrovės veikla

- Atliekų išvežimas: buitinių, gamybinių atliekų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų, fekalijų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų, statybinio laužo konteinerių nuoma ir išvežimas, stambiagabaritinių atliekų išvežimas, atidirbtų tepalų, tepalais užteršto vandens pervežimas.
- Antrinių žaliavų surinkimas ir rūšiavimas: makulatūros ir polietileno plėvelės supirkimas, stiklo ir PET butelių surinkimas, padangų, liuminescencinių lempų, kuro, oro, tepalų filtrų, panaudotos alyvos, skudurų ir pjuvenų, užterštų naftos produktais, priėmimas utilizacijai, pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymas, pažymų išdavimas.
- Aplinkos priežiūra: teritorijų mechanizuotas bei rankinis valymas, sniego sušlavimas bei išvežimas, teritorijų laistymas ir plovimas, teritorijų barstymas druskos – smėlio mišiniu, viešųjų tualetų priežiūra, kilnojamų tualetų nuoma.
- Transporto paslaugos ir remonto darbai.
- Komercinių patalpų nuoma: maisto paruošimas ir valgyklos salės nuoma, automobilių stovėjimo aikštelių nuoma.

2013-01-01 bendrovėje dirbo 462 darbuotojai, 2013-12-31 bendrovėje dirbo 507 darbuotojai.

Apskaitos politika

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

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Už buhalterinės apskaitos organizavimą, apskaitos pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako įmonės vadovas. Finansininko atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei teikiant finansinę atskaitomybę nurodytos pareigiuose nuostatuose. Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

- Šios finansinės atskaitos parengtos pagal 2013 m. gruodžio mėn. 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo Apskaitos Standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Lietuvos Respublikos Audito ir apskaitos tarnybos.
- Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.
- Pinigus sudaro pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.
- Duomenys apie įmonės veiklą per ataskaitinį laikotarpį pelno (nuostolių) ataskaitoje grupuojami į įprastinės veiklos ir ypatinguosius straipsnius. Įprastine veikla laikomos pasikartojančios ūkinės operacijos, susijusios su visa įmonės veikla. Įprastinei tipinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, antrinių žaliavų surinkimo darbai bei veiklos sąnaudos. Įprastinei netipinei veiklai priskiriama kita (nepagrindinė) – valgyklos, metalo konstrukcijų gamybos bei kita netipinė veikla. Įprastinės netipinės finansinės ir investicinės veiklos straipsniui priskiriamos palūkanų už bankuose laikomus pinigus, valiutų kurso pasikeitimo, pripažintų baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos. Ypatinguosiuose straipsniuose parodomi atsitiktinių ūkinių operacijų, nepriskiriamų įprastinei veiklai, rezultatai.
- Bendrovės pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.
- Bendrovės pasirašytasis įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma. Jei už išleistas akcijas atsiskaitoma turto, akcijų emisijos kaina yra lygi už jas gauto turto tikrajai vertei. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominali akcijų vertė. Jei priimtas savininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti akcinės bendrovės įstatai. Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytojo pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Kiti rezervai sudaromi savininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus. Kai apskaičiuojama visa premijų, tantjėmų ir kitų išmokų (ar jų dalies), kurioms savininkų sprendimu buvo sudarytas rezervas, suma, ji priskiriama ataskaitinio laikotarpio sąnaudoms ir parodoma pelno (nuostolio) ataskaitoje, o rezervas panaikinamas savininkų sprendimu didinant nepaskirstytąjį pelną.

Nepaskirstytojo pelno mažinimas registruojamas apskaitoje, kai registruojami ataskaitinio laikotarpio nuostoliai, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata ir kitais teisės aktais nustatytais atvejais. Nepaskirstytojo pelno didinimas registruojamas, kai registruojamas ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas, priėmus sprendimą mažinti arba panaikinti anksčiau sudarytus rezervus, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata ir kitais teisės aktais nustatytais atvejais. Nepaskirstytojo nuostolio mažinimas (didinimas) registruojamas, kai registruojamas ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostolis) bei priėmus sprendimą padengti nuostolius iš rezervų ar nuostolių suma mažinant įstatinį kapitalą.

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

- Ilgalaikis materialus turtas, tai įmonei nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas ekonominę naudą ir išsaugodamas natūrinę formą nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra didesnė nei 300 Lt., o klientų aptarnavimui naudojami konteineriai ilgalaikiam turtui priskiriami nuo 600 Lt. vertės. Materialus turtas priskiriamas ilgalaikiam, jei įmonė tikisi būsimais laikotarpiais iš jo gauti ekonominės naudos arba jis sudaro prielaidas įmonei veikti.

Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta (mokėtina) pinigų suma, pasigaminto turto tiesioginės ir netiesioginės gamybos išlaidos, turto registravimo mokesčių, parengimo naudoti ir pan. išlaidos, patirtos iki naudojimo pradžios.

Ilgalaikio turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, per kurį jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms arba gamybinių padalinių paslaugų savikainai. Jei ilgalaikio materialaus turto remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikas. Jei remontas tik pagerina naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina. Jei remontas nepagerina naudingų turto savybių ir nepailgina jo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, vadovaujantis LR Pelno mokesčio įstatymo 1 priedėliu, apskaičiuojamas remiantis metinėmis nusidėvėjimo normomis, kurias tvirtina įmonės valdyba. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo sekančio mėnesio 1 dienos po turto įvedimo į eksploataciją.

Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įmonės vadovo patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.

Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas likutine verte, t.y. iš įsigijimo savikainos atimamas sukauptas nusidėvėjimas.

Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas periodiškai, bet ne rečiau kaip metinių finansinių ataskaitų datą, peržiūrimi. Jei pastebėtas reikšmingas laukiamos iš to turto ekonominės naudos pasikeitimas, nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas pakeičiami taip, kad atitiktų pasikeitusią situaciją.

Nurašius nudėvėtą turtą, gautos dalys ar medžiagos apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte.

- Atsargos - per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Registruojant atsargas apskaitoje ir finansinėje atskaitomybėje jos įvertinamos faktine įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atlikto pirktų atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų suma. Atsargų gabenimo bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos, jei tos sumos nereikšmingos. Pagamintų atsargų savikainą sudaro tiesioginės ir netiesioginės išlaidos. Tiesioginės išlaidos – pagrindinių žaliavų ir tiesioginio darbo užmokesčio išlaidos. Netiesioginės gamybos išlaidos – tai pagalbinių žaliavų, netiesioginio darbo užmokesčio, nusidėvėjimo bei kitos išlaidos, kurių neįmanoma be žymių sąnaudų priskirti konkretiems gaminiams. Kad turto balansinė vertė neviršytų sumos, kurią tikimasi gauti pardavus arba sunaudojus šį turtą (jei atsargos buvo sugadintos, visiškai arba iš dalies paseno, jų pardavimo kaina krito), atsargos nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą. Visų atsargų nukainojimo iki gryniosios realizavimo vertės suma ir visi atsargų nuostoliai pripažįstami to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nukainojimai ar susidarė nuostoliai,

veiklos sąnaudomis. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko konkrečių kainų atsargų įvertinimo būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Atsargos nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kai perduodamos naudoti arba perduodamos.

Siekiant finansinėje atskaitomybėje tiksliau atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę, mažaverčių konteinerių vertės koregavimui skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas, laikant kad konteinerių atsipirkimo laikas 7 metai.

- Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įverinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įverinus jų vertės sumažėjimą.
- Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikio turto pirkimui, statymui ar kitokiam įsigijimui. Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso staipsnis „Dotacijos“ tiek, kiek to turto nudėvima, ir mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiais sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Gautas finansavimas pripažįstamas ir rodomas apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintas sprendimas skirti finansavimą ir pravedamos lėšos. Gautas finansavimas, dotacijos registruojamos pagal finansavimo straipsnius. Finansavimą gaunant iš kelių šaltinių, jie apskaitomi atskirai (finansavimai iš savivaldybės, gamtos apsaugos fondų ir pan.).
- Pajamos įmonės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. registruojamos tada kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas ir nukainojimą. Pardavimo pajamos įvertinamos už prekę ar paslaugą gautina pinigų suma neįskaitant į ją pridėtinės vertės mokesčio. Prekėmis laikomas turtas, skirtas perparduoti, ir įmonės pagaminta produkcija, skirta parduoti. Pajamos pripažįstamos jei: pajamų suma gali būti patikimai įvertinta; sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso datos gali būti patikimai įvertintas; tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda; sąnaudos, susijusios su sandoriu, gali būti patikimai įvertintos; su prekėmis susijusi rizika ir jų teikiama nauda yra perduota pirkėjui ir bendrovė parduotų prekių nevaldo ir nekontroliuoja. Kai pagal paslaugų teikimo sutartį paslaugos teikiamos ilgiau kaip vieną ataskaitinį laikotarpį, pajamos proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, per kuriuos buvo teikiamos paslaugos. Jei kyla abejonių, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, skola, kurios nesitikima gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas. Jei nėra galimybių atgauti patirtų išlaidų, jos pripažįstamos sąnaudomis. Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu.
- Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis pajamomis ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Į pardavimo savikainą įtraukiama per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius patirtų išlaidų suma, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Finansinėse ataskaitose pateikiama grynoji suteiktų paslaugų savikaina. Prie veiklos sąnaudų priskiriamos administracijos, ūkio dalies bei tiekimo skyriaus personalo darbo apmokėjimas, tų skyrių ilgalaikio turto nusidėvėjimo,

patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM, žemės nuomos ir kt.), transporto ir ryšių bei kitos šių skyrių ir kitos bendraįmoninės sąnaudos. Kitos veiklos sąnaudos pripažįstamos pagal tuos pačius pripažinimo kriterijus, kaip ir tipinės veiklos sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis pripažįstamos sąnaudos, susijusios su finansiniu turtu ir finansiniais įsipareigojimais.

- Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taikant mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatytus pelno ir kitų nuo apmokestinamojo pelno apskaičiuojamų mokesčių reikalavimus. Bendrovė skaičiuoja atidėtą pelno mokesčių, kurių numatoma sumokėti ar atgauti nuo turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir atitinkamos jų mokesčio bazės, naudojamos apskaičiuojant apmokestinamą pelną, susidariusių skirtumų. Tokie skirtumai vadinami laikiniais. Jei apskaičiuojant pelno mokesčių turto ar įsipareigojimų balansinę vertę skiriasi nuo jo mokesčio bazės, pripažįstami atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai ir (arba) turtas. Jie apskaičiuojami lyginant turto ar įsipareigojimo balansinę vertę su jo mokesčio baze. Neskaiciuojamas atidėtas pelno mokesčių sukauptam daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervui, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža.
- Finansiniam turtui priskiriami pinigai, esantys įmonės kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose bei sutartinė įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, apsieisti finansiniu turtu ar įsipareigojimais, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją ir paslaugas gautinos sumos, iš anksto sumokėtos sumos už finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos įmonei. Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinis turtas ir įsipareigojimai registruojamas apskaitoje tada, kai įmonė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą arba prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą ir įsipareigojimus, įmonė įvertina juos įsigijimo savikaina. Savikaina nustatoma pagal gauto ar perduoto turto ar paslaugų vertę. Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai įvertinami tikrąja verte (susiję su rinkos kainomis) arba amortizuota savikaina. Finansinis turtas nurašomas, kai įmonė netenka teisės kontroliuoti turtą, kai ji gauna visą sutartyje numatytą naudą. Finansinis įsipareigojimas nurašomas, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti. Kiekvieno balanso datą įmonė apskaičiuoja už finansinį turtą tikėtiną atgauti sumą, ir sumažinusi balansinę vertę, pripažįsta nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Nuvertėjimo prielaidos grindžiamos prielaida, kad bus gaunamos ne visos gautinos sumos. Kiekvieno finansinio turto vieneto vertės sumažėjimas nustatomas ir registruojamas atskirai.
- Atidėjiniai pripažįstami jei: įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lemė praeities veiksmai; tikėtina, kad teisiniams įsipareigojimams ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą; įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Kiekvieną balanso datą atidėjiniai peržiūrimi ir koreguojama jų vertė. Atidėjiniai naudojami tik tiems tikslams, kuriems jie buvo sudaryti.
- Lizingas apskaitoje registruojamas, jei lizingo laikotarpio pabaigoje nuosavybės teisė į turtą pereina lizingo gavėjui. Bendrovė, gavusi turtą pagal lizingo sutartį, registruoja ilgalaikį turtą ir ilgalaikius įsipareigojimus turto vertės dengimo suma. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Turto vertės dengimo suma mažinama pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuoti mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.
- Nuomos mokesčiai, mokamas pagal nuomos sutartį, išsinuomoto turto eksploatacijos ir draudimo išlaidos, pripažįstami sąnaudomis. Išsinuomoto turto nusidėvėjimą skaičiuoja turto savininkas. Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos. Išlaidos, susijusios su išnuomotu turtu, pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.
- Atlygio darbuotojui už atliktą darbą sąnaudas įmonė pripažįsta tą ataskaitinį laikotarpį, kada darbuotojas atliko darbą, nepaisant to, kada priskaičiuota suma bus išmokama. Darbuotojams, tiesiogiai dalyvaujantiems

teikiant paslaugas, gaminant produkciją, apskaičiuotas atlygis ir su juo susijusios išlaidos priskiriamos tų paslaugų (produkcijos) savikainai. Administracijos ir negamybinių padalinių atlygis ir su juo susijusios išlaidos priskiriamos veiklos sąnaudoms. Įmonė pripažįsta visas sąnaudas, susijusias su trumpalaikiu atlygiu darbuotojams už mokamą darbo ir kompensuojamą ne darbo laiką. Atlygio už kaupiamąjį kompensuojamą ne darbo laiką sąnaudas ir įsipareigojimą įmonė pripažįsta tą ataskaitinį laikotarpį, kai darbuotojas atlieka darbą, kuris suteikia teisę į kompensuojamą ne darbo laiką. Atostoginių kaupinius įmonė apskaičiuoja finansinės ataskaitos datai. Priedai ir priemokos prie darbo užmokesčio mokami įstatymų nustatyta tvarka ir kolektyvinėje sutartyje numatytais atvejais. Premijų už darbą ir jubiliejaus proga sąnaudas ir įsipareigojimą įmonė pripažįsta kai jos skiriamos įmonės vadovo įsakymu.

Išeitinės kompensacijos sąnaudomis ir trumpalaikiais įsipareigojimais pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai priimamas sprendimas nutraukti darbo santykius su darbuotoju. Bendrovėje pagal darbo kodekso reikalavimus mokamos išeitinės išmokos darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeintiems iš darbo. Šių kompensacijų mokėjimui bendrovė formuoja atidėjinį ir šis įsipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Įsipareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Dabartinė išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Vyriausybės vertybinių popierių, išreikštų ta pačia valiuta kaip išmokos ir kurių išmokėjimo laikotarpis panašus į numatomą išmokų mokėjimo laikotarpį, palūkanų norma. Aktuarinis pelnas ir nuostoliai pripažįstami iš karto pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Bendrovė moka nustatyto dydžio socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą vadovaujantis šalies įstatymų reikalavimais ir ateityje neturės jokio įsipareigojimo ir toliau mokėti šias įmokas, jei fondas neturės pakankamai turto, kad galėtų visiems darbuotojams sumokėti išmokas, susijusias su tarnyba dabartiniu ar ankstesniais laikotarpiais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudoms.

- Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą. Komandiruočių išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos finansinės atskaitomybės valiuta, taikant išvykimo į komandiruotę dieną galiojantį valiutos kursą. Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami taikant balanso datos valiutos kursą. Skirtumai, susidarę apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės atskaitomybės datą, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.
- Segmentais pripažįstamos tos sudedamosios įmonės verslo dalys, kurios gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų, kurių veiklos rezultatai nuolat tikrinami įmonės vadovybės ir rengiama atskira finansinė informacija, teikiama įmonės vadovybei. Atskirai pateikiama informacija apie segmentą, jei jo pardavimo pajamos sudaro daugiau nei 10 procentų visų įmonės pardavimo pajamų.
- Rengiant finansines atskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima amortizaciją, nusidėvėjimą, ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimą ir vertės sumažėjimo bei pajamų kaupimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse atskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse atskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse atskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys išteklių bus prarasti, yra labai mažai.

- Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.
- Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras verslo apskaitos standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.
- Šalys laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą, tiesiogiai ar netiesiogiai gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Susijusia šalimi laikomas juridinis asmuo, kuris bendrai kontroliuoja jungtinės veiklos sutarties objektą bei asmuo, kuriam lemtingą poveikį daro tas pats patronuojants juridinis asmuo. Susijusiais asmenimis nelaikomi bendrovės klientai komunalinių paslaugų tiekėjai bei pirkėjai. Įmonės, bendrai kontroliuojančios jungtinės veiklos sutarties objektą – tai įmonės, pasirašiusios jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį, pagal kurią, kooperuodamos savo turta, darbą ar žinias, jos įsipareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

Informacija dėl 2013 m. finansinių ataskaitų

Kalendoriniai metai 2013-01-01 - 2013-12-31.

Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja UAB “MGI IN SALVO”.

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialų turta bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga. Bendrovėje naudojamų kompiuterinių programų likutinė vertė sudaro 19 147 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujų programinių įrangų 17 415 Lt. sumai.

(priedas Nr.1; 2)

2. Ilgalaikis materialus turtas

Per 2013 m. ataskaitinį laikotarpį bendrovė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 3 218 830 Lt. t.y. 1 920 364 Lt. daugiau nei per 2012 m.

Statinių ir pastatų grupėje atlikta remonto darbų už 39 027 Lt.

Įsigyta darbo mašinų ir įrengimų už 2 206 367 Lt. Tame tarpe lizingo būdu įsigyti du automobiliai RENAULT PREMIUM už 727 850 Lt., trys automobiliai RENAULT MIDLUM už 1 222 466 Lt., krautuvai HYSTER už 49 500 Lt., krautuvai BOBCAT už 77 000 Lt., traktorius VALTRA už 98 000 Lt.

Įsigyta transporto priemonių už 280 536 Lt. Tame tarpe lizingo būdu įsigyti du automobiliai FORD už 98 970 Lt. ir automobilis RENAULT MASTER už 42 600 Lt., automobilis MITSUBICHI PAJERO už 123 966 Lt.

Įsigyta įvairių įrengimų, įrankių, prietaisų ir konteinerių už 659 472 Lt. Tame tarpe: konteinerių už 426 650 Lt., biotualetai 49 vnt. už 82 985 Lt.

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo ilgalaikio turto grupėje apskaitomų konteinerių 2 507 vnt. kurių likutinė vertė 1 638 965 Lt.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje sudarė 16 370 737 Lt.

Įmonėje naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė 6 912 454 Lt. Likutinė vertė sudaro 219 322 Lt.

2013 m. gegužės mėn. 27 d. bendrovės valdybos sprendimu Nr. (1.11-10) – VN - 46 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.
(priedai Nr.1; 3;3.1)

3. Finansinis turtas

2013 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinis turtas buvo 7 608 000 Lt., kurį sudarė:

- 7 258 000 Lt. turtinis įnašas Kauno Regiono atliekų tvarkymo centrui pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. (4.5.- 07) S2 – 198;

- 17 787 vnt. paprastųjų vardinių 5 Lt. (penkių litų) nominaliosios vertės UAB kino teatro „Romuva“ akcijų su sprendžiamuoju balsu, kurios sudaro 15,31 proc. UAB kino teatro „Romuva“ įstatinio kapitalo. Akcijos įsigytos už 350 000 Lt. pagal 2013 m. kovo 28 d. Akcijų pirkimo - pardavimo sutartį Nr.6.8. – PS – 42.

(priedas Nr.4)

4. Atsargos

Trumpalaikių atsargų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo 5 927 747 Lt. sumai. Žaliavų ir komplektavimo gaminių grupėje bendra atsargų suma įsigijimo savikaina nuo metų pradžios padidėjo 446 772 Lt., padidėjus pirkčių konteinerių, inventoriaus ir techninės druskos, skirtos gatvių barstymui, atsargoms. Bendrovė turi 38 715 vnt. pirkčių konteinerių 3 768 591 Lt. sumai, vertinant įsigijimo savikaina. Šių konteinerių nusidėvėjimo rezervas sudaro 2 178 964 Lt., likutis grynąja verte 1 589 627 Lt.

Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalinių konteinerių ir kitų metalo gaminių atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo šioje turto grupėje apskaitomų konteinerių 1 286 vnt. 660 297 Lt. sumai vertinant pasigaminimo savikaina.

Vadovaujantis 2012 m. birželio mėn. 20 d. bendrovės valdybos nutarimu Nr. (1.7.) – VN – 50 „Dėl konteinerių apskaitos“, siekiant finansinėje atskaitomybėje tiksliau atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę, pakeista apskaitos politika ir mažaverčių konteinerių įsigijimo vertės koregavimui pradėtas skaičiuoti nuvertėjimo rezervas.

Pirkčių prekių, skirtų perparduoti, grupėje apskaitomos lengvųjų automašinių detalių, valgyklos prekių ir antrinių žaliavų atsargos.

(priedas Nr.6)

5. Išankstiniai apmokėjimai

Bendra išankstinių apmokėjimų suma metų pabaigoje sudarė 84 798 Lt. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos 76 475 Lt.

(priedas Nr.7)

6. Pirkėjų įsiskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų skolų bendra suma 18 180 297 Lt., kurių likutis, lyginant su metų pradžia, padidėjo 6 349 524 Lt. Tame tarpe 4 023 844 Lt. išaugo Kauno miesto savivaldybės skola už suteiktas paslaugas, 887 670 Lt. padidėjo gyventojų įsiskolinimas ir 1 438 010 Lt. padidėjo kitų juridinių asmenų

įsiskolinimas. Didžiausios kitų juridinių asmenų skolos laikotarpio pabaigoje buvo: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ 727 600 Lt., VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ 193 298 Lt., UAB „Ekonovus“ 355 590 Lt., UAB „Kauno popierius“ 133 899 Lt., UAB „MAXIMA LT“ 135 437 Lt.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2010 m. kovo mėn. 20 d. sprendimu Nr.T-130 nuo 2010 m. balandžio 1 d. Kauno miesto gyvenamųjų daugiabučių namų gyventojams taikoma 0.09 kub. m. buitinių atliekų susikaupimo norma, tenkanti vienam bendro/naudingo ploto kvadratiniam metrui.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2010 m. lapkričio mėn. 25 d. sprendimu Nr.T-708 „Dėl mišrių komunalinių (buitinių) atliekų susikaupimo normų nustatymo“ nuo 2011 m. sausio mėn. 01 d. Kauno miesto daugiabučių namų gyventojams ir vieno ar dviejų butų namų savininkams, mokantiems už buitinių atliekų išvežimą pagal gyvenamojo būsto plotą, mokestis už buitinių atliekų vežimą skaičiuojamas nuo buto naudingo ploto, taikant 0.083 kub. m. buitinių atliekų susikaupimo normą, tenkančią vienam bendro/naudingo ploto kvadratiniam metrui.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2013 m. liepos mėn. 18 d. sprendimu Nr.T - 452 nuo 2013 m. rugsėjo mėn. 1 d. nustatytas Kauno mieste mišrių komunalinių (buitinių) atliekų surinkimo įkainis – 26,11 Lt be PVM už 1 kub. m. mišrių komunalinių (buitinių) atliekų.

2011 m. gegužės mėn. 31 d. įsakymu Nr. OV – 236 „Dėl skolų pripažinimo abejotinomis ir beviltiškomis tvarkos“ nustatyti kriterijai, pagal kuriuos skolos pripažįstamos abejotinomis. Vadovaujantis šiuo įsakymu paskirtos komisijos aktais, abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 171 893 Lt. Tame tarpe: abejotinos juridinių asmenų skolos 624 208 Lt., abejotinos daugiabučių namų gyventojų skolos 1 339 076 Lt. (iš kurių socialinių būstų gyventojų skola 458 182 Lt.) ir privačių valdų gyventojų abejotinos skolos 203 135 Lt. Kadangi pagrindinę abejotinių skolų grupę sudaro gyventojų skolos, kurioms tenka vidutiniškai 30 proc. apyvartų ir skolų, formuojamas rezervas abejotinių skolų padengimui, tam skiriant 30 procentų mėnesinio balansinio pelno iki atskaitymų į abejotinių skolų rezervą sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų rezervas sudarė 2 171 893 Lt., į kurį per metus priskaičiuota 900 887 Lt. suma.

