



# FINANSINĖS ATASKAITOS

**UŽ 2020 M. BIRŽELIO 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](mailto:INFO@SVARA.LT) [WWW.SVARA.LT](http://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 )

## 2020 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. BALANSAS

2020.07.21

( ataskaitos sudarymo data )

2020 M.

EUR

( ataskaitinis laikotarpis )

( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta )

| Eil. Nr.  | STRAIPSNIAI                                                            | Priedo Nr. | FINANSINIAI METAI | PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|--------------------------|
|           | <b>TURTAS</b>                                                          |            |                   |                          |
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                               | Nr.1;2.1.  | <b>17 075 998</b> | <b>16 104 191</b>        |
| 1.        | NEMATERIALUSIS TURTAS                                                  |            | 25 516            | 33 996                   |
| 1.1.      | Plėtros darbai                                                         |            |                   |                          |
| 1.2.      | Prestižas                                                              |            |                   |                          |
| 1.3.      | Programinė įranga                                                      |            | 25 516            | 33 996                   |
| 1.4.      | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės    |            |                   |                          |
| 1.5.      | Kitas nematerialusis turtas                                            |            |                   |                          |
| 1.6.      | Sumokėti avansai                                                       |            |                   |                          |
| 2.        | MATERIALUSIS TURTAS                                                    |            | 14 630 848        | 13 666 479               |
| 2.1.      | Žemė                                                                   |            |                   |                          |
| 2.2.      | Pastatai ir statiniai                                                  |            | 1 056 228         | 1 070 278                |
| 2.3.      | Mašinos ir įranga                                                      |            | 8 869 520         | 7 729 004                |
| 2.4.      | Transporto priemonės                                                   |            | 469 877           | 298 822                  |
| 2.5.      | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                                |            | 4 218 100         | 4 557 754                |
| 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 |            | 17 123            | 10 621                   |
| 3.        | FINANSINIS TURTAS                                                      |            | 2 102 062         | 2 102 062                |
| 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 vieno metų gautinos sumos                                           |            | 0                 | 0                        |
| 3.9.      | Kitas finansinis turtas                                                |            |                   |                          |
| 4.        | KITAS ILGALAIKIS TURTAS                                                |            | 317 572           | 301 654                  |
| 4.1.      | Atidėtojo pelno mokesčio turtas                                        |            | 317 572           | 301 654                  |
| 4.2.      | Biologinis turtas                                                      |            |                   |                          |
| 4.3.      | Kitas turtas                                                           |            |                   |                          |
| <b>B.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                             |            | <b>8 577 127</b>  | <b>8 380 282</b>         |
| 1.        | ATSARGOS                                                               | Nr.2;2.1   | 1 616 392         | 1 114 927                |
| 1.1.      | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           |            | 1 282 983         | 927 490                  |
| 1.2.      | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai                                  |            |                   |                          |
| 1.3.      | Produkcija                                                             |            | 312 953           | 166 487                  |
| 1.4.      | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                    |            |                   |                          |
| 1.5.      | Biologinis turtas                                                      |            |                   |                          |
| 1.6.      | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                       |            |                   |                          |
| 1.7.      | Sumokėti avansai                                                       |            | 20 456            | 20 950                   |
| 2.        | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS                                        |            | 3 366 208         | 2 447 621                |
| 2.1.      | Pirkėjų skolos                                                         | Nr.3;3.1   | 2 271 425         | 2 165 947                |
| 2.2.      | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |            |                   |                          |
| 2.3.      | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |            | 847 810           | 265 391                  |
| 2.4.      | Kitos gautinos sumos                                                   |            | 246 973           | 16 283                   |
| 3.        | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |            | 0                 | 0                        |
| 3.1.      | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |            |                   |                          |
| 3.2.      | Kitos investicijos                                                     |            |                   |                          |
| 4.        | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         |            | 3 594 527         | 4 817 734                |
| <b>C.</b> | <b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>            |            | <b>75 258</b>     | <b>77 484</b>            |
|           | <b>TURTO IŠ VISO</b>                                                   |            | <b>25 728 383</b> | <b>24 561 957</b>        |

