



KAUNO ŠVARA

2014 METŲ

PIRMO KETVIRČIO

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"

(įmonės pavadinimas)

K:132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(įmonės kodas, adresas, kitų duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2014 m. KOVO mėn. 31 d. BALANSAS

2014.04.16

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2014 M. I KETVIRTIS

Lt

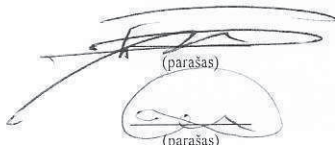
(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

		Priedo Nr.	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV.	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1	23,931,980	24,562,262
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	Nr.2	18,490	19,147
I.1.	Programinė įranga		18,490	19,147
II.	MATERIALUSIS TURTAS	Nr.3, 3.1	15,720,044	16,370,737
II.2.	Pastatai ir statiniai		3,800,916	3,836,664
II.3.	Mašinos ir įrenginiai		7,505,781	7,873,794
II.4.	Transporto priemonės		802,611	859,264
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		3,514,930	3,698,466
II.7.	Kitas materialusis turtas		95,806	102,549
III.	FINANSINIS TURTAS	Nr.4	7,608,000	7,608,000
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		7,258,000	7,258,000
III.4.	Kitas finansinis turtas		350,000	350,000
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	Nr.5	585,446	564,378
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		585,446	564,378
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22,649,272	21,829,493
I.	ATSRAGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		3,594,178	3,833,581
I.1.	Atsargos	Nr.6	3,522,878	3,748,783
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		2,546,017	2,774,192
I.1.2.	Pagaminta produkcija		689,522	679,642
I.1.3.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		287,339	294,949
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	Nr.7	71,300	84,798
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		15,911,888	16,528,366
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	Nr.8, 8.1, 8.2, 8	15,304,093	16,008,404
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos	Nr.9	607,795	519,962
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3,143,206	1,467,546
	TURTO IŠ VISO:		46,581,252	46,391,755
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		27,703,105	25,712,442
I.	KAPITALAS		19,296,000	19,296,000
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	Nr.10	19,296,000	19,296,000
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI	Nr.11	3,723,694	3,923,694
III.1.	Privalomasis		984,411	984,411
III.3.	Kiti rezervai		2,739,283	2,939,283
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4,683,411	2,492,748
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2,190,663	2,087,680
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2,492,748	405,068
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		1,684,360	1,695,637
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		17,193,787	18,983,676
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3,006,508	2,975,016
I.1.	Finansinės skolos	Nr.12	2,365,943	2,365,943
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		2,365,943	2,365,943
I.1.2.	Kredito įstaigoms		-	-
I.4.	Atidėjiniai	Nr.13	640,565	609,073
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		640,565	609,073
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		14,187,279	16,008,660
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	Nr.12	743,391	1,050,549
II.2.	Finansinės skolos		6,750,000	6,750,000
II.2.1.	Kredito įstaigoms		6,750,000	6,750,000
II.3.	Skolos tiekėjams	Nr.14, 14.1	1,931,515	3,991,700
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		945,585	610,753
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		718,056	309,256
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,163,316	1,321,588
II.7.	Atidėjiniai	Nr.13	1,321,528	1,172,511
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		613,888	802,303
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		46,581,252	46,391,755

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

VYR. FINANSININKĖ



(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)

2014 m. KOVO mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2014.04.16

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2014 M. I KETVIRTIS

(ataskaitinis laikotarpis)

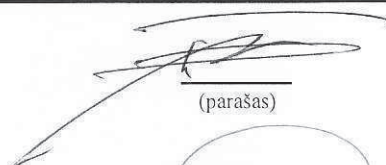
Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

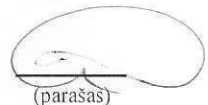
EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		12,078,844	11,100,107
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		8,640,631	9,975,403
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3,438,213	1,124,704
IV.	VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1,329,578	1,697,211
IV.1	Pardavimo			
IV.2	Bendrosios ir administracinės	Nr.15	1,329,578	1,697,211
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,108,635	(572,507)
VI.	KITA VEIKLA	Nr.16	531,101	36,407
VI.1.	Pajamos		598,834	180,099
VI.2.	Šaūaudos		67,733	143,692
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	Nr.17	(61,341)	(46,784)
VII.1.	Pajamos		4,947	72
VII.2.	Šaūaudos		66,288	46,856
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,578,395	(582,884)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2,578,395	(582,884)
XII.	PELNO MOKESTIS	Nr.18;18.1	387,732	(83,295)
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2,190,663	(499,589)

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareiū 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)