Pirkėjų skolų už atliktas paslaugas struktūra 2013 m. pabaigai: Kauno miesto savivaldybės skola 8 455 638 Lt. (46,51 %), privačių valdų, daugiabučių namų gyventojų ir gyventojų bendrijų skolos 5 357 704 Lt. (29,47 %) , kitų įmonių ir organizacijų skolos 4 366 955 Lt. (24,02 %).

(priedai Nr.8;8.1;8.2;8.3)

7. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 519 962 Lt. Tame tarpe: 2 177 Lt. biudžeto skola įmonei pagal pelno ir kitų mokesčių įsipareigojimus, 36 822 Lt. padarytų žalų įmonės turtui suma, kurią turi padengti draudimo bendrovės ir tretieji asmenys bei 22 885 Lt. kitų išmokų. Suteiktų paskolų ir už jas gautinų palūkanų suma sudaro 458 678 Lt.:

Pagal 2013-05-03 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-37 ir 2013-05-13 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-83 suteikta 300 000 Lt. paskola VŠĮ Kauno „Žalgirio“ rėmėjas. Paskolos grąžinimo terminas 2013-12-14, metinė palūkanų norma 3,53 proc.

Pagal 2013-12-20 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-108 ir 2013-12-20 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-219 suteikta 150 000 Lt. paskola UAB „Diena Media News“. Paskolos grąžinimo terminas 2014-06-24, metinė palūkanų norma 5,00 proc.

(priedas Nr. 9)

8. Pinigai

Pinigų ir jų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 467 546 Lt. Tame tarpe: grynujų pinigų likutis įmonės kasoje 91 093 Lt., bankų atsiskaitomosiose sąskaitose 1 376 453 Lt., iš kurių 1 750 000 Lt. kreditinė linija pagal 2012 m. gegužės mėn. 10 d. kredito linijos sutartį Nr. K – 2500 – 2012 - 52 su AB DNB banku, bei 5 000 000 Lt. kreditinė linija pagal 2012 m. birželio mėn. 29 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201206 – 0004 ir 2013 m. birželio mėn. 13 d. refinansavimo sutartį Nr. KL201305 – 0018 su Danske Bank A / S.

9. Kapitalas

2013 m. gruodžio mėn. 31 d. įstatinis kapitalas 19 296 000 Lt.

(priedas Nr.10)

10. Rezervai

Vadovaujantis 2013 m. gegužės mėn. 13 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 1443 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2012 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo” 1 407 756 Lt. ankstesnių metų ir 1 196 416 Lt. 2012 m. pelno bei 800 000 Lt. pervedimų iš rezervų (viso 3 404 172 Lt.) paskirstyta sekančiais: į privalomąjį rezervą paskirta 59 821 Lt., į rezervą investicijoms 2 150 000 Lt., 350 000 Lt. labdarai ir paramai, pelno dalis, paskirta darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms 239 283 Lt., pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti 200 000 Lt. Nepaskirstytas 405 068 Lt. pelnas ataskaitinių 2012 metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus.

Viso rezervų 2013 m. pabaigoje bendrovėje turėjo 3 923 694 Lt. sumai iš kurių 984 411 Lt sudaro privalomasis rezervas.

(priedas Nr.11)

11. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

Nepaskirstytas pelnas 2013 metų pabaigoje sudaro 2 492 748 Lt., iš kurio 2 087 680 Lt. yra einamųjų metų pelnas ir 405 068 Lt. ankstesnių metų nepaskirstytas pelnas.

12. Dotacijos ir subsidijos

Per 2013 m. panaudota 45 602 Lt. ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma. Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1 695 637 Lt.

13. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Lizingo įsipareigojimų suma 2012 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 182 364 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį lizingo būdu įsigyta turto už 2 914 496 Lt. Pasibaigus turto išpirkimo terminui, sumokėjus įmokas už gautą turtą, įsigijus naujo lizinguojamo turto - lizingo

įsipareigojimų suma išaugo 1 234 128 Lt. ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 416 492 Lt. Per 2013 m. sumokėta 1 680 368 Lt. lizingo įmokų ir 108 397 Lt. lizingo palūkanų.

Bendrovė naudoja:

- 506 835,04 EUR (1 750 000 Lt.) kreditine linija pagal 2012 m. gegužės mėn. 10 d. kredito linijos sutartį Nr. K-2500-2012-52 su AB DNB banku, kurios atidavimo terminas 2014 m. gegužės mėn. 10 d. Taikoma kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė EURIBOR + 1,80 proc. metų palūkanų dydžio marža.
- 6 000 000 Lt. kreditine linija pagal 2012 m. birželio mėn. 29 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201206-00040004 ir 2013 m. birželio mėn. 13 d. refinansavimo sutartį Nr. KL201305 – 0018 su Danske Bank A / S, kurios atidavimo terminas 2014 m. birželio mėn. 13 d. Taikoma kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė VILIBOR + 1,67 proc. metų plūkanų dydžio marža. Pagal šią sutartį panaudota 5 000 000 Lt.

Paskolos skirtos apyvartinių lėšų papildymui.

(priedas Nr.12)

14. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Kitos mokėtinos sumos ir įmonės įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 847 262 Lt. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 7 035 600 Lt.

3 991 700 Lt. sudarė skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: VŠĮ „Kauno regiono atliekų tvarkymo centrai“ 2 160 484 Lt., UAB „Prie Luksto“ 408 643 Lt., UAB „Autokausta“ 183 836 Lt., UAB „Baltkalis“ 407 024 Lt.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 1 321 588 Lt.

2013 metų vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius buvo 513 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 2 075,4 Lt.

4 867 Lt. padidėjo bendrovės vadovams per metus priskaičiuota su darbo santykiais susijusi suma lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu. Vadovams darbo užmokestis skaičiuojamas vadovaujantis LR vyriausybės 2009 m. spalio mėn. 14 d. nutarimu „Dėl valstybės įmonių ir valstybės kontroliuojamų akcinių bendrovių, uždarytųjų akcinių bendrovių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausiųjų buhalterių darbo apmokėjimo“ Nr. 1318 ir Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. A - 4888, 2012 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. A - 4868 „Dėl savivaldybės kontroliuojamų įmonių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausiųjų buhalterių darbo apmokėjimo“.

677 k.d. išaugus sukauptų nepanaudotų atostogų skaičiui, atidėjimai atostoginių mokėjimams išaugo 3 321 Lt.

Išaugus darbuotojų skaičiui ir pailgėjus LR vyriausybės nustatytam gyventojų pensijiniam amžiui 150 188 Lt. padidėjo kaupiniai išeitinių kompensacijų mokėjimui ir ketvirčio pabaigoje sudarė 609 073 Lt.

Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų 802 303 Lt. sumą sudaro gruodžio mėnesio mokėtinas Pridėtinės Vertės Mokestis 574 150 Lt., mokėtinas taršos iš mobilių šaltinių mokestis 20 803 Lt., mokėtinas nekilnojamo turto mokestis 25 012 Lt., iš tiekėjų gautų viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų 172 372 Lt. bei kreditoriniai įsipareigojimai pagal vykdomus raštus už išlaikytas sumas iš darbuotojų darbo užmokesčio.

(priedai Nr.13;14;14.1)

15. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 3 010 932 Lt., o pardavimo savikaina padidėjo 991 492 Lt. Bendrasis pelnas padidėjo 2 019 440 Lt.

Administracinės valdymo sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 910 040 Lt. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 6 414 825 Lt. Tame tarpe: 2 622 775 Lt. priskaičiuota darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų, 403 568 Lt. išleista komunalinėms paslaugoms apmokėti, 203 361 Lt. panaudota įmonės turto draudimui, 232 017 Lt. sudarė išlaidos reklamai, 900 887 Lt. skirta abejotinų skolų nurašymo rezervui formuoti, 426 965 Lt. skirta konteinerių nuvertėjimo rezervui formuoti, 150 188 Lt. skirta išeitinių kompensacijų mokėjimo rezervui formuoti bei 346 602 Lt. skirta paramai.

Kitos veiklos pelnas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 15 476 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 38 480 Lt.

(priedai Nr.15;16;17;18;18.1)

16. Informacija apie verslo segmentus

Įmonės veikla skirstoma į pagrindinę ir nepagrindinę veiklą. Pagrindinei priskiriama veikla, kurios atlikimui yra įkurta bendrovė ir kuri sudaro 99 proc. veiklos apimtį. Išskiriamos dvi pagrindinės veiklos kryptys.