| Eil. Nr.  | STRAIPSNIAI                                                            | Pastabos<br>Nr. | FINANSINIAI<br>METAI | PRAĖJĘ<br>FINANSINIAI<br>METAI |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------------------------|
|           | <b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                           |                 |                      |                                |
| <b>D.</b> | <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>                                              |                 | <b>13 229 349</b>    | <b>13 892 766</b>              |
| 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                                                               |                 | 4 873 723            | 5 767 040                      |
| 4.1.      | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             |                 | 581 123              | 581 123                        |
| 4.2.      | Savoms akcijoms įsigyti                                                |                 |                      |                                |
| 4.3.      | Kiti rezervai                                                          |                 | 4 292 600            | 5 185 917                      |
| 5.        | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   |                 | 2 544 401            | 2 314 501                      |
| 5.1.      | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |                 | 736 583              | 2 314 501                      |
| 5.2.      | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |                 | 1 807 818            | 0                              |
| <b>E.</b> | <b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>                                           |                 | <b>4 660 231</b>     | <b>5 054 191</b>               |
| <b>F.</b> | <b>ATIDĖJINIAI</b>                                                     |                 | <b>223 229</b>       | <b>225 220</b>                 |
| 1.        | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |                 | 223 229              | 225 220                        |
| 2.        | Mokesčių atidėjiniai                                                   |                 |                      |                                |
| 3.        | Kiti atidėjiniai                                                       |                 |                      |                                |
| <b>G.</b> | <b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                         |                 | <b>7 615 574</b>     | <b>5 389 780</b>               |
| 1.        | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      |                 | 3 302 881            | 1 393 704                      |
| 1.1.      | Skoliniai įsipareigojimai                                              | Nr.4            | 3 302 881            | 1 393 704                      |
| 1.2.      | Skolos kredito įstaigoms                                               |                 |                      |                                |
| 1.3.      | Gauti avansai                                                          |                 |                      |                                |
| 1.4.      | Skolos tiekėjams                                                       |                 |                      |                                |
| 1.5.      | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos                              |                 |                      |                                |
| 1.6.      | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                                  |                 |                      |                                |
| 1.7.      | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                                |                 |                      |                                |
| 1.8.      | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai                   |                 |                      |                                |
| 2.        | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | Nr.4;5          | 4 312 693            | 3 996 076                      |
| 2.1.      | Skoliniai įsipareigojimai                                              |                 | 682 897              | 662 253                        |
| 2.2.      | Skolos kredito įstaigoms                                               |                 | 0                    | 0                              |
| 2.3.      | Gauti avansai                                                          |                 | 250 797              | 210 826                        |
| 2.4.      | Skolos tiekėjams                                                       |                 | 771 109              | 489 264                        |
| 2.5.      | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos                              |                 |                      |                                |
| 2.6.      | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                                  |                 |                      |                                |
| 2.7.      | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                                |                 | 603 201              | 383 611                        |
| 2.8.      | Pelno mokesčio įsipareigojimai                                         |                 | 146 237              | 40 503                         |
| 2.9.      | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                             |                 | 1 461 208            | 1 282 052                      |
| 2.10.     | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai                 |                 | 397 244              | 927 567                        |
| <b>H.</b> | <b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>            |                 |                      |                                |
|           | <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>                      |                 | <b>25 728 383</b>    | <b>24 561 957</b>              |

GENERALINIS DIREKTORIUS

SAULIUS LAZAUSKAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

DALIA MAKAREVIČIENĖ



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)

**2020 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2020.07.21

( ataskaitos sudarymo data )

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

**EUR**

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| EIL.<br>Nr. | STRAIPSNIAI                                                                             | Priedo<br>Nr. | FINANSINIAI<br>METAI | PRAĖJĘ<br>FINANSINIAI<br>METAI |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|
| 1           | Pardavimo pajamos                                                                       | Nr.6          | 10 914 766           | 11 638 449                     |
| 2           | Pardavimo savikaina                                                                     |               | (8 836 631)          | (8 893 272)                    |
| 3           | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |               | -                    |                                |
| 4           | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                    |               | <b>2 078 135</b>     | <b>2 745 177</b>               |
| 5           | Pardavimo sąnaudos                                                                      |               |                      |                                |
| 6           | Bendrosios ir administracinės                                                           |               | (1 185 365)          | (1 138 031)                    |
| 7           | Kitos veiklos rezultatai                                                                |               | 9 986                | 25 631                         |
| 8           | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |               | -                    |                                |
| 9           | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |               |                      |                                |
| 10          | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      |               | 5 720                | 6 896                          |
| 11          | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |               |                      |                                |
| 12          | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     |               | (41 574)             | (10 189)                       |
| 13          | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>                                          |               | <b>866 902</b>       | <b>1 629 484</b>               |
| 14          | Pelno mokestis                                                                          |               | (130 319)            | (241 396)                      |
| 15          | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                     |               | <b>736 583</b>       | <b>1 388 088</b>               |