2014 m. KOVO mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2014.04.16

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

2014 M. I KETVIRTIS

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV.	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV.
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2,190,663	(499,589)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		700,832	663,783
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		225,905	94,051
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		13,498	8,527
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		704,311	(8,243)
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(87,833)	(97,536)
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(1,725,353)	(153,251)
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		408,800	-
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(158,272)	(26,492)
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		180,509	331,988
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(188,415)	(6,424)
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(513,825)	1,861
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		66,202	46,833
I.19.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(32,345)	(71,556)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1,784,677	283,952
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(59,657)	(962,106)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		524,000	-
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	(350,000)
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		464,343	(1,312,106)
III.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(200,000)	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas			-
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(200,000)	-
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(373,360)	723,361
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	350,000
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	350,000
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(373,360)	(507,338)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(66,202)	(46,833)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(307,158)	(460,505)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas (lizingas)		-	880,699
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(573,360)	723,361
V.	VALIUTŲ KURSO PASIKEITIMO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1,675,660	(304,793)
VII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		1,467,546	1,390,559
VIII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		3,143,206	1,085,766

GENERALINIS DIREKTORIUS

(PARAŠAS)

DALIUS TUMYNAS

VYR. FINANSININKĖ

(PARAŠAS)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

UAB "KAUNO ŠVARA"

K: 132616649 KAUNAS, STATYBININKŲ-3

(Tvirtinimo žyma)

2014 m. KOVO mėn 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2014.04.16

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2014 M. I KETVIRTIS

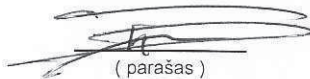
(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

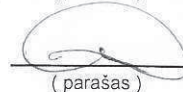
	APMOKĖTAS ĮSTATINIS KAPITALAS	ĮSTATYMO NUMATYTAS PRIVALOMASIS REZERVAS	KITI REZERVAI		NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
			PASKIRSTY - TINI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIŲ 2012 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	924,590	800,000		2,604,172	23,624,762
Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas						-
Esminių klaidų taisymo rezultatas						-
2. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIŲ 2012 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	924,590	800,000	-	2,604,172	23,624,762
Praėjusio 2013 m. ataskaitinio 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)	-					-
3. LIKUTIS PRAĖJUSIŲ 2013 FINANSINIŲ METŲ PABAIGOJE	19,296,000	984,411	2,939,283	-	2,492,748	25,712,442
Ataskaitinio 2014 m. I ketv. laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)					2,190,663	2,190,663
Dividendai			(200,000)			(200,000)
Kitos išmokos						-
Sudaryti rezervai						-
Panaudoti rezervai						-
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)						-
4. LIKUTIS FINANSINIŲ 2014 m. I ketv. PABAIGOJE	19,296,000	984,411	2,739,283	-	4,683,411	27,703,105

GENERALINIS DIREKTORIUS


(parašas)

DALIUS TUMYNAS

VYR. FINANSININKĖ


(parašas)

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.

2013-12-31 bendrovėje dirbo 507 darbuotojai, 2014-03-31 bendrovėje dirbo 504 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 turtu, 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 grynasis 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 konkrečioms 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 grynosios galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą. Visų atsargų nukainojimo iki grynosios 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 tokiomis 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 nekontruliuoja. 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 mokesťį, kurį 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 mokesťį turto ar įsipareigojimų balansinė vertė 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 mokesťis sukauptam daugiabučių namų gyventojų abejotinų 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 lėmė praeities veiksmai; tikėtina, kad teisiniu įsipareigojimui 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 mažinamos pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuotini mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.

- Nuomos mokestis, 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 išėtinės išmokos darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išėintiems 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 ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimą. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įverinimai, apima amortizaciją, nusidėvėjimą, ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimą ir vertės sumažėjimo bei pajamų kaupimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įverinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai 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 patronuojantis 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 2014 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų

Kalendoriniai metai 2014-01-01 - 2014-12-31.

Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja UAB “MGI IN SALVO”.

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialų turtą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga. Bendrovėje naudojamų kompiuterinių programų likutinė vertė sudaro 18 490 Lt.

(priedas Nr.1; 2)

2. Ilgalaikis materialus turtas

Per 2014 m. I ketvirčio atskaitinį laikotarpį bendrovė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 57 876 Lt. t.y. 902 551 Lt. mažiau nei per 2013 m. I ketvirčio laikotarpį.

Statinių ir pastatų grupėje atlikta remonto darbų už 12 065 Lt.

Neįsigyta darbo mašinų ir įrengimų, transporto priemonių.

Įsigyta įvairių įrengimų, įrankių, prietaisų ir konteinerių už 38 317 Lt. Tame tarpe: konteinerių už 32 930 Lt.

