



FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ 2016 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ LAIKOTARPĮ

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" K:132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. BALANSAS

2016.10.31

(ataskaitos sudarymo data)

2016 M. I - III KETVIRČIŲ

(ataskaitinis laikotarpis)

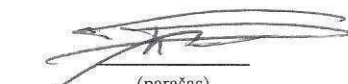
EUR

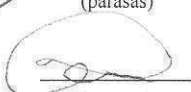
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1;2.1.	8 220 488	7 635 631
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		6 270	6 987
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		6 270	6 987
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		5 784 208	5 226 669
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1 006 140	1 039 684
2.3.	Mašinos ir įranga		2 531 596	1 987 722
2.4.	Transporto priemonės		505 304	405 774
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 658 257	1 714 028
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		82 911	79 461
3.	FINANSINIS TURTAS		2 197 637	2 197 637
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos		2 102 062	2 102 062
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos		95 575	95 575
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		232 373	204 338
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		232 373	204 338
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 737 798	7 712 042
1.	ATSARGOS	Nr.2;2.1	1 156 761	1 154 516
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		980 114	932 278
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		107 395	142 331
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		67 658	70 406
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		1 594	9 501
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		3 508 638	2 454 095
2.1.	Pirkėjų skolos	Nr.3;3.1	1 920 816	2 013 697
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		1 063 072	265 008
2.4.	Kitos gautinos sumos		524 750	175 390
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3 072 399	4 103 431
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		39 368	25 656
	TURTO IŠ VISO		15 997 654	15 373 329

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAEJĘ 2015 FINANSINIAI METAI
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		11 416 381	10 724 068
1.	KAPITALAS		5 811 225	5 811 225
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		5 811 225	5 811 225
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		4 112 843	3 594 695
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		515 549	424 659
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		3 597 294	3 170 036
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 492 313	1 318 148
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1 492 313	1 317 795
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		0	353
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		997 033	1 070 812
F.	ATIDĖJINIAI		178 934	170 104
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		178 934	170 104
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		3 405 306	3 408 345
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 107 924	979 926
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Nr.4	786 619	724 404
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		321 305	255 522
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Nr.4;5	2 297 382	2 428 419
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		87 007	428 703
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		35 036	69 688
2.3.	Gauti avansai		210 801	218 145
2.4.	Skolos tiekėjams		334 228	265 465
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		270 304	272 664
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		307 568	66 816
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		827 076	901 521
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		225 362	205 417
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		15 997 654	15 373 329

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

DALIUS TUMYNAS
(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DIREKTORĖ

DALIA MAKAREVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)

Pilnos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016.10.31

(ataskaitos sudarymo data)

2016 M. I- III KETVIRČIU

(ataskaitinis laikotarpis)

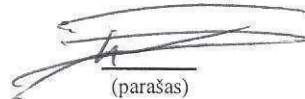
EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
1	Pardavimo pajamos	Nr.6	13 118 146	11 504 960
2	Pardavimo savikaina		(10 001 995)	(8 507 955)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 116 151	2 997 005
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės		(1 349 584)	(1 290 279)
7	Kitos veiklos rezultatai		14 192	51 491
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		38 181	6 365
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(47 094)	(43 234)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 771 846	1 721 348
14	Pelno mokestis		(279 533)	(240 839)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 492 313	1 480 509

GENERALINIS DIREKTORIUS

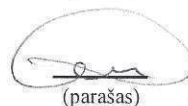
vo pareigų pavadinimas)


(parašas)

DALIUS TUMYNAS

(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DIREKTORĖ


(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

(vardas ir pavardė)

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016.10.31

(ataskaitos sudarymo data)

2016 M. I-III KETVIRČIU

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAEJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
1	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 492 313	1 480 509
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		830 811	630 382
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		2 565	(14 825)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		47 094	42 981
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(73 779)	(9 798)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(28 035)	(12 541)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(10 152)	111 729
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		7 907	527 006
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		92 881	(419 487)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(798 064)	425 602
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(355 968)	(152 370)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(13 712)	(8 453)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		8 830	5 773
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocojuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		61 419	194 064
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus mėnesių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocojuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		(2 360)	185 961
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		240 752	(54 574)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(74 445)	(222 420)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		19 945	(17 849)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir atieinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grvnieji pagrindinės veiklos pinigų srautai:		1 448 002	2 691 690
2	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 392 034)	(499 280)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		1 836	42 050
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		869	35 623
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		5 739	12 610
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Grvnieji investicinės veiklos pinigų srautai:		(1 383 590)	(408 997)
3	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(800 000)	(102 180)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAEJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(800 000)	(102 180)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(295 444)	(1 344 077)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		101 202	154 866
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		101 202	154 866
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(396 646)	(1 498 943)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(70 071)	(1 448 100)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(47 094)	(42 981)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(1 571 584)	(315 565)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		1 292 103	307 703
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai:		(1 095 444)	(1 446 257)
4	VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
5	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):		(1 031 032)	836 436
6	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		4 103 431	2 733 443
7	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		3 072 399	3 569 879

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

DALIUS TUMYNAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. RUGSĖJO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016.10.31

(ataskaitos sudarymo data)

2016 M. I-III KETVIRČIŲ

(ataskaitinis laikotarpis)


EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

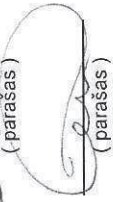
	APMOKĖTAS ĮSTATINIS ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI	SAVOS AKCIJOS (-)	PERKAINOJIMO REZERVAS		ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO	FINANSINIO TURTO	PRIVALOMASIS ARBA ATSARGOS (REZERVINIS) KAPITALAS	SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2014 M. ATASKAITINIO (METINIO) LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 588 508					315 337		1 195 449	2 186 442	9 285 736
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2014 M. ATASKAITINIO (METINIO) LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 588 508					315 337		1 195 449	2 186 442	9 285 736
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Praėjusio 2015 m. ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1 817 795	1 817 795
10. Dividendai									(602 180)	(602 180)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai						109 322		3 170 036	(3 279 358)	-
13. Panaudoti rezervai								(1 195 449)	1 195 449	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	222 717									222 717
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										