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DIREKTORĖ

SAULIUS LAZAUSKAS

(vardas ir pavardė)

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)

**2020 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2020.07.21

( ataskaitos sudarymo data )

**2020 M.**

(ataskaitinis laikotarpis)

**EUR**

( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta )

| EIL.<br>Nr. | STRAIPSNIAI                                                                                     | Priedo<br>Nr. | FINANSINIAI<br>METAI | PRAEJĘ<br>FINANSINIAI<br>METAI |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|
| <b>1</b>    | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:</b>                                                      |               |                      |                                |
| 1.1.        | Grynasis pelnas (nuostoliai)                                                                    |               | 736 583              | 1 388 088                      |
| 1.2.        | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos                                                          |               | 1 318 814            | 919 573                        |
| 1.3.        | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas               |               | -                    | (9 470)                        |
| 1.4.        | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas                                       |               | 35 855               | 10 190                         |
| 1.5.        | Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas                                                        |               | (158 534)            | 2 844 790                      |
| 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 )                                      |               | (15 918)             | 1 893                          |
| 1.9.        | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas ( padidėjimas )                                |               | (561 839)            | (228 387)                      |
| 1.10.       | Sumokėtų avansų sumažėjimas ( padidėjimas )                                                     |               | 494                  | 1 661                          |
| 1.11.       | Pirkėjų skolų sumažėjimas ( padidėjimas )                                                       |               | (130 867)            | (194 025)                      |
| 1.12.       | Įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių skolų sumažėjimas ( padidėjimas )                   |               | (582 419)            | 321 316                        |
| 1.13.       | Kitų gautinų sumų sumažėjimas ( padidėjimas )                                                   |               | (232 578)            | (154 084)                      |
| 1.14.       | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas )                                             |               | -                    |                                |
| 1.15.       | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas ( padidėjimas )                   |               | 2 226                | (35 166)                       |
| 1.16.       | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)                                                            |               | (1 991)              | 62 625                         |
| 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)                          |               | 321 816              | (38 080)                       |
| 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 ) |               | 219 590              | 320 710                        |
| 1.23.       | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                         |               | 105 734              | 69 323                         |
| 1.24.       | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                          |               | 60 686               | 60 506                         |
| 1.25.       | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                  |               | (14 194)             | (354 998)                      |
| 1.26.       | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas ( sumažėjimas )                   |               |                      |                                |
|             | <b>Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai:</b>                                              |               | <b>1 103 458</b>     | <b>4 986 465</b>               |
| <b>2</b>    | <b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:</b>                                                     |               |                      |                                |
| 2.1.        | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas                                             |               | (1 022 454)          | (3 647 896)                    |
| 2.2.        | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas                                            |               | 795 700              | 9 959                          |
| 2.3.        | Ilgalaikių investicijų įsigijimas                                                               |               | -                    |                                |
| 2.4.        | Ilgalaikių investicijų perleidimas                                                              |               | -                    |                                |
| 2.5.        | Paskolų suteikimas                                                                              |               | -                    | -                              |
| 2.6.        | Paskolų susigrąžinimas                                                                          |               | 1 888                | 20 233                         |
| 2.7.        | Gauti dividendai, palūkanos                                                                     |               | -                    | -                              |
| 2.8.        | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                            |               | -                    | -                              |
| 2.9.        | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                            |               | -                    | -                              |
|             | <b>Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai:</b>                                             |               | <b>(224 866)</b>     | <b>(3 617 704)</b>             |
| <b>3</b>    | <b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:</b>                                                       |               |                      |                                |
| 3.1.        | <b>Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais</b>                                             |               | <b>(1 400 000)</b>   | <b>(1 000 000)</b>             |
| 3.1.1.      | Akcijų išleidimas                                                                               |               |                      | -                              |