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo ilgalaikio turto grupėje apskaitomų konteinerių 2 470 vnt. kurių likutinė vertė 1 551 614 Lt.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje sudarė 15 720 044 Lt.

Įmonėje naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialus turto įsigijimo vertė 7 183 711 Lt. Likutinė vertė sudaro 226 728 Lt.

2014 m. kovo mėn. 21 d. bendrovės valdybos sprendimu Nr. (1.7) – VN - 28 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

(priedai Nr.1; 3;3.1)

3. Finansinis turtas

2014 m. kovo 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 5 780 428 Lt. sumai. Žaliavų ir komplektavimo gaminių grupėje bendra atsargų suma įsigijimo savikaina nuo metų pradžios sumažėjo 149 589 Lt., sumažėjus inventoriaus ir techninės druskos, skirtos gatvių barstymui, atsargoms. Bendrovė turi 39 045 vnt. pirktų konteinerių 3 790 642 Lt. sumai, vertinant įsigijimo savikaina. Šių konteinerių nusidėvėjimo rezervas sudaro 2 257 550 Lt., likutis grynąja verte 1 533 092 Lt.

Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalinių konteinerių ir kitų metalo gaminių atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo šioje turto grupėje apskaitomų konteinerių 1 280 vnt. 618 916 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.

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

(priedas Nr.6)

5. Išankstiniai apmokėjimai

Bendra išankstinių apmokėjimų suma pirmo ketvirčio pabaigoje sudarė 71 300 Lt. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos 58 899 Lt.

(priedas Nr.7)

6. Pirkėjų įsiskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų skolų bendrąja verte 17 463 461 Lt., kurių likutis, lyginant su metų pradžia, sumažėjo 716 836 Lt. Tame tarpe 52 039 Lt. išaugo Kauno miesto savivaldybės skola už suteiktas paslaugas, 206 858 Lt. padidėjo gyventojų įsiskolinimas ir 975 733 Lt. sumažėjo kitų juridinių asmenų įsiskolinimas. Didžiausios kitų juridinių asmenų skolos laikotarpio pabaigoje buvo: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ 580 429 Lt., UAB „Ekonovus“ 180 653 Lt., UAB „Kauno popierius“ 133 899 Lt., UAB „MAXIMA LT“ 214 292 Lt., UAB „ECSO“ 252 579 Lt.

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 beviltiškoms tvarkos“ nustatyti kriterijai, pagal kuriuos skolos pripažįstamos abejotinomis. Vadovaujantis šiuo įsakymu paskirtos komisijos aktais, abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 159 463 Lt. Tame tarpe: abejotinos juridinių asmenų skolos 634 684 Lt., abejotinos daugiabučių namų gyventojų skolos 1 308 778 Lt. (iš kurių socialinių būstų gyventojų skola 463 857 Lt.), privačių valdų gyventojų abejotinos skolos 210 982 Lt. ir gyventojų bendrijų abejotinos skolos 4 924 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų nurašymo rezervas sudarė 2 159 368 Lt., kuris per pirmą ketvirtį sumažintas 12 525 Lt. suma.

Pirkėjų skolų už atliktas paslaugas struktūra 2014 m. pirmo ketvirčio pabaigai: Kauno miesto savivaldybės skola 8 507 677 Lt. (48,72 %), privačių valdų, daugiabučių namų gyventojų ir gyventojų bendrijų skolos 5 564 562 Lt. (31,86 %), kitų įmonių ir organizacijų skolos 3 391 222 Lt. (19,42 %).

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

7. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 607 795 Lt. Tame tarpe: 88 751 Lt. biudžeto skola įmonei pagal pelno ir kitų mokesčių įsipareigojimus, 36 929 Lt. padarytų žalų įmonės turtui suma, kurią turi padengti draudimo bendrovės ir tretieji asmenys bei 22 290 Lt. kitų išmokų. Suteiktų paskolų ir už jas gautinų palūkanų suma sudaro 459 825 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 3 143 206 Lt. Tame tarpe: grynųjų pinigų likutis įmonės kasoje 33 956 Lt., bankų atsiskaitomosiose sąskaitose 3 109 250 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

2014 m. kovo 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 2014 m. pirmo ketvirčio pabaigoje bendrovėje turėjo 3 723 694 Lt. sumai iš kurių 984 411 Lt sudaro privalomasis rezervas.

(priedas Nr.11)

11. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

Nepaskirstytas pelnas 2014 metų pirmo ketvirčio pabaigoje sudaro 4 683 411 Lt., iš kurio 2 190 663 Lt. yra einamųjų metų pelnas ir 2 492 748 Lt. ankstesnių metų nepaskirstytas pelnas.