	APMOKĖTAS IŠSTATINIS ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI	SAVOS AKCIJOS (-)	PERKAINOJIMO REZERVAS			IŠTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO	FINANSINIO TURTO	PRIVALOMASIS ARBA ATSAARGOS (REZERVINIS) KAPITALAS	SAVOMS AKCIJOMS IŠIGYTI				
16. Įnašai nuostoliams padengti											
17. LIKUTIS PRAEJUSIO 2015 M. ATASKAITINIO (METINIO) LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225						424 659	3 170 036	1 318 148	10 724 068	
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											
22. Ataskaitinio 2016 m. laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									1 492 313	1 492 313	
23. Dividendai									(800 000)	(800 000)	
24. Kitos išmokos											-
25. Sudaryti rezervai							90 890	3 597 294	(3 688 184)	-	
26. Panaudoti rezervai								(3 170 036)	3 170 036	-	
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų											
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											
29. Įnašai nuostoliams padengti											
30. LIKUTIS FINANSINIŲ 2016 m. III KETV PABAIGOJE	5 811 225						515 549	3 597 294	1 492 313	11 416 381	

GENERALINIS DIREKTORIUS



(parašas)



(parašas)

DALIUS TUMYNAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

DALIA MAKAREVIČIENĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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.
- Buveinės adresas: Statybininkų g.3, Kaunas.
- Bendrovės veikla:
Atliekų išvežimas - buitinių, gamybinių atliekų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų.
Antrinių žaliavų surinkimas, supirkimas ir rūšiavimas, 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.
Miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugos.
- 2015 metų vidutinis darbuotojų skaičius 504 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 740,90 Eur.
2016 metų I-III ketvirčių vidutinis darbuotojų skaičius 506 žmonių, vidutinis darbo užmokestis 735,70 Eur.
- Kalendoriniai metai 2016-01-01 - 2016-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja UAB “MGI IN SALVO”.
- Asocijuotos įmonės:
 - Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės kodas 300092998, buveinės adresas Statybininkų g. 3-19 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre);
 - Kauno miesto savivaldybė (įstaigos kodas 188764867, buveinės adresas Laisvės al.96 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre).

Apskaitos politika

- Bendrovė rengia pilną finansinių ataskaitų rinkinį. Bendrovės pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.
- Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal 2016 m. rugsėjo mėn. 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo Apskaitos Standartus.
- Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurais, kurie, vadovaujantis 2014 -04-17 Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr.XII-828, nuo 2015 m. sausio 01 d tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Finansinių ataskaitaitų palyginamųjų laikotarpių litais išreikštos sumos perskaičiuotos santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.
- Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma ar kitokio sunaudoto turto vertė ir kitos tiesioginės turto paruošimo naudojimui išlaidos. Sukurtas nematerialus turtas apskaitoje registruojamas sukūrimo savikaina. Sukurto nematerialiojo turto sukūrimo išlaidos įverinamos pagal taikomą savikainos skaičiavimo metodiką. Nematerialus turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo metodą.
- 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 90 Eur., klientų aptarnavimui naudojami konteineriai ilgalaikiam turtui priskiriami nuo 180 Eur. vertės, patikėjimo teise gautas turtas ilgalaikiam turtui priskiriamas nuo 15 Eur. vertės. Materialus turtas priskiriamas ilgalaikiam, jei įmonė tikisi būsimaiais 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 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.

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 atsakomybėje jos įvertinamos faktine įsigijimo savikaina. Įmonės atsargoms priskiriama degalai, atsarginės dalys, pirktas inventorius ir kitos medžiagos. 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. 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.

Siekiant finansinėje atsakomybėje tikrai ir teisingai atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę bei vadovaujantis Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atsakomybės įstatymo 4 str. 1 d. bei 15 str. 14 d. mažaverčių konteinerių vertės koregavimui skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas, laikant kad konteinerių atsipirkimo laikas 7 metai, o atsargos nurašomos į sąnaudas tą mėnesį kai atiduodamos naudoti, sunaudojamos, likviduojamos arba parduodamos.

- 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. Finansiniam 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.
- Duomenys apie įmonės veiklą per ataskaitinį laikotarpį pelno (nuostolių) ataskaitoje grupuojami į įprastinės veiklos ir ypatinguosius straipsnius. Įprastinei tipinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, viešųjų erdvių priežiūros ir remonto, 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 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 paskirstytinojo pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Kiti rezervai sudaromi savininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervas. Kai apskaičiuojama visa premijų, tantjemų 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.

- 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.
- Pajamos įmonės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. 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 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 abejotinių skolų rezervui, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža.
- Atidėjiniai pripažįstami jei: įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praecities 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 mažinama pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuoti mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.
- Nuomos mokesťis, 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. 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 datai. 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 Lietuvos banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį, skelbiamą dieną prieš ūkinį įvykį arba ūkinę operaciją. Skirtumai, susidarę apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės atskaitomybės datai, 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.
- 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 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 atskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse atskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse atskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maži.
- Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse atskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.
- 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 turtą, darbą ar žinias, jos įsipareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

Informacija dėl 2016 m. I-III ketvirčių finansinių ataskaitų

1. Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

Nematerialų turą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga.

2016 m. balandžio mėn. 05 d. bendrovės valdybos sprendimu Nr. (1.7) – VN - 27 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

Per 2016 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 1 389 442 Eur. Tame tarpe: penki automobiliai IVECO už 776 200 Eur., kelių ženklavimo mašina už 86 500 Eur.

Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi 2015-09-08 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-471 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio trumpalaikio materialiojo turto – pakuočių atliekų surinkimo priemonių (konteinerių) perdavimo UAB „Kauno švara“ , perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 30 000 vnt. konteinerių, skirtų pakuočių atliekų surinkimui iš gyvenamųjų namų kvartalų iki 2014-04-15 Komunalinkų atliekų tvarkymo Kauno mieste paslaugų teikimo sutartyje Nr.SR-0759 nurodyto termino pabaigos.