Viena kryptis tai atliekų surinkimas, kuris apima buitinių atliekų vežimą iš gyventojų bei organizacijų, su buitinių atliekų vežimu susijusių perkrovimo stočių ir sąvartynų aptarnavimą bei antrinių žaliavų surinkimą. Šiam segmentui tenka 77,89 proc. 2013 m. uždirbtų pajamų. Per 2012 metų tą patį ataskaitinį laikotarpį šiam segmentui teko 77,89 proc. uždirbtų pajamų.

Kita pagrindinė kryptis - miesto gatvių mechanizuotas valymas, barstymas, teritorijų rankinis valymas ir miesto viešųjų tualetų eksploatavimas. Šiam segmentui tenka 18,53 proc. 2013 m. uždirbtų pajamų. 2012 metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu šiam segmentui teko 20,67 proc. uždirbtų pajamų.

Nuo 2013 m. bendrovė pradėjo teikti miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugas. Šiam segmentui tenka 1,99 proc. 2013 m. uždirbtų pajamų.

Bendrovės kitos veiklos segmentas tai įmonės valgyklos, metalų konstrukcijų gamybos, patalpų nuomos bei kita netipinė veikla. Šiam segmentui tenka 1,59 proc. 2013 m. uždirbtų pajamų. 2012 metų tuo pačiu laikotarpiu šiam segmentui teko 1,44 proc. uždirbtų pajamų.

(priedas Nr.19)

17. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos vldymas

Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Gautina suma iš didžiausio partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelės bendrovės akcininkės, 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 46,51 proc. visų iš pirkėjų gautinų sumų. Gautinų sumų likučiai yra nuolat kontroliuojami. Maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius finansinės būklės ataskaitų sudarymo dienai. Galima rizika atsiranda dėl partnerių įsipareigojimų nevykdymo ir didžiausia galima rizika yra lygi balansinei šių instrumentų vertei. Bendrovė taiko priemones, kuriomis siekiama nuolat užtikrinti, kad paslaugos būtų parduodamos patikimiems klientams. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievoles.

Bendrovės paskolos apyvartinių lėšų papildymui gautos su kintama palūkanų norma, kuri susijusi su tarpbankine EURIBOR ir VILIBOR palūkanų norma, todėl sukuria palūkanų normos riziką. Bendrovė neturi finansinių priemonių, kurių pagalba galėtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Bendrovės valiutos rizika kyla dėl lėšų apyvartinėms lėšoms papildyti skolinimosi užsienio valiuta. Ši rizika yra minimali dėl nežymaus EUR – o ir Lito kurso svyravimo. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą. Bendrovė nenaudoja finansinių priemonių, padedančių valdyti užsienio valiutos riziką.

Bendrovė stengiasi palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų arba overdraftų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Pagrindiniai bendrovės mokumo ir likvidumo rodikliai yra normos ribose. Tai reiškia, kad bendrovė yra moki, likvidumo rizikos nėra, piniginiai srautai subalansuoti. Pagrindinės priemonės, užtikrinančios pinigų srautų valdymą – ilgi mokėjimų atidėjimų terminai bei reguliariai planuojamas ir organizuojamas apyvartinių lėšų poreikio padengimo užtikrinimas. Kredito linijų sutartys neužtikrintos turto įkeitimu. Dėl padidėjusio Kauno m. savivaldybės įsiskolinimo už atliktas paslaugas sumažėjo absoliutus padengimo rodiklis, rodantis bendrovės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus – apyvartinių lėšų trūkumą laikotarpiu pabaigai.

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų balansinės vertės apytiksliai atitinka jų tikrąsias vertes. Bendrovės vadovybė nėra nustačiusi konkretaus siektino įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykio koeficiento, tačiau esami rodikliai yra vertinami kaip pakankamai geri veiklos rodikliai.

Išoriniai rizikos veiksniai įtakojantys bendrovės pagrindinę veiklą yra ekonominė krizė, kuro kainų didėjimas, nepalankūs įstatymai bei Vyriausybės ir kitų institucijų teisės aktai, vietinės savivaldos sprendimai, infliacija ir bendras ekonominis nuosmukis, mažinantis bendrovės paslaugų vartotojų pajamas, aplinkosauginiai reikalavimai bei parduodamų paslaugų kainų politika.

(priedas Nr. 20)

18. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2013 m. gruodžio mėn. 31 dienai bendrovė dalyvavo ieškovu trijuose teisiniuose procesuose: viename - byloje dėl įsiskolinimų bendrovei už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes, viename – civiliniu ieškovu baudžiamojame byloje dėl kuro kortelės vagystės ir su ja susijusios 3 147 Lt. žalos išieškojimo, vienoje byloje – dėl išmokėtos tirtjemos gražinimo. Bendrovė mano, kad ženklios įtakos įmonės mokumui ar veiklos tęstinumui šie teisiniai procesai neturės ir žalos atlyginimas bus nereikšmingas, todėl atidėjiniai, susiję su šiais ieškiniu neapskaiityti šiose finansinėse ataskaitose.

19. Susijusių šalių sandoriai

Su bendrove susijusios šalys – Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamos įmonės ir įstaigos bei Kauno miesto savivaldybė, kuriai kaip vienintelei bendrovės akcininkei priklauso 100 proc. bendrovės akcijų.

Pagal 2005 m. sausio mėn. 06 d. sutartį dėl „Viešosios įstaigos Kauno regiono atliekų tvarkymo centro steigimo“ Kauno miesto savivaldybės taryba, Kauno rajono savivaldybės taryba, Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba, Jonavos rajono savivaldybės taryba, Kėdainių rajono savivaldybės taryba, Raseinių rajono savivaldybės taryba ir UAB „Kauno švara“ nusprendė įkurti Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą, kooperuojant turtą, darbą ir žinias bendrai įdiegiant ir eksploatuojant regioninę atliekų tvarkymo sistemą, apimančią atliekų surinkimo, vežimo, perdėbimo ir šalinimo priemones. Partneriai įsteigė viešąją įstaigą – Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą įnešdami piniginius įnašus, o UAB „Kauno švara“ – turtinį įnašą - Lapių sąvaryną pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. (4. 5. – 07) S2 – 198. Šio turtinio įnašo vertė 7 258 000 Lt. Pagal 2005 m. spalio 6 d. Nuomos sutartį Nr. (4. 4. – 07) S1 – 5 VĮ

Kauno regiono atliekų tvarkymo centras išnuomojo bendrovei Lapių sąvartyną kaip turtinį kompleksą buitinių atliekų sąvartyno veiklai vykdyti. Bendrovė už kiekvieną kalendorinį mėnesį moka Nuomotojui sąvartyno „vartų“ mokesį, kuris lygus sandaugai nustatyto mokesčio už toną ir skaičiaus tonų atliekų, deponuotų Lapių sąvartyne per kalendorinį mėnesį, o Nuomotojas padengia turimas išlaidas dėl sąvartyno eksploatavimo pagal nustatytą kainą už vieną toną atliekų, patalpintų sąvartyne. Lapių sąvartynas bendrovei išnuomotas laikotarpiui iki 2014 m. gruodžio mėn. 31 d.

Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis.

Bendrovės vadovybei priskiriamos generalinio direktoriaus, komercijos direktoriaus, paslaugų valdymo direktoriaus, vyr. finansininko pareigybės.

(priedai Nr. 14.1; 21)

20. Pelno paskirstymo projektas

2013 metų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esantis paskirstytinas 5 232 031 Lt. pelnas paliekamas paskirstyti akcininkų susirinkime.