12. Dotacijos ir subsidijos

Per 2014 m. pirmą ketvirtį panaudota 11 277 Lt. ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma. Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1 684 360 Lt.

13. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Lizingo įsipareigojimų suma 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 3 416 492 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį lizingo būdu turto neįsigyta. Pasibaigus turto išpirkimo terminui, sumokėjus įmokas už gautą turtą - lizingo įsipareigojimų suma sumažėjo 307 158 Lt ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 109 334 Lt. Per 2014 m. pirmą ketvirtį sumokėta 307 158 Lt. lizingo įmokų ir 30 018 Lt. lizingo palūkanų.

Bendrovė naudojami:

- 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 sumažėjo 1 663 240 Lt. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 5 372 360 Lt.

1 931 515 Lt. sudarė skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: VŠĮ „Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui“ 868 838 Lt., UAB „Prie Luksto“ 318 910 Lt., UAB „Autokausta“ 194 506 Lt., UAB „Tvorų pasaulis“ 51 614 Lt.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 1 163 316 Lt.

2014 metų pirmo ketvirčio vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius buvo 5023 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 2 068,6 Lt.

2 513 Lt. padidėjo bendrovės vadovams per ketvirtį 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“.

1 556 k.d. išaugus sukauptų nepanaudotų atostogų skaičiui, atidėjimai atostoginių mokėjimams išaugo 149 017 Lt.

Išaugus darbuotojų skaičiui ir pailgėjus LR vyriausybės nustatytam gyventojų pensijiniam amžiui 31 492 Lt. padidėjo kaupiniai išeitinių kompensacijų mokėjimui ir ketvirčio pabaigoje sudarė 640 565 Lt.

Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų 613 888 Lt. sumą sudaro kovo mėnesio mokėtinas Pridėtinės Vertės Mokestis 513 695 Lt., kiti biudžetui mokėtini mokesčiai, iš tiekėjų gautų viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo

ir sutarties vykdymo garantų 74 336 Lt. suma 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 978 737 Lt., o pardavimo savikaina sumažėjo 1 334 772 Lt. Bendrasis pelnas padidėjo 2 313 509 Lt.

Administracinės valdymo sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 367 633 Lt. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1 329 578 Lt. Tame tarpe: 693 806 Lt. priskaičiuota darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų, 127 976 Lt. išleista komunalinėms paslaugoms apmokėti, 48 097 Lt. panaudota įmonės turto draudimui, 44 560 Lt. sudarė išlaidos reklamai, 31 492 Lt. skirta išeitinių kompensacijų mokėjimo rezervui formuoti.

Kitos veiklos pelnas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, išaugo 494 694 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 14 557 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 79,54 proc. 2014 m. uždirbtų pajamų. Per 2013 metų tą patį ataskaitinį laikotarpį šiam segmentui teko 70,01 proc. uždirbtų pajamų.

Kita pagrindinė kryptis - miesto gatvių mechanizuotas valymas, barstymas, teritorijų rankinis valymas ir miesto viešųjų tualetų eksploatavimas. Šiam segmentui tenka 14,01 proc. 2014 m. uždirbtų pajamų. 2013 metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu šiam segmentui teko 28,10 proc. uždirbtų pajamų.

Nuo 2013 m. bendrovė pradėjo teikti miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugas. Šiam segmentui tenka 1,46 proc. 2014 m. uždirbtų pajamų. 2014 metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu šiam segmentui teko 0,00 proc. uždirbtų pajamų.

Bendrovės kitos veiklos segmentas tai įmonės valgyklos, metalų konstrukcijų gamybos, patalpų nuomos bei kita netipinė veikla. Šiam segmentui tenka 4,99 proc. 2014 m. uždirbtų pajamų. 2013 metų tuo pačiu laikotarpiu šiam segmentui teko 1,89 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, 2014 m. kovo 31 d. sudarė 48,72 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 srantai 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 laikotarpio 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

2014 m. kovo mėn. 31 dienai bendrovė dalyvavo ieškovu teisiniuose procesuose bylose dėl įsiskolinimų bendrovei už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes. Bendrovė mano, kad ženklios įtakos įmonės mokumui ar veiklos tęstinumui šie teisiniai procesai neturės ir žalos atlyginimas bus nereikšmingas, todėl atidėjiniai, susiję su šiais ieškinais neapskaityti 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, perdirbimo 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 sąvaryną kaip turtinį kompleksą buitinių atliekų sąvartyno veiklai vykdyti. Bendrovė už kiekvieną kalendorinį mėnesį moka Nuomotojui sąvartyno „vartų“ mokestį, 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.