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą turą sudaro darbo mašinos ir įrengimai bei transporto priemonės. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal finansinės nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas.

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, autobusai	6-12
12	Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas	4

(priedai Nr. 1; 2.1)

2. Ilgalaikis finansinis turtas

2016 m. rugsėjo mėn. 30 d. finansinis turtas buvo 2 197 637 Eur., kurį sudarė:

2 102 062 Eur turtinis įnašas Kauno Regiono atliekų tvarkymo centrui pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. 4.5.- 07) S2 – 198;

Pagal 2013-05-03 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-37 ir 2013-05-13 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-83 suteikta 86 886 Lt. paskola VŠĮ Kauno „Žalgirio“ rėmėjas. Paskolos grąžinimo terminas 2013-12-14, metinė palūkanų norma 3,53 proc. Pagal 2014-10-01 reikalavimo perleidimo sutartį Nr.6.8.-PS-140 naujasis paskolos mokėtojas tapo VŠĮ „Žalgirio krepšinio centras“. Perleisto įsipareigojimo mokėjimo grąžinimo terminas 2017-04-01. Likusi neapmokėta paskolos suma 52 132 Eur.

Pagal 2013-12-20 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-108 ir 2013-12-20 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-219 suteikta 43 443 Eur. paskola UAB „Diena Media News“. Paskolos grąžinimo terminas 2014-12-31, metinė palūkanų norma 5,00 proc. Neapmokėta paskolos suma 43 443 Eur. Pagal Vilniaus apygardos teismo 2014-12-01 nutartį UAB „Diena Media News“ iškelta restruktūrizavimo byla, kuri įsiteisėjo Lietuvos Apeliacinio teismo 2015-02-12 nutartimi.

Dėl šios bylos bendrovė pateikė finansinį reikalavimą 44 015 Eur sumai. Pagal 2015-06-02 RUAB „Diena Media News“ valdybos ir 2015-06-12 visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintą restruktūrizavimo planą UAB „Kauno švarai“, kaip antros eilės kreditoriui, numatomas skolos grąžinimas pradedant 2017 metais.

3. Atsargos

Žaliavų ir kompektavimo gaminių grupėje bendrovė apskaito 75 685 vnt. pirktų konteinerių 1 892 814 Eur. sumai, vertinant įsigijimo savikaina. Tame tarpe, vadovaujantis 2014-09-17 sutartimi tarp VŠĮ „Žalias taškas“, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“, VŠĮ „Gamtos ateitis“, UAB „Kauno švara“ ir Kauno m. savivaldybės administracijos „Dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576 per 2015 - 2016 m. įsigyta 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių už 490 500 Eur.

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, mažaverčių konteinerių įsigijimo vertės koregavimui pradėtas skaičiuoti nuvertėjimo rezervas.

Šių konteinerių nusidėvėjimo rezervas sudaro 1 059 872 Eur., konteinerių likutis grynąja verte 980 114 Eur.

Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalinių konteinerių ir kitų metalo gaminių atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo šioje turto grupėje apskaitomų konteinerių 960 vnt. 147 860 Eur. sumai vertinant pasigaminimo savikaina.

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

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo 13 str. „Vieneto turtas“ 4 d. ir bendrovės valdybos 2015-04-10 nutarimu Nr.(1.7.)-VN-32 „Dėl trumpalaikio turto apskaitos politikos keitimo“ nuo 2015 m. nustatyta trumpalaikio turto nurašymo į sąnaudas tvarka - inventorių, kurio vertė iki 10 Eur, nurašomas tą mėnesį, kai turtas atiduodamas naudojimui. Inventorių, kurio vertė virš 10 Eur, nurašomas iki apskaitinės 1 Eur kainos tą mėnesį, kai turtas atduotas naudojimui, o apskaitinė kaina nurašoma į sąnaudas tą mėnesį kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti arba parduodamas. Atsarginės dalys, kuras, medžiagos, naudojamas kaip gamybos /paslaugų teikimo sudedamoji dalis, nurašoma pagal nustatytus normatyvus/ kalkuliacijas tą mėnesį, kai jos sunaudojamos gamybos/ paslaugų teikimo procese arba parduodamos, o naudojamas aptarnaujant gamybos/ paslaugų teikimo procesą, nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kurį šis turtas atiduodamas naudoti. Trumpalaikiam turtui priskiriamų pirktų konteinerių vertės koregavimui toliau skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas. Šių konteinerių įsigijimo vertę nurašyti į sąnaudas tą mėnesį kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti arba parduodamas. Trumpalaikiam turtui priskiriamų savos gamybos konteinerių, pradėtų naudoti iki 2015-01-01 įsigijimo vertę nurašoma į sąnaudas tą mėnesį kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti arba parduodamas, pradėtų naudoti po 2015-01-01 įsigijimo vertę nurašoma į sąnaudas iki apskaitinės 1 Eur kainos tą mėnesį, kai turtas atiduotas naudojimui, o apskaitinė kaina nurašoma į sąnaudas tą mėnesį kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti.

(priedai Nr.2;2.1)

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma laikotarpio pabaigoje sudarė 39 368 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos 38 378 Eur.

5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių įsiskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų bendrąja verte 3 650 683 Eur., kuri, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 32 403 Eur.

Laikotarpio pabaigoje Kauno miesto savivaldybės skola sudarė 1 063 072 Eur., kuri lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 17 854 Eur.

Dėl 133 090 Eur. sumažėjusio savivaldybės kontroliuojamų įmonių įsiskolinimo, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo kitų juridinių asmenų skola. Didžiausia savivaldybės kontroliuojamų įmonių skolos laikotarpio pabaigoje: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ 13 853 Eur. ir VŠĮ Kauno klinikinė ligoninė 6 746 Eur. Didžiausios kitų juridinių asmenų skolos laikotarpio pabaigoje: UAB „Maxima“ 41 169 Eur., UAB „Palink“ 37 787 Eur., UAB „Kauno popierius“ 59 374 Eur., UAB „Ekonovus“ 39 388 Eur., VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ 62 546 Eur.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2013 m. liepos mėn. 18 d. sprendimu Nr.T - 452 ir 2014 m. lapkričio mėn. 06 d. sprendimu Nr.T - 555 nustatytas Kauno mieste mišrių komunalinių (buitinių) atliekų surinkimo įkainis – 7,56 Eur 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 666 795 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų nurašymo rezervas buvo lygus abejotinomis pripažintų skolų sumai.