21. Pobalansiniai įvykiai

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

22. UAB „Kauno švara“ kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos politika

UAB „Kauno švara“ – tai viena lyderiaujančių atliekų tvarkymo kompanijų Lietuvoje, turinti didelį įdirbį aplinkosaugos srityje. Pagrindinis tikslas – švari aplinka visiems, todėl bendrovė įsipareigoja: aktyviai vykdyti aplinkosaugos politiką; laikytis bendrovei taikomų Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių aplinkos apsaugą; siekti nuolatinio aplinkos apsaugos veiksmingumo gerinimo; glaudžiai bendradarbiauti su valdžios bei kitomis institucijomis aplinkosauginiais klausimais; tobulinti esamas ir diegti naujas „švaresnes“ technologijas siekiant geresnės paslaugų kokybės ir mažiausios žalos aplinkai; kuo efektyviau naudoti energetinius ir gamtinius resursus; taikyti prevencines priemones, leidžiančias kuo mažiau teršti aplinką, orą, vandenį; vykdyti, užtikrinti ir nuolat tobulinti Aplinkos apsaugos vadybos sistemą, kuri atsižvelgia į visas pagrindines įmonės išorinės ir darbo aplinkos funkcijas; vykdyti visuomenės švietimą aplinkosaugos srityje; ugdyti bendrovės darbuotojų atsakomybę už švarią aplinką.

UAB „Kauno švara“ kartu su Kauno miesto savivaldybės administracija vykdo Kauno miesto aplinkos apsaugos politiką atliekų tvarkymo srityje. Pagrindinės užduotys: vengti atliekų susidarymo, kontroliuoti atliekų susidarymą ir tvarkyti jų apskaitą; tvarkyti atliekas bei plėtoti antrinių žaliavų surinkimą ir panaudojimą; užtikrinti saugų atliekų laikymą; skatinti daugkartinio naudojimo pakuočių ir medžiagų gamybą ir vartojimą, antrinių žaliavų perdirbimą bei atliekų (ypač pavojingų) saugų tvarkymą. Atliekų rūšiavimas bei antrinių žaliavų perdirbimas leidžia sumažinti žaliavų ir gamtos išteklių naudojimą. Sumažėjus atliekų srautui pailgėja sąvartynų įrengimo ir priežiūros sąnaudos bei aplinkos tarša.

Bendrovei 2009 m. rugsėjo mėn. 14 d. Kauno regiono aplinkos apsaugos departamentas išdavė taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimą (TIPK). Įmonėje įdiegta aplinkosaugos vadybos sistema, kuri atitinka ISO 14001:2004/LST EN ISO 14001:2005 standarto reikalavimus. Vykdamt ūkinę veiklą įmonė įsipareigoja laikytis aplinkosaugos politikoje TIPK ir ISO 14001 iškeltų bendrų aplinkosaugos tikslų. Įdiegta kokybės vadybos sistema, kuri atitinka ISO 9001:2008/LST EN ISO 9001:2008 standarto reikalavimus. Pagrindinis kokybės politikos tikslas – atitikti visus klientų lūkesčius bei pateisinti jų pasitikėjimą, sutartu laiku kvalifikuotai ir kokybiškai atliekant paslaugas.

2012 m. spalio mėn. 25 d. įdiegta darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, kuri atitinka OHSAS 18001:2007 standarto reikalavimus. Darbuotojų saugos ir sveikatos politikos tikslas – saugi darbo aplinka visiems.

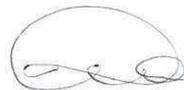
Kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos vadybų sistemų sertifikatai galioja iki 2015 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius



Dalius Tumynas

Vyr. Finansininkė



Dalia Makarevičienė

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

1 priedas

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normos

EILĖS Nr.	ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖ	NAUDINGO TARNAVIMO LAIKAS (METAIS)
ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS		
1	Programinė įranga	3
ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS		
1	Gyvenamieji, administraciniai pastatai	80
2	Kiti aukščiau neišvardyti pastatai	15-33
3	Mašinos ir įrengimai	5-17
4	Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	30-35
5	Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8-35
6	Vamzdynai	25
7	Baldai	6
8	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
9	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6-11
10	Kiti lengvieji automobiliai	10-11
11	Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, auto busai	6-12
12	Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas	4

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

2 priedas

Ilgalaikis nematerialusis turtas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	13,602	23,007
a) įsigijimo savikaina:		
Turto vertė finansinių metų pradžioje	230,116	220,277
turto įsigijimas	17,415	9,839
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas	(28,886)	-
perrašymas iš vieno straipsnio į kitą	-	-
Turto vertė finansinių metų pabaigoje	218,645	230,116
b) amortizacija:		
Sukaupta amortizacija finansinių metų pradžioje	216,514	197,270
priskaityta amortizacija	9,702	19,244
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	(26,718)	-
Sukaupta amortizacija finansinių metų pabaigoje	199,498	216,514
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje:	19,147	13,602

3 priedas

Ilgalaikis materialusis turtas

RODIKLIAI	PASTATAI IR STATINIAI		MAŠINOS IR ĮRENGIMAI		TRANSPORTO PRIEMONĖS		KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI IR ĮRENGIMAI		KITAS MATERIALUSIS TURTAS		IŠ VISO	
	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAEJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	3,967,240	4,067,576	7,115,705	7,772,835	784,256	963,761	3,918,394	4,308,453	131,929	182,567	15,917,524	17,295,192
a) įsigijimo savikaina:												
Turto vertė finansinių metų pradžioje	7,523,051	7,468,702	19,718,756	19,600,498	2,519,854	2,538,850	12,035,815	11,869,013	745,599	744,987	42,543,075	42,222,050
Turto įsigijimas	39,027	56,119	2,206,367	694,560	280,536	30,500	659,472	494,239	33,428	23,048	3,218,830	1,298,466
Perleistas ir nurašytas turtas	(32,097)	(1,770)	(78,846)	(576,302)	(5,678)	(49,496)	(472,147)	(327,437)	(42,248)	(22,436)	(631,016)	(977,441)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą												
Turto vertė finansinių metų pabaigoje	7,529,981	7,523,051	21,846,277	19,718,756	2,794,712	2,519,854	12,223,140	12,035,815	736,779	745,599	45,130,889	42,543,075
b) nusidėvėjimas:												
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	3,555,811	3,401,126	12,603,051	11,827,663	1,735,598	1,575,089	8,107,421	7,560,560	613,670	562,420	26,615,551	24,926,858
Priskaitytas nusidėvėjimas	156,059	156,278	1,448,099	1,347,151	204,960	209,629	877,771	874,071	62,753	73,670	2,749,642	2,660,799
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(18,553)	(1,593)	(78,667)	(571,763)	(5,110)	(49,120)	(460,518)	(327,210)	(42,193)	(22,420)	(605,041)	(972,106)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą												
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje	3,693,317	3,555,811	13,972,483	12,603,051	1,935,448	1,735,598	8,524,674	8,107,421	634,230	613,670	28,760,152	26,615,551
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje:	3,836,664	3,967,240	7,873,794	7,115,705	859,264	784,256	3,698,466	3,928,394	102,549	131,929	16,370,737	15,927,524

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖ	ĮSIGIJIMO SAVIKAINA	LIKUTINĖ VERTĖ
121 Pastatai	8,267	827
122 Statiniai t.t.:	212,921	6,713
Išorės šiluminiai tinklai	144,501	1
123 Darbo mašinos t.t.:	2,154,271	179,583
Scania P94GB 3 vnt.	1,181,891	118,207
Buldozeris Liebherr PR 722	324,568	32,457
124 Transporto priemonės t.t.:	341,182	30,392
Automašina Mercedes Benz-216	69,700	6,970
Automašina spec. krovininė Mitsubishi	58,598	5,860
Automašina Peugeot Boxer 2 vnt.	127,800	12,780
125 Skaičiavimo technika	264,785	132
126 Baldai	202,844	165
127 Kita įranga	800,055	176
128 Įrankiai	70,459	35
129 Konteineriai	2,857,670	1,299
VSO:	6,912,454	219,322

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Ilgalaikis finansinis turtas

RODIKLIAI	INVESTICIJOS Į ASOCIJUOTAS ĮMONES		KITAS FINANSINIS TURTAS - AKCIJOS		VISO	
	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Likutis metų pradžioje:	7,258,000	7,258,000	-	-	7,258,000	7,258,000
Įsigijimas			350,000		350,000	-
Sumažėjimas					-	-
Likutis finansinių metų pabaigoje:	7,258,000	7,258,000	350,000	-	7,608,000	7,258,000

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

Kitas ilgalaikis turtas

RODIKLIAI	ATIDĖTOJO PELNO MOKESČIO TURTAS	
	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Likutis metų pradžioje:	426,066	354,731
Likutis finansinių metų pabaigoje:	564,378	426,066