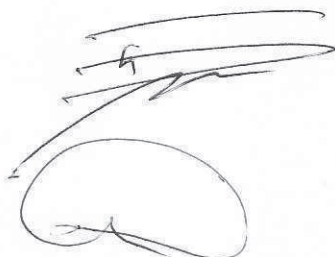
UAB „Kauno švara“ kartu su Kauno miesto savivaldybės administracija vykdo Kauno miesto aplinkos apsaugos politiką atliekų tvarkymo srityje. Pagrindinės užduotys: vengti atliekų susidarymo, kontroliuoti atliekų susidarymą ir tvarkyti jų apskaitą; tvarkyti atliekas bei plėtoti antrinių žaliavų surinkimą 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 išskeltų 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"
2014 m. I ketvirčio 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"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

2 priedas

Ilgalaikis nematerialusis turtas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	19,147	13,602
a) įsigijimo savikaina:		
Turto vertė finansinių metų pradžioje	218,645	230,116
turto įsigijimas	1,781	1,679
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas	(2,080)	(13,331)
perrašymas iš vieno straipsnio į kitą	-	-
Turto vertė finansinių metų I ketv. pabaigoje	218,346	218,464
b) amortizacija:		
Sukaupta amortizacija finansinių metų pradžioje	199,499	216,514
priskaityta amortizacija	2,432	1,977
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	(2,075)	(12,965)
Sukaupta amortizacija finansinių metų I ketv. Pabaigoje	199,856	205,526
Likutinė vertė finansinių metų I ketv. pabaigoje:	18,490	12,938

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 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAEJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	3,836,664	3,967,240	7,873,794	7,115,705	859,264	784,256	3,698,466	3,918,394	102,549	131,929	16,370,737	15,917,524
a) įsigijimo savikaina:												
Turto vertė finansinių metų pradžioje	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
Turto įsigijimas	12,065	14,229	-	744,977	-	7,000	38,317	184,945	7,494	9,276	57,876	960,427
Perleistas ir nurašytas turtas	(18,105)	-	-	-	-	-	(50,853)	(208,015)	(9,090)	(21,077)	(78,048)	(229,092)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą												
Turto vertė finansinių metų I ketv. pabaigoje	7,523,941	7,537,280	21,846,277	20,463,733	2,794,712	2,526,854	12,210,604	12,012,745	735,183	733,798	45,110,717	43,274,410
b) nusidėvėjimas:												
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	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
Priskaitytas nusidėvėjimas	38,852	38,885	368,013	339,374	56,653	52,333	220,652	214,990	14,230	16,224	698,400	661,806
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)	(178)	(178)					(11,099)	(11,593)			(11,277)	(11,771)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	38,674	38,707	368,013	339,374	56,653	52,333	209,553	203,397	14,230	16,224	687,123	650,035
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(9,144)	-	-	-	-	-	(49,652)	(206,530)	(9,083)	(21,067)	(67,879)	(227,597)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą												
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų I ketv. pabaigoje	3,723,025	3,594,696	14,340,496	12,942,425	1,992,101	1,787,931	8,695,674	8,115,881	639,377	608,827	29,390,673	27,049,760
Likutinė vertė finansinių metų I ketv. pabaigoje:	3,800,916	3,942,584	7,505,781	7,521,308	802,611	738,923	3,514,930	3,896,864	95,806	124,971	15,720,044	16,224,650

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio 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	480,963	37,800
125 Skaičiavimo technika	275,476	133
126 Baldai	202,844	165
127 Kita įranga	830,768	182
128 Įrankiai	68,737	34
129 Konteineriai	2,949,464	1,291
VSO:	7,183,711	226,728

UAB "KAUNO ŠVARA"

2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS

(Lt., jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Ilgalaikis finansinis turtas

RODIKLIAI	INVESTICIJOS Į ASOCIJUOTAS ĮMONES		KITAS FINANSINIS TURTA - AKCIJOS		VISO	
	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Likutis metų pradžioje:	7,258,000	7,258,000	350,000	-	7,608,000	7,258,000
Įsigijimas				350,000	-	350,000
Sumažėjimas					-	-
Likutis finansinių metų ketv. pabaigoje:	7,258,000	7,258,000	350,000	350,000	7,608,000	7,608,000

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

5 priedas

Kitas ilgalaikis turtas

RODIKLIAI	ATIDĖTOJO PELNO MOKESČIO TURTAS	
	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Likutis metų pradžioje:	564,378	426,066
Priskaityta	21,068	59,785
Likutis finansinių metų I ketv. pabaigoje:	585,446	485,851