(priedai Nr.3;3.1)

6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 524 750 Eur. Tame tarpe suteiktų paskolų ir už jas gautinų palūkanų suma sudaro 145 904 Eur.:

Pagal 2014-10-01 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-81 ir 2014-10-01 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-139 suteikta 144 810 Eur. paskola VŠĮ „Žalgirio krepšinio centras“. Paskolos grąžinimo terminas 2016-12-31, metinė palūkanų norma 3,99 proc.;

Pagal 2014-10-07 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-142 suteikta 2 317 Eur. paskola įmonės darbuotojui. Paskolos grąžinimo terminas 2016-10-10, metinė palūkanų norma 5,92 proc. Likusi neapmokėta suma 97 Eur.

Pagal 2016-08-26 sutartį „Dėl atlyginimo už laidavimo suteikimą prie 2016-08-26 laidavimo sutarties tarp UAB „Kauno švara“ ir AB „Šiaulių banko“ Nr.6.8-PS-155 UAB „Kauno arena“ skolinga bendrovei už laidavimo suteikimą 1 proc. mokesčių nuo laidavimo sumos, t.y. 30 000 Eur.

7. Pinigai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 072 399 Eur., iš kurių 356 341 Eur. yra kreditinės linijos lėšos pagal 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201507 – 0030 su Danske Bank A/S. Kreditinės linijos lėšos skirtos 30 000 vnt. pakuočių atliekų konteinerių įsigijimui pagal 2014-09-17 sutartį tarp VŠĮ „Žalias taškas“, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“, VŠĮ „Gamtos ateitis“, UAB „Kauno švara“ ir Kauno m. savivaldybės administracijos „Dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576.

Pinigų likutis kasoje – 3 900 Eur.

8. Kapitalas

2016 m. rugsėjo mėn. 30 d. įstatinis kapitalas sudarė 5 811 225,30 Eur. Visos akcijos yra paprastosios nematerialios ir pilnai apmokėtos. Turimų akcijų skaičius sudarė 20 065 vnt. Vienos akcijos nominali vertė 289,62 Eur. Vienintelė įmonės akcininkė yra Kauno miesto savivaldybė, kuriai priklauso 100 proc. bendrovės turimų akcijų.

9. Rezervai

Vadovaujantis 2016 m. balandžio mėn. 26 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 1198 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2014 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo” 353 Eur. ankstesnių finansinių metų nepaskirstyto pelno, 21 817 795 Eur 2015 m. pelno bei 3 170 036 Eur pervedimų iš rezervų (viso 4 988 184) Eur paskirstyta sekančiai: į privalomąjį rezervą paskirta 90 890 Eur, į rezervą investicijoms 2 733 735 Eur, 500 000 Eur labdarai ir paramai. Darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms 345 559 Eur, pelno dalis. Paskirta ir išmokėta dividendų 800 000 Eur. pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos nariams 18 000 Eur.

Vadovaujantis 2015 m. rugsėjo mėn. 30 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 2840 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2015 m. tarpinių (6 mėnesių) finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimo dividendų skyrimo“ paskirti 500 000 Eur. dydžio dividendai iš įmonės nepaskirstyto pelno už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2015-06-30.

10. Dotacijos ir subsidijos

Per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 73 779 Eur. ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma. Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 997 033 Eur.

11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį sumokėta 1 571 584 Eur. lizingo įmokų ir 42 389 Eur. lizingo palūkanų.

Bendrovė naudojami 356 341 Eur. kreditine linija pagal 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201507 – 0030 su Danske Bank A/S. Kreditinės linijos lėšos skirtos 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių įsigijimui pagal 2014-09-17 „Sutartį dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576. Taikoma kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė EURIBOR + 1,70 proc. metų palūkanų dydžio marža. Panaudotos kreditinės linijos grąžinimo grafikas nuo 2016-05-03 iki 2019-08-03.

(priedas Nr.4)

12. Kitos mokėtinios sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 341 411 Eur. sudarė skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Kauno keliai“ 161 600 Eur., UAB „Irvytis“ 28 812 Eur., UAB „Bermanta“ 21 258 Eur.

Skola asocijuotai įmonei VŠĮ „Kauno regiono atliekų tvarkymo centras“ 270 304 Eur.

Vadovams darbo užmokestis skaičiuojamas vadovaujantis LR vyriausybės 2016 m. sausio mėn. 18 d. nutarimu „Dėl Lietuvos Respublikos vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimo Nr.1341 „Dėl valstybės įmonių ir valstybės kontroliuojamų akcinių bendrovių, uždarytų akcinių bendrovių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausiųjų buhalterių darbo apmokėjimo pakeitimo“ Nr. bei Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. gegužės 06 d. įsakymu Nr. A - 1324, „Dėl savivaldybės kontroliuojamų įmonių vadovų, jų pavaduotojų, padalinių vadovų ir vyriausiųjų buhalterių darbo užmokesčio nustatymo“. Bendrovės vadovybei priskiriamos generalinio direktoriaus, komercijos direktoriaus, paslaugų valdymo direktoriaus, miesto valymo ir atliekų valdymo direktoriaus, finansų direktoriaus pareigybės.