| EIL.<br>Nr. | STRAIPSNIAI                                                                       | Priedo<br>Nr. | FINANSINIAI<br>METAI | PRAĖJĘ<br>FINANSINIAI<br>METAI |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|
| 3.1.1.      | Akcijų išleidimas                                                                 |               |                      | -                              |
| 3.1.2.      | Savininkų įnašai nuostoliams padengti                                             |               |                      |                                |
| 3.1.3.      | Savų akcijų supirkimas                                                            |               |                      |                                |
| 3.1.4.      | Dividendų išmokėjimas                                                             |               | (1 400 000)          | (1 000 000)                    |
| 3.2.        | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais                           |               | (701 799)            | (273 721)                      |
| 3.2.1.      | Finansinių skolų padidėjimas                                                      |               | -                    | -                              |
| 3.2.1.1.    | Paskolų gavimas                                                                   |               | -                    | -                              |
| 3.2.1.2.    | Obligacijų išleidimas                                                             |               |                      |                                |
| 3.2.2.      | Finansinių skolų sumažėjimas                                                      |               | (715 649)            | (273 721)                      |
| 3.2.2.1.    | Paskolų grąžinimas                                                                |               | -                    | (41 019)                       |
| 3.2.2.2.    | Obligacijų supirkimas                                                             |               | -                    | -                              |
| 3.2.2.3.    | Sumokėtos palūkanos                                                               |               | (41 574)             | (10 190)                       |
| 3.2.2.4.    | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                                             |               | (674 075)            | (222 512)                      |
| 3.2.3.      | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas                                            |               | -                    | -                              |
| 3.2.4.      | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas                                            |               | -                    |                                |
| 3.2.5.      | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                |               | 13 850               |                                |
| 3.2.6.      | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                |               |                      | -                              |
|             | <u>Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai:</u>                                 |               | (2 101 799)          | (1 273 721)                    |
| 4           | <b>VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:</b> |               |                      |                                |
| 5           | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):                                 |               | (1 223 207)          | 95 040                         |
| 6           | <b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:</b>                      |               | <b>4 817 734</b>     | <b>3 617 311</b>               |
| 7           | <b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:</b>                      |               | <b>3 594 527</b>     | <b>3 712 351</b>               |

GENERALINIS DIREKTORIUS

( parašas )

SAULIUS LAZAUSKAS

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)

**2020 m. BIRŽELIO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

(Tvirtinimo žyma)