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 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	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 pradžioje			-2,178,964	-1,793,719							-2,178,964	-1,793,719		41,720			-2,178,964	-1,751,999
Likutis grynąja verte metų pradžioje	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
Likutis įsigijimo savikaina metų I ketv. pabaigoje	438,148	425,645	3,790,642	3,490,339	420,290	379,486	126,009	190,841	28,478	174,374	4,803,567	4,660,685	689,522	723,191	287,339	299,659	5,780,428	5,683,535
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas metų I ketv. pabaigoje			-2,257,550	-1,888,380							-2,257,550	-1,888,380	0				-2,257,550	-1,888,380
Likutis grynąja verte metų I ketv. pabaigoje	438,148	425,645	1,533,092	1,601,959	420,290	379,486	126,009	190,841	28,478	174,374	2,546,017	2,772,305	689,522	723,191	287,339	299,659	3,522,878	3,795,155

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Išankstiniai apmokėjimai

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Išankstinių apmokėjimų likutis metų pradžioje:	84,798	103,761
Ateinančių periodų sąnaudos	76,552	84,768
Sumokėtas avansas tiekėjams	8,246	18,993
Išankstinių apmokėjimų likutis I ketv. pabaigoje:	71,300	95,234
Ateinančių periodų sąnaudos	59,899	71,687
Sumokėtas avansas tiekėjams	11,401	23,547

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

8 priedas

Pirkėjų įsiskolinimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte metų pradžioje	18,180,297	11,830,773
Sukauptas rezervas abejotinų skolų nurašymui metų pradžioje	-2,171,893	-1,271,006
Iš pirkėjų gautinos sumos grynąja verte metų pradžioje	16,008,404	10,559,767
Iš pirkėjų gautinos sumos bendraja verte I ketv. pabaigoje	17,463,461	11,871,690
Sukauptas rezervas abejotinų skolų nurašymui I ketv. pabaigoje	-2,159,368	-1,303,680
Iš pirkėjų gautinos sumos grynąja verte I ketv. pabaigoje	15,304,093	10,568,010

UAB "KAUNO ŠVARA"

2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS

(Lt., jei nenurodyta kitaip)

8.1 Priedas

Pirkėjų skolų struktūra

RODIKLIAI	VISO		t.t. KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ		t.t. GYVENTOJAI		t.t. KITI JURIDINIAI ASMENYS	
	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Skola bendraja verte metų pradžioje	18,180,297	11,830,773	8,455,638	4,431,794	5,357,704	4,470,034	4,366,955	2,928,945
Atlikta darbų per I ketv.	15,230,480	13,636,467	2,039,516	3,443,658	6,467,447	5,218,608	6,723,517	4,974,201
Apmokėta už atliktus darbus per I ketv.	15,947,316	13,595,550	1,987,477	2,638,227	6,260,589	5,632,729	7,699,250	5,324,594
Skola bendraja verte I ketv. pabaigai	17,463,461	11,871,690	8,507,677	5,237,225	5,564,562	4,055,913	3,391,222	2,578,552
Proc. skolos dalis	100	100	48.72	44.12	31.86	34.16	19.42	21.72

UAB "KAUNO ŠVARA"

2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS

(Lt., jei nenurodyta kitaip)

8.2 priedas

Pirkėjų skolų išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE 2014 m. I ketv.pab.	T.T. ABEJOTINOS SKOLOS 2014 m. I ketv. 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:	3,285,969	1,308,778	374,212	370,480	3,732	122,906	247,574	1,626,846	181,976	1,921	2,449
t.t. daugiabučių namų gyventojai	2,675,005	844,921									
t.t. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	610,964	463,857									
Privačios valdos	1,607,896	210,982	4,091	4,091		2,368	1,723	277,685	52,343		-
Gyventojų bendrijos	670,697	4,924	-	-	-	-	-	130,024	10,151		
VISO gyventojai:	5,564,562	1,524,684	378,303	374,571	3,732	125,274	249,297	2,034,555	244,470	1,921	2,449
Kiti juridiniai asmenys	2,703,452	634,684	3,249	-	3,249	-	-	458,187	94,498	10,706	5,961
Kauno miesto savivaldybė	8,507,677										
Kauno m. savivaldybės finansuoj. įm.	687,770										
VISO juridiniai asmenys:	11,898,899	634,684	3,249	-	3,249	-	-	458,187	94,498	10,706	5,961
IŠ VISO:	17,463,461	2,159,368	381,552	374,571	6,981	125,274	249,297	2,492,742	338,968	12,627	8,410

UAB "KAUNO ŠVARA"