6 Priedas

Atsargos

RODIKLIAI	ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI												PAGAMINTA PRODUKCIJA		PIRKTOS PREKĖS, SKIRTOS PERPARDUOTI		IŠ VISO	
	INVENTORIUS		PIRKTI KONTEINERIAI		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ							
	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	429,774	435,277	3,424,980	3,253,502	390,359	493,901	163,563	161,512	97,708	255,528	4,506,384	4,599,720	753,813	778,490	381,008	328,716	5,641,205	5,706,926
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas metų pradžioje			-1,793,719	-1,449,863							-1,793,719	-1,449,863	41,720	-119,756			-1,751,999	-1,569,619
Likutis grynąja verte metų pradžioje	429,774	435,277	1,631,261	1,803,639	390,359	493,901	163,563	161,512	97,708	255,528	2,712,665	3,149,857	795,533	658,734	381,008	328,716	3,889,206	4,137,307
Likutis įsigijimo savikaina metų pabaigoje	446,866	429,774	3,768,591	3,424,980	532,903	390,359	160,318	163,563	44,478	97,708	4,953,156	4,506,384	679,642	753,813	294,949	381,008	5,927,747	5,641,205
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas metų pabaigoje			-2,178,964	-1,793,719							-2,178,964	-1,793,719	0	41,720			-2,178,964	-1,751,999
Likutis grynąja verte metų pabaigoje	446,866	429,774	1,589,627	1,631,261	532,903	390,359	160,318	163,563	44,478	97,708	2,774,192	2,712,665	679,642	795,533	294,949	381,008	3,748,783	3,889,206

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Išankstiniai apmokėjimai

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Išankstinių apmokėjimų likutis metų pradžioje:	103,761	61,103
Ateinančių periodų sąnaudos	84,768	45,389
Sumokėtas avansas tiekėjams	18,993	15,714
Išankstinių apmokėjimų likutis metų pabaigoje:	84,798	103,761
Ateinančių periodų sąnaudos	76,552	84,768
Sumokėtas avansas tiekėjams	8,246	18,993

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

8 priedas

Pirkėjų įsiskolinimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte metų pradžioje	11,830,773	9,646,037
Sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui metų pradžioje	-1,271,006	-669,214
Iš pirkėjų gautinos sumos grynąja verte metų pradžioje	10,559,767	8,976,823
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte metų pabaigoje	18,180,297	11,830,773
Sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui metų pabaigoje	-2,171,893	-1,271,006
Iš pirkėjų gautinos sumos grynąja verte metų pabaigoje	16,008,404	10,559,767

8.1 Priedas

Pirkėjų skolų struktūra

RODIKLIAI	VISO		t.t. KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ		t.t. GYVENTOJAI		t.t. KITI JURIDINIAI ASMENYS	
	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Skola bendraja verte metų pradžioje	11,830,773	9,646,037	4,431,794	2,245,410	4,470,034	4,318,512	2,928,945	3,082,115
Atlikta darbų per metus.	58,128,432	54,531,163	10,429,342	9,942,427	22,620,304	20,624,671	25,078,786	23,964,065
Apmokėta už atliktus darbus per metus	51,778,908	52,346,427	6,405,498	7,756,043	21,732,634	20,473,149	23,640,776	24,117,235
Skola bendraja verte metų pabaigai	18,180,297	11,830,773	8,455,638	4,431,794	5,357,704	4,470,034	4,366,955	2,928,945
Proc. skolos dalis	100	100	46.51	37.46	29.47	37.78	24.02	24.76

8.2 priedas

Pirkėjų skolų išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE 2013 m. pab.	T.T. ABEJOTINOS SKOLOS 2013 m. pab.	TEISMINIAI IEŠKINIAI					SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBOS		PATEIKTI KREDITORINIAI REIKALAVIMAI	PRIPAŽINTA BEVILTIŠKOMIS
			PATEIKTA IEŠKINIŲ	PRITEISTA	BYLOS EIGOJE	APMOKĖTA	LIKUTIS LAIKOT. PAB.	PATEIKTA IŠIEŠKOJIMUI	IŠIEŠKOTA		
Daugiabučių namų gyventojai:	3,316,179	1,339,076	369,922	368,815	1,107	113,481	255,334	1,626,846	455,813	1,926	20,348
t.t. daugiabučių namų gyventojai	2,697,692	880,894									
t.t. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	618,487	458,182									
Privačios valdos	1,384,079	203,135	4,006	4,006		2,287	1,719	277,685	71,641		6,779
Gyventojų bendrijos	657,446	5,474	119,306	119,306	-	64,823	54,483	130,024	34,091		
VISO gyventojai:	5,357,704	1,547,685	493,234	492,127	1,107	180,591	311,536	2,034,555	561,545	1,926	27,127
Kiti juridiniai asmenys	3,543,927	624,208	25,740	25,740		8,436	17,304	458,187	223,863	274,702	123,182
Kauno miesto savivaldybė	8,455,638										
Kauno m. savivaldybės finansuoj. įm.	823,028										
VISO juridiniai asmenys:	12,822,593	624,208	25,740	25,740	-	8,436	17,304	458,187	223,863	274,702	123,182
IŠ VISO:	18,180,297	2,171,893	518,974	517,867	1,107	189,027	328,840	2,492,742	785,408	276,628	150,309

UAB "KAUNO ŠVARA"

2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Lt., jei nenurodyta kitaip)

8.3 priedas

Pirkėjų skolų praterminavimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE 2013 m. pab.	NEPRATERMINUOTOS SKOLOS	PRATERMINUOTOS SKOLOS				
			01 - 30 K.D.	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.
Daugiabučių namų gyventojai	3,316,179	939,009	574,916	197,826	104,726	160,124	1,339,578
Privačios valdos	1,384,079	514,737	355,450	167,762	76,904	66,560	202,666
Gyventojų bendrijos	657,446	463,168	47,173	32,954	11,278	19,010	83,863
VISO gyventojai:	5,357,704	1,916,914	977,539	398,542	192,908	245,694	1,626,107
Kiti juridiniai asmenys	3,543,927	1,630,879	560,217	533,474	119,577	87,379	612,401
Kauno miesto savivaldybė	8,455,638	901,722	756,149	1,576,606	1,898,890	3,322,271	
Kauno m. savivaldybės finansuojamos įm.	823,028	70,572	79,701	171,955	41,100	966	458,734
VISO juridiniai asmenys:	12,822,593	2,603,173	1,396,067	2,282,035	2,059,567	3,410,616	1,071,135
IŠ VISO:	18,180,297	4,520,087	2,373,606	2,680,577	2,252,475	3,656,310	2,697,242

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

9 priedas

Kitos gautinos sumos

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Kitos gautinos sumos metų pradžioje:	184,293	179,950
Biudžeto skola įmonei	155,311	152,275
Gautinos sumos už žalą	6,597	5,390
Kitos gautinos sumos	22,385	22,285
Kitos gautinos sumos metų pabaigoje:	519,962	184,293
Biudžeto skola įmonei	2,177	155,311
Gautinos sumos už žalą	36,822	6,597
Kitos gautinos sumos	22,285	22,385
Suteiktos paskolos ir gautinos palūkanos	458,678	

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

10 priedas

Išstatinis kapitalas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI		PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	
	AKCIJŲ SKAIČIUS	SUMA (Lt)	AKCIJŲ SKAIČIUS	SUMA (Lt)
Akcijos metų pradžioje	19,296	19,296,000	19,296	19,296,000
Akcijos metų pabaigoje	19,296	19,296,000	19,296	19,296,000
1.Pagal akcijų rūšis				
1.1 Paprastosios vardinės akcijos	19,296	19,296,000	19,296	19,296,000
2.Valstybės arba savivaldybės kapitalas	19,296	19,296,000	19,296	19,296,000
Nominali vienos akcijos vertė		1,000		1,000

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

11 priedas

Rezervai

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Rezervų suma metų pradžioje:	1,724,590	2,277,324
Privalomasis rezervas	924,590	877,324
Rezervas investicijoms	500,000	1,100,000
Rezervas labdarai ir paramai	300,000	100,000
Rezervas kitiems tikslams	-	200,000
Rezervas dividendams mokėti	-	-
Išmokėti dividendai	-	-
Rezervų sumos metų pabaigoje:	3,923,694	1,724,590
Privalomasis rezervas	984,411	924,590
Rezervas investicijoms	2,150,000	500,000
Rezervas labdarai ir paramai	350,000	300,000
Rezervas kitiems tikslams	239,283	0
Rezervas dividendams mokėti	200,000	3,938,000
Išmokėti dividendai	0	-3,938,000