2020.07.21

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

**EUR**

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

|                                                                                                     | APMOKĖTAS<br>ĮSTATINIS<br>ARBA<br>PAGRINDINIS<br>KAPITALAS | AKCIJŲ<br>PRIEDAI | SAVOS<br>AKCIJOS<br>(-) | PERKAINOJIMO REZERVAS               |                     | ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI                                 |                               | KITI<br>REZERVAI | NEPASKIRSTY-<br>TASIS PELNAS<br>(NUOSTOLIS) | IŠ VISO           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                     |                                                            |                   |                         | ILGALAIKIO<br>MATERIALIOJO<br>TURTO | FINANSINIO<br>TURTO | PRIVALOMASIS<br>ARBA ATSARGOS<br>(REZERVINIS)<br>KAPITALAS | SAVOMS<br>AKCIJOMS<br>ĮSIGYTI |                  |                                             |                   |
| <b>1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2018 M.<br/>ATASKAITINIO LAIKOTARPIO<br/>PABAIGOJE</b>                    | <b>5 811 225</b>                                           |                   |                         |                                     |                     | <b>581 123</b>                                             |                               | <b>3 336 761</b> | <b>2 849 156</b>                            | <b>12 578 265</b> |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas                                                         |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas                                                                |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| <b>4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS<br/>UŽPRAĖJUSIO 2018 M.<br/>ATASKAITINIO LAIKOTARPIO<br/>PABAIGOJE</b> | <b>5 811 225</b>                                           |                   |                         |                                     |                     | <b>581 123</b>                                             |                               | <b>3 336 761</b> | <b>2 849 156</b>                            | <b>12 578 265</b> |
| 5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės<br>padidėjimas (sumažėjimas)                                |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės<br>vertės padidėjimas (sumažėjimas)                           |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)                                                              |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai)                               |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 9. Praėjusio 2019 m. ataskaitinio<br>laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)                         |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  | 2 314 501                                   | 2 314 501         |
| 10. Dividendai                                                                                      |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  | (1 000 000)                                 | (1 000 000)       |
| 11. Kitos išmokos                                                                                   |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| 12. Sudaryti rezervai                                                                               |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               | 5 185 917        | (5 185 917)                                 | -                 |
| 13. Panaudoti rezervai                                                                              |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               | (3 336 761)      | 3 336 761                                   | -                 |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)<br>arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)             |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo<br>padidėjimas (sumažėjimas)                          |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti                                                                     |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| <b>17. LIKUTIS PRAĖJUSIO 2019 M.<br/>ATASKAITINIO LAIKOTARPIO<br/>PABAIGOJE</b>                     | <b>5 811 225</b>                                           |                   |                         |                                     |                     | <b>581 123</b>                                             |                               | <b>5 185 917</b> | <b>2 314 501</b>                            | <b>13 892 766</b> |
| 18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės<br>padidėjimas (sumažėjimas)                               |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės<br>vertės padidėjimas (sumažėjimas)                          |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)                                                             |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai)                              |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 22. Ataskaitinio 2020 m. laikotarpio<br>grynas pelnas (nuostoliai)                                  |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  | 736 583                                     | 736 583           |
| 23. Dividendai                                                                                      |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  | (1 400 000)                                 | (1 400 000)       |
| 24. Kitos išmokos                                                                                   |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| 25. Sudaryti rezervai                                                                               |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               | 4 292 600        | (4 292 600)                                 | -                 |
| 26. Panaudoti rezervai                                                                              |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               | (5 185 917)      | 5 185 917                                   | -                 |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)<br>arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)             |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             | -                 |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo<br>padidėjimas (sumažėjimas)                          |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                                     |                                                            |                   |                         |                                     |                     |                                                            |                               |                  |                                             |                   |
| <b>30. LIKUTIS 2020 m.<br/>ATASKAITINIO LAIKOTARPIO<br/>PABAIGOJE</b>                               | <b>5 811 225</b>                                           |                   |                         |                                     |                     | <b>581 123</b>                                             |                               | <b>4 292 600</b> | <b>2 544 401</b>                            | <b>13 229 349</b> |

GENERALINIS DIREKTORIUS

FINANSŲ DIREKTORĖ

SAULIUS LAZAUSKAS

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:  
Komunalinių, statybinių, žaliųjų, gamybinių, stambiagabaričių, pavojingų atliekų surinkimas, presavimas, vežimas. Antrinių žaliavų surinkimas ir rūšiavimas, pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymas, pažymų išdavimas.  
Aplinkos priežiūra - miesto gatvių ir teritorijų mechanizuotas bei rankinis valymas, šlavimas, laistymas ir plovimas, barstymas druskos – smėlio mišiniu, viešųjų tualetų priežiūra, kilnojamų tualetų nuoma, vejų šienavimas, dekoratyvinių želdinių priežiūra.  
Miesto gatvių ir viešųjų erdvių priežiūra, remontas ir asfaltavimas.
- 2019 metų vidutinis darbuotojų skaičius 517 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 301,30 Eur.  
2020 metų vidutinis darbuotojų skaičius 518 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 289,40 Eur.
- Kalendoriniai metai 2020-01-01 - 2020-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja Audito UAB „IN SALVO“.
- Asocijuotos įmonės:
  - Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės kodas 300092998, buveinės adresas Pramonės pr.4A 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

- Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal ataskaitinių laikotarpiu galiojusį Lietuvos Respublikos Būhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo Apskaitos Standartus.
- Pagal LR Įmonių Finansinės atskaitomybės įstatyme nustatytus rodiklius bendrovė rengia vidutinėms įmonėms taikomą finansinių ataskaitų rinkinį.
- Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurai.
- 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 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, pasigaminimo 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 finansinėse ataskaitose jos įvertinamos faktine įsigijimo savikaina. Įmonės atsargoms priskiriama degalai, atsarginės dalys, pirktas inventorių 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 kritė), atsargos nuvertinamos iki galimo panaudojimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą arba grupę grupę. Visų atsargų nukainojimo iki galimo panaudojimo vertės suma ir visi atsargų nuostoliai pripažįstami to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nuvertinimai 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 atskaitomybėje tikrai ir teisingai atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę bei vadovaujantis Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 4 str. 1 d. bei 15 str. 14 d. mažaverčių kontenerių vertės koregavimui skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas, laikant, kad kontenerių 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, apsiukeisti 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. Nuvertėjimas grindžiamas prielaida, kad bus gaunamos ne visos gautinos sumos. Kiekvieno finansinio turto vieneto vertės sumažėjimas nustatomas ir registruojamas atskirai.
- Pagrindinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, viešųjų erdvių priežiūros ir remonto, antrinių žaliavų bei pakuočių atliekų surinkimo darbai bei veiklos sąnaudos. Kitai veiklai priskiriama kita (nepagrindinė) netipinė veikla- atsargų, ilgalaikio turto pardavimas, patalpų nuoma ir pan. Finansinės ir investicinės veiklos straipsniui priskiriamos palūkanų už bankuose laikomus pinigus, valiutų kurso pasikeitimo, pripažintų baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos.

- 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 rezervus. 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 rezultatą 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 rezultatą 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 įskačiuojamos 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. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos administracijos, ūkio dalies 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, sąnaudos labdarai ir darbuotojų pašalpoms bei kitoms socialinėms reikmėms tenkinti. 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. Neskačiuojamas atidėtas pelno mokesťis sukauptam daugiabučių namų gyventojų abejotinų skolų rezervui, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža.
- 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 mažinama pagal lizingo sutartį mokėtiną skolą, o kompensuotini 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 išpareigojimą įmonė pripažįsta kai jos skiriamos įmonės vadovo įsakymu.

Išeitinės kompensacijos sąnaudomis ir trumpalaikiais išpareigojimais 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 išeinentiems iš darbo. Šių kompensacijų mokėjimui bendrovė formuoja atidėjinį ir šis išpareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Išpareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Dabartinė išmokų darbuotojams išpareigojimų 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 išpareigojimo 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 datą, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.
- Verslo 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 ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, išpareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima amortizaciją, nusidėvėjimą, ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimą ir vertės sumažėjimo bei pajamų kaupimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti išpareigojimai finansinėse ataskaitose nepripažįstami, bet aprašomi (išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža).
- Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), atspindimi finansinėse ataskaitose. Poataskaitiniai 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 turta, darbą ar žinias, jos išpareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

## **Informacija dėl 2020 m. finansinių ataskaitų**

### **1. Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas**

2019 m. kovo mėn. 27 d. bendrovės valdybos sprendimu Nr. (1.7) – VN - 19 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

Nematerialų turtą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga.

Per 2020 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 3 107 621 Eur. Tame tarpe:

- mašinų ir įrengimų - už 2 692 149 Eur;

- transporto priemonių - už 225 150 Eur;

- kitų įrengimų - už 176 998 Eur. Tame tarpe - 2020-02-04 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduota bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 84 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti, kurių bendra vertė 8 131 Eur ).

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

#### Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normos

| EILĖS<br>Nr.                          | ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖ                                           | NAUDINGO TARNAVIMO LAIKAS<br>(METAIS) |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS</b> |                                                                               |                                       |
| 1                                     | Programinė įranga                                                             | 3                                     |
| <b>ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS</b>   |                                                                               |                                       |
| 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

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinis turtas buvo 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.

#### 3. Atsargos

Žaliavų ir kompektavimo gaminių grupėje bendrovė apskaito 102 008 vnt. konteinerių, 2 654 307 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 331 088 Eur. Pagal šią sutartį gauta gauta 285 111 Eur finansavimo suma mažinama pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių įsigijimo savikaina.

Vadovaujantis 2012 m. birželio mėn. 20 d. bendrovės valdybos nutarimu Nr. (1.7. ) – VN – 50 „Dėl konteinerių apskaitos“, siekiant finansinėse ataskaitose tiksliau atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę, mažaverčių konteinerių įsigijimo vertės koregavimui skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas, kurio sukaupta suma 1 717 258 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalinių konteinerių, kitų metalo gaminių, pakuočių atliekų, dugno pelenų bei kitų antrinių žaliavų atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo 148 vnt. šioje turto grupėje apskaitomų konteinerių 23 027 Eur sumai vertinant pasigaminimo savikaina, savos gamybos metalo gaminių 4 377 Eur sumai, 82 626 Eur pakuočių atliekų bei kitų antrinių žaliavų atsargų bei 202 923 Eur dugno pelenų atsargų.