2014 m. I ketvirčio 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	3,285,969	1,386,179	205,528	71,276	154,791	142,763	1,325,432
Privačios valdos	1,607,896	1,041,875	142,998	51,867	99,891	61,054	210,211
Gyventojų bendrijos	670,697	488,403	38,712	19,341	14,689	16,359	93,193
VISO gyventojai:	5,564,562	2,916,457	387,238	142,484	269,371	220,176	1,628,836
Kiti juridiniai asmenys	2,703,452	760,167	705,018	225,242	263,554	120,611	628,860
Kauno miesto savivaldybė	8,507,677	600,707	1,406,693	821,325	1,912,632	2,686,064	1,080,256
Kauno m. savivaldybės finansuojamos įm.	687,770	95,876	24,086	25,671	208,728	40,168	293,241
VISO juridiniai asmenys:	11,898,899	1,456,750	2,135,797	1,072,238	2,384,914	2,846,843	2,002,357
IŠ VISO:	17,463,461	4,373,207	2,523,035	1,214,722	2,654,285	3,067,019	3,631,193

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

9 priedas

Kitos gautinos sumos

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2013 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Kitos gautinos sumos metų pradžioje:	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	
Kitos gautinos sumos I ketv. pabaigoje:	607,795	281,829
Biudžeto skola įmonei	88,751	253,698
Gautinos sumos už žalą	36,929	5,746
Kitos gautinos sumos	22,290	22,385
Suteiktos paskolos ir gautinos palūkanos	459,825	

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

10 priedas

Išstatinis kapitalas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI		PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI	
	AKCIJŲ SKAIČIUS	SUMA (Lt)	AKCIJŲ SKAIČIUS	SUMA (Lt)
Akcijos metų pradžioje	19,296	19,296,000	19,296	19,296,000
Akcijos I ketv. 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"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

11 priedas

Rezervai

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Rezervų suma metų pradžioje:	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	-
Rezervas dividendams mokėti	200,000	-
Išmokėti dividendai	-	-
Rezervų sumos I ketv. pabaigoje:	3,723,694	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	0
Išmokėti dividendai	-200,000	0

12 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2014 METAI			PRAĖJĘ 2013 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:	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
Likutis I ketv. pabaigai:	7,493,391	2,365,943	9,859,334	3,676,552	3,664,006	7,340,558
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	743,391	2,365,943	3,109,334	688,552	1,914,006	2,602,558
Skola kredito įstaigoms	6,750,000	-	6,750,000	2,988,000	1,750,000	4,738,000

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Atidėjiniai

ATIDĖJINIŲ RŪŠIS	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Atidėjiniai metų pradžioje:	1,781,584	1,628,075
Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas išmokėti	1,172,511	1,169,190
Atidėjiniai iškeitinių kompensacijų išmokėjimui	609,073	458,885
Atidėjiniai I ketv. pabaigoje:	1,962,093	1,960,063
Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas išmokėti	1,321,528	1,279,145
Atidėjiniai iškeitinių kompensacijų išmokėjimui	640,565	680,918

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

14 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Mokėtinos sumos metų pradžiai:	7,035,600	6,188,338
Skolos tiekėjams	3,991,700	4,571,906
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	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
Mokėtinos sumos I ketv. pabaigai:	5,372,360	6,002,171
Skolos tiekėjams	1,931,515	4,397,250
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	945,585	60,992
Pelno mokesčio įsipareigojimai	718,056	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1,163,316	1,126,810
Mokėtini mokesčiai biudžetui	539,391	408,027
Kiti kreditoriai	74,497	9,092

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nurodyta kitaip)

14.1 priedas

Finansiniai ryšiai su bendrovės vadovais

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI
Vadovams per I ketv. priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	97,645	95,132
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	4

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

15 priedas

Veiklos sąnaudos

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	693,806	593,526
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	43,117	40,256
Medžiagos, kuras, inventorius, ats. detalės	30,364	32,016
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	49,994	45,462
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	9,300	9,300
Komunalinės paslaugos	127,976	165,374
Suteikta parama, labdara	-	31,460
Įmonės turto draudimas	48,097	44,321
Reklamos sąnaudos	44,560	39,466
% bankams už paslaugas	27,691	24,493
Nurašytos skolos	8,410	89,720
Sumokėtos baudos ir delspinigiai	9	66
Atostogų rezervo formavimas	149,017	109,955
Konteinerių nuvertėjimo rezervo formavimas	-	136,381
Rezervas abejotinių skolų nurašymui	(12,525)	32,674
Iškeitinių kompensacijų rezervas	31,492	222,033
Kitos sąnaudos	78,270	80,708
Iš viso	1,329,578	1,697,211