12 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2013 METAI			PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI		
	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĒLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĒLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO
Likutis metų pradžiai:	3,477,834	3,092,530	6,570,364	3,921,460	1,622,068	5,543,528
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	839,834	1,342,530	2,182,364	1,471,460	1,622,068	3,093,528
Skola kredito įstaigoms	2,638,000	1,750,000	4,388,000	2,450,000	-	2,450,000
Likutis metų pabaigai:	7,800,549	2,365,943	10,166,492	3,477,834	3,092,530	6,570,364
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	1,050,549	2,365,943	3,416,492	839,834	1,342,530	2,182,364
Skola kredito įstaigoms	6,750,000	-	6,750,000	2,638,000	1,750,000	4,388,000

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Atidėjiniai

ATIDĖJINIŲ RŪŠIS	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Atidėjiniai metų pradžioje:	1,628,075	1,448,862
Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas išmokėti	1,169,190	979,946
Atidėjiniai išeitinių kompensacijų išmokėjimui	458,885	468,916
Atidėjiniai metų pabaigoje:	1,781,584	1,628,075
Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas išmokėti	1,172,511	1,169,190
Atidėjiniai išeitinių kompensacijų išmokėjimui	609,073	458,885

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

14 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Mokėtinos sumos metų pradžiai:	6,188,338	4,514,559
Skolos tiekėjams	4,571,906	3,191,562
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	39,587	37,685
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1,153,302	1,067,619
Mokėtini mokesčiai biudžetui	400,180	208,856
Kiti kreditoriai	23,363	8,837
Mokėtinos sumos metų pabaigai:	7,035,600	6,188,338
Skolos tiekėjams	3,991,700	4,571,906
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	610,753	39,587
Pelno mokesčio įsipareigojimai	309,256	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1,321,588	1,153,302
Mokėtini mokesčiai biudžetui	619,965	400,180
Kiti kreditoriai	182,338	23,363

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nurodyta kitaip)

14.1 priedas

Finansiniai ryšiai su bendrovės vadovais

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	391,490	386,623
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	4

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

15 priedas

Veiklos sąnaudos

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2,622,775	2,490,646
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	163,545	173,596
Medžiagos, kuras, inventorius, ats. detalės	170,076	180,451
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	137,332	168,633
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	9,300	9,300
Komunalinės paslaugos	403,568	400,522
Suteikta parama, labdara	346,602	155,649
Įmonės turto draudimas	203,361	212,640
Reklamos sąnaudos	232,017	180,618
% bankams už paslaugas	99,044	104,190
Nurašytos skolos	150,309	101,120
Sumokėtos baudos ir delspinigiai	68	1,585
Atostogų rezervo formavimas	3,321	189,244
Konteinerių nuvertėjimo rezervo formavimas	426,965	182,380
Rezervas abejotinių skolų nurašymui	900,887	601,792
Išeitinių kompensacijų rezervas	150,188	(10,031)
Kitos sąnaudos	395,467	362,450
Iš viso	6,414,825	5,504,785

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

16 priedas

Kitos veiklos rezultatai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
KITOS VEIKLOS PAJAMOS VISO:	570,170	496,968
Patalpų nuoma	167,556	160,148
a/m saugojimas	3,739	10,625
turto pardavimas	397,015	324,843
kt.pajamos	1,860	1,352
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS VISO:	496,269	407,591
nuomojamų patalpų išlaikymas	138,213	117,056
turto pardavimo sąnaudos	358,056	290,535
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	73,901	89,377

UAB "KAUNO ŠVARA"
2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

17 priedas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos:	9,816	6,594
Valiutų kurso (+) pajamos	0	4,078
Bankų palūkanos	0	93
Gautos baudos, netesybos	30	2,423
Palūkanos už paskolas	6,565	
Kitos finansinės pajamos	3,221	
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos:	244,233	202,531
Palūkanos už lizingus	108,397	76,267
Bankų palūkanos	135,696	120,294
Valiutų kurso (-) sąnaudos	140	5,970
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas:	-234,417	-195,937

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

18 priedas

Pelno mokesčio paskaičiavimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI
PELNAS PRIEŠ MOKESČIUS:	2,540,389	1,484,945
NEMOKESTINAMOS PAJAMOS:	30	2,366
NELEIDŽIAMĖ ATSKAITYMAI:	2,057,983	1,053,942
T.T.:		
Nurašyto turto likutinė vertė	24,366	5,147
Žalos nuostoliai	34,334	15,551
rezervas blogų skolų nurašymui	900,887	601,792
atostogų rezervas "Sodros" dalis	786	44,774
Konteinerių nuvertėjimo rezervas	426,965	182,380
negamybinės sąnaudos	366,130	170,829
Darbai iš įmonės lėšų	85,065	12,857
Išeitinių kompensacijų rezervas	150,188	-10,031
Nurašytos blogos skolos	44,807	27,015
ATSKAITOMA PARAMA (DU KARTAI):	658,204	300,298
MOKESTINAMAS PELNAS:	3,940,138	2,236,223
<u>MOKĖTINAS PELNO MOKESTIS 15%</u>	<u>591,021</u>	<u>335,434</u>
PRAEITŲ LAIKOTARPIŲ PELNO MOKESTIS	0	24,430
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS	138,312	71,335
PELNO MOKESČIO SĄNAUDOS	452,709	288,529

18.1 priedas

Atidėtojo pelno mokesčio turto paskaičiavimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI
PELNAS PRIEŠ MOKESČIUS:	2,540,389
ATSKAITOMA PARAMA (DU KARTAI):	658,204
NEMOKESTINAMOS PAJAMOS:	30
NELEIDŽIAMO ATSKAITYMAI:	2,057,983
T.T. LAIKINIEJI SKIRTUMAI:	922,095
1.Rezervas blogų skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių gyventojus)	344,156
2.Rezervas konteinerių nuvertinimui	426,965
3.Rezervas iškeitinių išmokų atidėjiniams	150,188
4.Rezervas atostogų kompensacijų sodros įmokoms	786
T.T. PASOVIEJI SKIRTUMAI:	477,654
APMOKESTINAMAS PELNAS:	3,940,138
PELNO MOKESČIO ĮSIPAREIGOJIMAI	591,021
ATIDĖTAS PELNO MOKESTIS	
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	426,066
PRISKAITYTA PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ:	138,312
1.Nuo rezervo blogų skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių gyventojus)	51,623
2.Nuo rezervo konteinerių nuvertinimui	64,045
3.Nuo rezervo iškeitinėms išmokų atidėjiniams	22,527
4.Nuo rezervas atostogų kompensacijų sodros įmokoms	117
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS LAIKOTARPIO PABAIGOJE	564,378
PELNO MOKESČIO SĄNAUDOS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE	452,709

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

19 priedas

Informacija apie verslo segmentus

RODIKLIAI	VERSLO SEGMENTAI								VERSLO SEGMENTAI VISO		PELNO PANAUDOJIMO SĄNAUDOS		IŠ VISO	
	ATLIEKŲ TVARKYMAS		MIESTO VALYMAS		VIŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ
	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2013 METAİ	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAİ						
Pajamos	37,300,608	34,896,026	8,875,809	9,258,265	950,997	0	760,462	646,229	47,887,876	44,800,520			47,887,876	44,800,520
Sąnaudos	33,712,730	33,485,650	9,457,693	8,963,132	844,821	0	758,665	634,074	44,773,909	43,082,856	573,578	232,719	45,347,487	43,315,575
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	3,587,878	1,410,376	-581,884	295,133	106,176	0	1,797	12,155	3,113,967	1,717,664	-573,578	-232,719	2,540,389	1,484,945
proc.pajamų dalis	77.89	77.89	18.53	20.67	1.99	0.00	1.59	1.44	100.00	100.00				

20 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	41	36	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	16	25	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	1.36	1.49	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.12	1.13	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo koeficientas (1 - 1.5)	0.09	0.13	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas	1.35	1.64	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2013 m. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

21 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2013 METAI		PRAĖJĘ 2012 FINANSINIAI METAI	
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)
Kauno miesto savivaldybė už darbus	8,643,805	X	8,248,999	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras už Lapių sąvartos eksploataciją	4,088,747	8,364,895	4,285,687	8,767,802