Vadovaujantis Lietuvos respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir Kauno m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2011-12-15 įsakymu Nr.A-4728 „Dėl Kauno savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse ir uždarosiose akcinėse bendrovėse“ bei Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-29 įsakymu Nr. A-1251 „Dėl UAB „Kauno švara“ įstatų pakeitimo ir valdybos narių atšaukimo“ visuotinis acininkų susirinkimas renka kolegialų bendrovės valdymo organą - bendrovės valdybą, kurią sudaro penki nariai. Per 2016 m ataskaitinį laikotarpį už darbą valdyboje jos nariams priskaityta atlygio ir tantjemų 38 846 Eur. Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-01 įsakymu Nr.A-935 „Dėl standartinės savivaldybės kontroliuojamos bendrovės, kurios vienintelė acininkė yra savivaldybė, valdybos nario veiklos sutarties formos tvirtinimo ir valdybos nario atlygio dydžio apskaičiavimo“ valdybos nariui apskaičiuojamas 1/5, o valdybos pirmininkui 1/3 savivaldybės kontroliuojamos bendrovės vadovo mėnesio algos dydžio atlygis už kalendorinį mėnesį.

(priedas Nr.5)

13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 1 613 186 Eur., pardavimų sąnaudos išaugo 1 494 040 Eur. Bendrasis pelnas padidėjo 119 146 Eur.

Veiklos sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 59 305 Eur. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1 349 584 Eur.

Kitos veiklos pelnas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 37 299 Eur.

(priedas Nr.6)

14. Informacija apie verslo segmentus

Įmonės veikla skirstoma į pagrindinę ir nepagrindinę veiklą. Pagrindinei priskiriama veikla, kurios atlikimui yra įkurta bendrovė ir kuri sudaro ne mažiau 97 proc. veiklos apimtį. Išskiriamos trys 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.

Kita pagrindinė kryptis - miesto gatvių mechanizuotas valymas, barstymas, teritorijų rankinis valymas ir miesto viešųjų tualetų eksploatavimas.

Nuo 2013 m. bendrovė pradėjo teikti miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugas.

Bendrovės kitos veiklos segmentas tai įmonės valgyklos, metalų konstrukcijų gamybos, patalpų nuomos bei kita netipinė veikla.

(priedas Nr.7)

15. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Gautina suma iš didžiausio partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelės bendrovės acininkės, 2016 m. rugsėjo 30 d. sudarė 29,13 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 nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolių įvykdymą.

Bendrovė stengiasi palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų 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.

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

Išoriniai rizikos veiksniai, įtakoiantys bendrovės pagrindinę veiklą yra Vyriausybės ir kitų institucijų teisės aktai, vietinės savivaldos sprendimai, bendras šalies ekonominis lygis, įtakoiantis bendrovės paslaugų vartotojų pajamas, aplinkosauginiai reikalavimai bei parduodamų paslaugų kainų politika.
(priedai Nr. 3;8)

16. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2016 m. rugsėjo mėn. 30 diena bendrovė dalyvavo ieškovu teisminių procesų bylose dėl įsiskolinimų bendrovei už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes. Bendrovė mano, kad ženklios įtakos įmonės mokumui ar veiklos tęstinumui šie teisminiai procesai neturės ir žalos atlyginimas bus nereikšmingas, todėl atidėjiniai, susiję su šiais ieškiniiais neapskaityti šiose finansinėse ataskaitose.

Pagal 2016-08-26 „Laidavimo sutartį“ Nr.6.8-PS-156 su AB Šiaulių banku bendrovė, suteikdama laidavimą, įsipareigojo sumokėti AB Šiaulių bankui ne didesnę kaip 3 000 000 Eur. (trijų milijonų eurų) sumą jeigu UAB „Kauno arena“ neįvykdys ar netinkamai įvykdys savo prievolės pagal 2011-05-06 kreditavimo sutartį Nr.IL-2011-005-09, kartu su visais jos priedais, sudarytą su AB Šiaulių banku. Bendrovė, sumokėjusi AB Šiaulių bankui pagal pateiktą reikalavimą, įgyja atgręžtinio reikalavimo teisę UAB „Kauno arena“ bei UAB „Kauno arena“ įsipareigoja bendrovės naudai antriniu įkeitimu, ne ilgesniam nei 7 metų terminui, įkeisti reikalavimo teisę į pagal 2010-01-18 koncesijos sutartį Nr.0118 „Dėl Kauno pramogų ir sporto rūmų Nemuno saloje, Karaliaus Mindaugo pr.50, kaune valdymo ir naudojimo“ UAB „Kauno arena“ gautinas koncesijos sumas ne didesnei kaip 3 000 000 Eur. sumai.

17. Susijusių šalių sandoriai

Su bendrove susijusios šalys – Viešoji įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centras bei Kauno miesto 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 (juridinio asmens kodas 300092998, Statybininkų g. 3-19) įnešdami piniginius įnašus, o UAB „Kauno švara“ – turtinį įnašą - Lapių sąvartyną pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. (4. 5. – 07) S2 – 198. Šio turtinio įnašo vertė 2 102 062 Eur. (7 258 000 Lt.).

Pagal 2014 m. lapkričio 24 d. Sutartį Nr.14-LS-01 „Dėl atliekų priėmimo į Lapių regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną“ UAB „Kauno švara“ (atliekų turėtojas) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (atliekų tvarkytojui). Bendrovė už kiekvieną kalendorinį mėnesį moka atliekų tvarkytojui mokesį, kuris lygus sandaugai nustatyto mokesčio už toną ir skaičiaus tonų atliekų, deponuotų Lapių sąvartyne per kalendorinį mėnesį. Sutartis galioja iki 2016 m. gruodžio 31 d.

Vadovaujantis 2014 m. lapkričio 24 d. sutartimi Nr.14-53 „Dėl Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugų pirkimo“ bendrovė įsipareigojo teikti Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas, o VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras įsipareigojo apmokėti už suteiktą paslaugą sutartyje nustatyta tvarka pagal faktinį tvarkomų atliekų kiekį. Sutarties trukmė 12 mėn. Šis terminas gali būti pratęstas du kartus, bet ne ilgiau kaip po 12 mėnesių.

Pagal 2014 m. gruodžio 19 d. Perkrovimo stočių operatoriaus paslaugų pirkimo sutartį su VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centru Nr. 14-58 bendrovė teikia Kaišiadorių perkrovimo stoties operatoriaus paslaugas. Paslauga apmokama pagal nustatytą kainą už vieną toną išvežtų iš perkrovimo stoties atliekų kiekį. Sutarties trukmė 36 mėn.