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

16 priedas

Kitos veiklos rezultatai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
KITOS VEIKLOS PAJAMOS VISO:	598,834	180,099
Patalpų nuoma	42,367	57,359
turto pardavimas	554,464	120,448
kt.pajamos	2,003	2,292
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS VISO:	67,733	143,692
nuomojamų patalpų išlaikymas	34,213	39,368
turto pardavimo sąnaudos	33,520	104,324
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	531,101	36,407

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

17 priedas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos:	4,947	72
Valiutų kurso (+) pajamos	0	0
Bankų palūkanos	0	0
Gautos baudos, netesybos	425	0
Palūkanos už paskolas	4,522	
Kitos finansinės pajamos	0	72
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos:	66,288	46,856
Palūkanos už lizingus	30,018	22,912
Bankų palūkanos	36,184	23,921
Valiutų kurso (-) sąnaudos	86	23
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas:	-61,341	-46,784

UAB "KAUNO ŠVARA"
2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
(Lt., jei nenurodyta kitaip)

18 priedas

Pelno mokesčio paskaičiavimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
PELNAS PRIEŠ MOKESČIUS	2,578,394	-582,884
NEMOKESTINAMOS PAJAMOS	424	0
NELEIDŽIAMY ATSKAITYMAI	147,361	489,073
ATSKAITOMA PARAMA (DU KARTAI)	0	62,920
MOKESTINAMAS PELNAS	2,725,331	-156,731
MOKĖTINAS PELNO MOKESTIS 15%	<u>408,800</u>	<u>-23,510</u>
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS	21,068	59,785
PELNO MOKESČIO SAŃAUDOS VISO	387,732	-83,295

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

18.1 priedas

Atidėtojo pelno mokesčio turto paskaičiavimas

RODIKLIAI	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
PELNAS PRIEŠ MOKESČIUS:	2,578,394	-582,884
ATSKAITOMA PARAMA (DU KARTAI):	0	62,920
NEMOKESTINAMOS PAJAMOS:	424	0
NELEIDŽIAMAI ATSKAITYMAI:	147,361	489,073
T.T. LAIKINIEJI SKIRTUMAI:	140,452	398,569
1.Rezervas blogų skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių gyventojus)	-4,872	14,148
2.Rezervas konteinerių nuvertinimui	78,586	136,381
3.Rezervas iškeitinių išmokų atidėjiniams	31,492	222,033
4.Rezervas atostogų kompensacijų sodros įmokoms	35,246	26,007
T.T. PASOVIEJI SKIRTUMAI:	6,485	27,584
APMOKESTINAMAS PELNAS:	2,725,331	-156,731
PELNO MOKESČIO ĮSIPAREIGOJIMAI	408,800	-23,510
ATIDĖTAS PELNO MOKESTIS		
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	564,378	426,066
PRISKAITYTA PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ:	21,068	59,785
1.Nuo rezervo blogų skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių gyventojus)	-731	2,122
2.Nuo rezervo konteinerių nuvertinimui	11,788	20,457
3.Nuo rezervo iškeitinėms išmokų atidėjiniams	4,724	33,305
4.Nuo rezervas atostogų kompensacijų sodros įmokoms	5,287	3,901
ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS LAIKOTARPIO PABAIGOJE	585,446	485,851
PELNO MOKESČIO SAŃAUDOS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE	387,732	-83,295

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio 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		VIŠŪJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV
	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV						
Pajamos	10,087,318	7,897,136	1,776,959	3,169,474	185,461	0	632,888	213,667	12,682,626	11,280,277			12,682,626	11,280,277
Sąnaudos	7,702,032	8,283,098	2,097,273	3,337,856	181,988	0	120,162	195,308	10,101,455	11,816,262	2,776	46,899	10,104,231	11,863,161
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	2,385,286	-385,962	-320,314	-168,382	3,473	0	512,726	18,359	2,581,171	-535,985	-2,776	-46,899	2,578,395	-582,884
proc.pajamų dalis	79.54	70.01	14.01	28.10	1.46	0.00	4.99	1.89	100.00	100.00				

20 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2014 METAI KETV	PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	37	27	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	17	14	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	1.60	1.77	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.34	1.20	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo koeficientas (1 - 1.5)	0.22	0.17	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas	1.61	2.49	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2014 m. I ketvirčio FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Lt., jei nenurodyta kitaip)

21 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2014 METAI I KETV		PRAĖJĘ 2013 FINANSINIAI METAI I KETV	
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)
Kauno miesto savivaldybė už darbus	1,686,880	X	2,846,597	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras už Lapių sąvartos eksploataciją	882,965	1,806,399	835,587	1,709,472