Pagal 2014 m. gruodžio 30 d. Raseinių perkrovimo stoties operatoriaus paslaugų pirkimo sutartį su VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centru Nr. 6.8.-PS-222 bendrovė teikia Raseinių perkrovimo stoties operatoriaus paslaugas. Paslauga apmokama pagal nustatytą kainą už vieną toną išvežtų iš perkrovimo stoties atliekų kiekį. Sutarties trukmė 36 mėn.

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.

(priedas Nr. 9)

18. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ir pelno paskirstymo projekta

Ataskaitinio 2016 m. laikotarpio pabaigoje esantis nepaskirstytas 2016 m. 1 492 313 Eur. pelnas paliekamas paskirstyti akcininkų susirinkime.

19. Pobalansiniai įvykiai

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

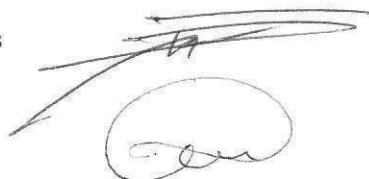
20. UAB „Kauno švara“ kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos politika

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 2018 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius



Dalius Tumynas

Finansų direktorė

Dalia Makarevičienė

1 priedas

Ilgalaikis nematerialus ir materialusis turtas

RODIKLIAI	NEMATERIALUS TURTAS		MATERIALUS TURTAS											
			PASTATAI IR STATINIAI		MAŠINOS IR ĮRENGIMAI		TRANSPORTO PRIEMONĖS		KITAI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		NEBAIGTA STATYBA		MATERIALUS TURTAS IŠ VISO	
	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	6 987	7 975	1 039 684	1 068 356	1 987 722	2 196 404	405 774	206 443	1 714 028	1 019 920	79 461	-	5 226 669	4 491 123
a) įsigijimo savikaina:														
Turto vertė finansinių metų pradžioje	67 969	67 876	2 175 089	2 180 351	6 915 953	6 676 192	1 099 009	834 308	4 721 224	3 857 611	79 461	-	14 990 736	13 548 462
Turto įsigijimas	2 592	2 672	1 326	21 283	966 142	49 040	177 877	248 329	240 647	98 495	3 450	79 461	1 389 442	496 608
Perleistas ir nurašytas turtas	(131)	-	(3 172)	(26 545)	(46 201)	(31 279)	(104 583)	-	(50 329)	(70 125)	-	-	(204 285)	(127 949)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Turto vertė finansinių III ketv pabaigoje	70 430	70 548	2 173 243	2 175 089	7 835 894	6 693 953	1 172 303	1 082 637	4 911 542	3 885 981	82 911	79 461	16 175 893	13 917 121
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina			171 920	110 631	1 903 849	855 822	198 849	403 011	1 809 276	1 407 056	-	-	4 083 894	2 776 520
b) nusidėvėjimas:														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	60 982	59 901	1 135 405	1 111 994	4 928 231	4 479 788	693 235	627 865	3 007 196	2 837 692	-	-	9 764 067	9 057 339
Priskaitytas nusidėvėjimas	3 309	3 077	34 275	34 738	420 174	348 056	77 653	45 692	295 401	198 819	-	-	827 503	627 305
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)			(155)	(155)					(73 624)	(9 643)			(73 779)	(9 798)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	3 309	3 077	34 120	34 583	420 174	348 056	77 653	45 692	221 777	189 176	-	-	753 724	617 507
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(131)	-	(2 577)	(22 966)	(44 107)	(13 196)	(103 889)	-	(49 312)	(64 562)	-	-	(199 885)	(100 724)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų III ketv pabaigoje	64 160	62 978	1 167 103	1 123 766	5 304 298	4 814 648	666 999	673 557	3 253 285	2 971 949	-	-	10 391 685	9 583 920
Likutinė vertė finansinių metų III ketv pabaigoje:	6 270	7 570	1 006 140	1 051 323	2 531 596	1 879 305	505 304	409 080	1 658 257	914 032	82 911	79 461	5 784 208	4 333 201
- Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto turto likutinė vertė					683 550	1 230 719	278 319	251 896					961 869	1 482 615
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė			12 967	6 840	11	10 631	4	14 239	513	525	-	-	13 495	32 235

2 Priedas

Atsargos (išskyrus sumokėtus avansus)

RODIKLIAI	ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI												PAGAMINTA PRODUKCIJA		PIRKTOS PREKĖS, SKIRTOS PERPARDUOTI		ATSARGOS IŠ VISO	
	INVENTORIUS		KONTEINERIAI		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ							
	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI						
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	36 498	156 233	1 632 979	1 220 248	118 526	130 164	34 124	43 717	8 847	14 716	1 830 974	1 565 078	142 331	170 482	70 406	81 300	2 043 711	1 816 860
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas metų pradžioje			-898 696	-747 128							-898 696	-747 128					-898 696	-747 128
Likutis grynąja verte metų pradžioje	36 498	156 233	734 283	473 120	118 526	130 164	34 124	43 717	8 847	14 716	932 278	817 950	142 331	170 482	70 406	81 300	1 145 015	1 069 732
Likutis įsigijimo savikaina III ketv pabaigoje	39 297	42 223	1 892 814	1 419 961	72 328	71 955	29 363	33 078	6 184	6 904	2 039 986	1 574 121	107 395	155 069	67 658	77 446	2 215 039	1 806 636
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas III ketv pabaigoje			-1 059 872	-848 633							-1 059 872	-848 633					-1 059 872	-848 633
Likutis grynąja verte III ketv pabaigoje	39 297	42 223	832 942	571 328	72 328	71 955	29 363	33 078	6 184	6 904	980 114	725 488	107 395	155 069	67 658	77 446	1 155 167	958 003

2.1 priedas

Informacija apie aptarnaujamus konteinerius

APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS	FINANSINIAI 2016 METAI		PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	
	VNT.	SUMA	VNT.	SUMA
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte	3 313	565 473	2 378	365 975
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų surinkimo konteineriai likutine verte pagal 2015-09-08 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimą Nr.T-471	30 000	541 870		
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi pirkti konteineriai įsigijimo verte	75 685	1 892 814	51 152	1 419 961
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi savos gamybos konteineriai įsigijimo verte	960	147 860	1 054	159 391
VISO:	109 958	3 148 017	54 584	1 945 327
Kauno m. savivaldybei nuosavybės teise priklausantys antrinių žaliavų surinkimo konteineriai pagal 2012-01-18 LR vyriausybės nutarimą Nr.50			900	312 873
Kauno raj. savivaldybei nuosavybės teise priklausantys antrinių žaliavų surinkimo konteineriai pagal 2017-2011m. konteinerių panaudos sutartis			303	126 271
Iš viso aptarnaujama konteinerių III ketv pabaigoje:	109 958	3 148 017	55 787	2 384 471

3 Priedas

Pirkėjų (kartu su su asocijuotomis įmonėmis) skolų struktūra

RODIKLIAI	VISO		t.t. KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ		t.t. GYVENTOJAI		t.t. KITI JURIDINIAI ASMENYS	
	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI
Skola metų pradžioje:								
Skola bendraja verte:	2 898 507	3 685 983	265 008	949 175	1 561 435	1 494 303	1 072 064	1 242 505
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	172 310	173 346			172 310	173 346		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	69 175	308 572					69 175	308 572
t.t. abejotinos skolos:	619 802	638 769			425 258	453 753	194 544	185 016
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	128 387	141 697			128 387	141 697		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-619 802	-638 769						
skola balansine verte	2 278 705	3 047 214	265 008	949 175	1 561 435	1 494 303	1 072 064	1 242 505
Atlikta darbų per I-III ketv.	15 661 835	13 991 883	3 576 350	2 829 874	5 798 013	5 722 418	6 287 472	5 439 591
Apmokėta už atliktus darbus per I-III ketv.	14 909 659	13 994 780	2 778 286	2 733 831	5 855 605	5 697 491	6 275 768	5 563 458
Skola III ketv pabaigoje:								
Skola bendraja verte :	3 650 683	3 683 086	1 063 072	1 045 218	1 503 843	1 519 230	1 083 768	1 118 638
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	169 117	173 983			169 117	173 983		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	52 706	185 796					52 706	185 796
t.sk. abejotinos skolos:	666 795	641 986			457 534	442 820	209 261	199 166
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	128 862	132 953			128 862	132 953		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-666 795	-641 986						
skola balansine verte	2 983 888	3 041 100	1 063 072	1 045 218	1 503 843	1 519 230	1 083 768	1 118 638
Proc. skolos dalis	100	100	29.13	28.38	41.18	41.25	29.69	30.37

UAB "KAUNO ŠVARA"

2016 m. I-III ketvirčių FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

Pirkėjų skolų praterminavimas ir išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE 2016 m. III KETV. pab.	SKOLŲ PRATERMINAVIMAS						PATEIKTA TEISMINIŲ IEŠKINIŲ 2016 M	IŠIEŠKOTA PER SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBAS 2016 M	PATEIKTI KREDITORINIAI REIKALAVIMAI 2016 M	NURAŠYTOS SKOLOS 2016 M
		NEPRATERMI- NUOTOS SKOLOS	01 - 30 K.D.	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.				
Daugiabučių namų gyventojai	889 251	275 508	68 374	72 941	39 593	53 683	379 152	3 334	65 103	1 392	17 858
Privačios valdos	393 108	156 150	53 544	60 242	24 145	20 645	78 382	4 391	13 939	-	8 161
Gyventojų bendrijos	221 484	154 371	12 703	9 053	3 760	5 981	35 616	3 686	164		
VISO gyventojai:	1 503 843	586 029	134 621	142 236	67 498	80 309	493 150	11 411	79 206	1 392	26 019
Kiti juridiniai asmenys	1 031 062	628 456	82 983	47 079	63 982	24 873	183 689	53 788	34 083	28 663	32 043
Kauno miesto savivaldybė	1 063 072	1 038 398	20 638	4 036		-	-				
Kauno m. savivaldybės kontroliuojamos jm.	52 706	49 652	2 061	900	93	-					
VISO juridiniai asmenys:	2 146 840	1 716 506	105 682	52 015	64 075	24 873	183 689	53 788	34 083	28 663	32 043
IŠ VISO:	3 650 683	2 302 535	240 303	194 251	131 573	105 182	676 839	65 199	113 289	30 055	58 062

4 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2016 METAI			PRAĖJĘ 2015 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:	498 391	979 926	1 478 317	1 809 486	666 578	2 476 064
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	428 703	724 404	1 153 107	361 386	666 578	1 027 964
Skola kredito įstaigoms	69 688	255 522	325 210	1 448 100	0	1 448 100
Likutis III ketv. pabaigai:	122 043	1 107 924	1 229 967	119 132	1 055 836	1 174 968
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	87 007	786 619	873 626	119 132	900 970	1 020 102
Skola kredito įstaigoms	35 036	321 305	356 341	-	154 866	154 866

5 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2016 METAI	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI
Mokėtinos sumos metų pradžiai:	1 930 028	2 053 267
Skolos tiekėjams	341 411	331 033
Skolos asocijuotosioms įmonėms	196 718	
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	218 145	224 775
Pelno mokesčio įsipareigojimai	66 816	307 954
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	901 521	986 233
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	500 252	514 831
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	401 269	471 402
Mokėtini mokesčiai biudžetui	160 155	173 670
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	41 788	28 308
Kiti kreditoriai	3 474	1 294
Mokėtinos sumos III ketv pabaigai:	2 175 339	2 138 449
Skolos tiekėjams	334 228	524 624
Skolos asocijuotosioms įmonėms	270 304	185 961
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	210 801	225 248
Pelno mokesčio įsipareigojimai	307 568	253 380
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	827 076	763 813
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	439 996	402 792
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	387 080	361 021
Mokėtini mokesčiai biudžetui	177 076	145 583
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	44 876	39 256
Kiti kreditoriai	3 410	584

Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	109 485	106 394
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5	5

Valdybos nariams per metus priskaičiuotos sumos	38 846	0
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	5	7

6 priedas

Detalizuota pelno (nuostolio) ataskaita

RODIKLAI	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
PARDAVIMŲ PAJAMOS:	13 118 146	11 504 960
Atliekų tvarkymas	9 599 096	8 840 804
Miesto tvarkymas	2 026 603	1 955 077
Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas	1 462 038	681 860
Maitinimo paslaugos	30 409	27 213
Kita	0	6
PARDAVIMŲ ŠAUNAUDOS:	10 001 995	8 507 955
Amortizacijos sąnaudos	785 769	579 683
Darbo užmokesčio ir socialinis draudimas	3 541 413	3 248 756
Medžiagos, kuras, inventorių, detalės	1 442 739	1 459 776
Parduotų prekių savikaina	121 175	88 626
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	36 392	29 775
Komunalinės paslaugos	57 440	66 773
Savartyno atliekų tvarkymo mokestis	2 509 037	1 783 913
Subrangovų paslaugos	880 106	486 220
Pirkto transporto sąnaudos	187 507	192 030
Konteinerių nuvertėjimo rezervo formavimas	161 176	101 505
Kitos sąnaudos	279 241	470 898
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	3 116 151	2 997 005
VEIKLOS ŠAUNAUDOS:	1 349 584	1 290 279
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	737 791	689 315
Amortizacijos sąnaudos	44 929	40 752
Medžiagų, kuro, inventoriaus, ats.detalijų sąnaudos	51 566	75 307
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	41 551	41 470
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	2 809	2 809
Komunalinių paslaugų sąnaudos	67 845	70 257
Suteikta parama, labdara	8 450	239 480
Įmonės turto ir veiklos draudimas	65 444	44 437
Reklamos sąnaudos	63 790	34 641
Nurašytų skolų sąnaudos	56 351	28 596
Atostogų rezervo formavimas	-14 189	-110 381
Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas	46 993	3 217
Išeitinių kompensacijų rezervo formavimas	8 830	5 773
Atlygis valdybos nariams	38 846	0
Kitos sąnaudos	128 578	124 606
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 766 567	1 706 726
KITOS VEIKLOS PAJAMOS:	77 448	105 799
Patalpų nuoma	32 689	28 469
turto pardavimas	43 543	76 118
kt.pajamos	1 216	1 212
KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS:	63 256	54 308
nuomojamų patalpų išlaikymas	22 879	21 304
turto pardavimo sąnaudos	40 377	33 004
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	14 192	51 491
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	38 181	6 365
Gautos baudos, netesybos	0	12
Priskaitytos palūkanos už paskolas	5 735	5 694
Euro įvedimo skirtumai	0	286
Kitos finansinės pajamos	32 446	373
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS:	47 094	43 234
Palūkanos už lizingus	42 389	27 718
Bankų palūkanos	4 705	15 263
Euro įvedimo skirtumai	0	253
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:	-8 913	-36 869
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:	1 771 846	1 721 348
Neleidžiami atskaitymai:	295 509	446 821
Suteikta parama, labdara	8 450	239 480
Žalos nuostoliai	2 980	10 505
Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas	46 993	3 217
Atostogų rezervo Sodros atidėjimų formavimas	-3 356	-26 108
Konteinerių nuvertėjimo rezervo formavimas	161 176	101 505
Išeitinių kompensacijų rezervo formavimas	8 830	5 773
Nurašytos abejotinos skolos	22 416	6 567
Darbai, atlikti iš įmonės lėšų	25 452	3 121
Sąnaudos darbuojų pašalpoms ir kitiems tikslams pagal kolektyvinę sutartį	13 931	7 490
Kiti neleidžiami atskaitymai	8 637	95 271
t.t. laikinieji skirtumai	186 906	83 614
t.t. pastovieji skirtumai	91 703	-115 765
Apmokestinamas pelnas	2 050 455	1 689 197
PELNO MOKESČIO ĮSIPAREIGOJIMAI:	307 568	253 380
Ataskaitinio laikotarpio atidėto pelno mokesčio sąnaudos	28 035	12 541
PELNO MOKESTIS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE:	279 533	240 839
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 492 313	1 480 509

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2016 m. I-III ketvirčių FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Informacija apie verslo segmentus

RODIKLIAI	VERSLO SEGMENTAI								VERSLO SEGMENTAI VISO		PELNO PANAUDOJIMO ŠAUNAUDOS		IŠ VISO	
	ATLIEKŲ TVARKYMAS		MIESTO VALYMAS		VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV						
	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV
Pajamos	9 599 096	8 840 996	2 029 049	1 955 077	1 462 038	681 860	143 592	139 192	13 233 775	11 617 125			13 233 775	11 617 125
Šaunaudos	7 867 359	6 994 178	2 073 949	1 870 679	1 342 861	664 394	155 378	119 555	11 439 547	9 648 806	22 382	246 971	11 461 929	9 895 777
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	1 731 737	1 846 818	-44 900	84 398	119 177	17 466	-11 786	19 637	1 794 228	1 968 319	-22 382	-246 971	1 771 846	1 721 348
proc.pajamų dalis	72.53	76.10	15.33	16.83	11.05	5.87	1.09	1.20	100.00	100.00				

8 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	21	24	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	33	36	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	3.37	4.15	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1 - 1.5)	2.86	3.62	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.34	1.89	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1 - 2)	3.35	3.03	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	2 649 754	2 185 460	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas
Nuosavo kapitalo grąža ROE (proc) (15 proc)	13.07	13.88	Rodo pelningumą, kurį uždirba akcininkų kapitalas.

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2016 m. I-III ketvirčių FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

9 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2016 METAI I-III KETV		PRAĖJĘ 2015 FINANSINIAI METAI I-III KETV	
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)
Kauno miesto savivaldybei suteiktos paslaugos	3 181 453	X	2 412 203	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras už atliekų priėmimą į regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną	X	2 509 037	X	1 783 913
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui už Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas	421 887	X	693 040	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui už Raseinių ir Kaišiadorių perkrovimo stočių operatoriaus paslaugas	112 936	X	112 933	X