2018 m. sausio mėn. 17 d. įsakymu Nr. OV – 376 „Dėl atsargų likvidumo nustatymo“ nustatyta tvarka sandėliuose esančių atsargų galimo panaudojimo įvertinimui ir nelikvidžių atsargų nustatymui. Atsargų nuvertėjimas sudaro 44 736 Eur. Šiam atsargų nuvertinimui suformuoti atsargų nuvertėjimo rezervai

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 naudojamos aptarnaujant gamybos/ paslaugų teikimo procesą, nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kurį šis turtas atiduodamas naudoti. Trumpalaikiam turtui priskiriamų pirkut



konteinerių vertės koregavimui toliau skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas. Šių konteinerių įsigijimo vertė nurašoma 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 vertė nurašoma į sąnaudas tą mėnesį, kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti arba parduodamas, pradėtų naudoti po 2015-01-01 įsigijimo vertė 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 ir sukauptos pajamos**

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma sudarė 75 258 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos – 55 804 Eur.

#### **5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių įsiskolinimas**

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų bendrąja verte už 3 577 607 Eur. Tame tarpe:

- Kauno miesto savivaldybės skola – 847 810 Eur.;
- gyventojų skola – 1 302 179 Eur.;
- savivaldybės kontroliuojamų įmonių skola – 101 224 Eur. ( didžiausios skolos: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ – 33 239 Eur, UAB „Kauno vandenys“ – 3 900 Eur, VĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė – 3 294 Eur, Kauno butų ūkis 12 390 Eur);
- kitų juridinių asmenų skola – 1 326 394 Eur ( didžiausios skolos: UAB „Maxima LT“ – 73 150 Eur, Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė – 49 479 Eur, UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ – 57 887 Eur, UAB „Kauno popierius“ -38 780 Eur.)

Nuo 2017-08-01 mišrių komunalinių ( buitinių ) atliekų surinkimo įkainis skaičiuojamas vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2017 m. vasario mėn. 7 d. sprendimu Nr.T – 10, 2017 m. birželio mėn. 13 d. sprendimu Nr.T – 357, 2017 m. birželio mėn. 13 d. sprendimu Nr.T – 358. Šiais sprendimais nustatyta Kauno miesto savivaldybės įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą dydžio nustatymo metodika ir mišrių komunalinių atliekų tvarkymo pastoviosios ir kintamosios įmokos dedamosios dalies dydžiai ir mišrių komunalinių atliekų susikaupimo normos.

Abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 458 372 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų nurašymo rezervas buvo lygus abejotinomis pripažintų skolų sumai. Virš 90 kalendorinių dienų pratęminuotų skolų suma 624 579 Eur.

(priedai Nr.3;3.1)

#### **6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos**

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 246 973 Eur. Tame tarpe 230 604 Eur avansinių mokesčių biudžetui suma.

#### **7. Pinigai**

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 594 527 Eur Tame tarpe pinigų likutis kasoje – 23 240 Eur.

#### **8. Kapitalas**

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 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 2020 m. balandžio mėn. 27 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 1382 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo”, 2 314 501 Eur 2019 m. pelno bei 5 185 917 Eur pervedimų iš rezervų (viso 7 500 418 Eur ) paskirstyta sekančiai: į rezervą investicijoms – 3 799 700 Eur, labdarai ir paramai - 30 000 Eur, darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms – 462 900 Eur. Dividendams paskirta ir sumokėta 1 400 000 Eur pelno dalis. 1 807 818 Eur nepaskirstytas pelnas perkeliamas į kitus finansinius metus.

## 10. Dotacijos ir subsidijos

Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 402 091 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma bei 19 487 Eur iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta subsidija darbo užmokesčiui už darbuotojus, kuriems dėl COVID-9 paskelbta prastova.

Ilgalaikio turto įsigijimui gautų dotacijų grupėje apskaitomos:

- 2017 metų Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimais „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio ilgalaikio materialiojo turto – gatvių priežiūros ir valymo mašinų perdavimo UAB „Kauno švara“, iki 2023 m. perduotos bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise devynios gatvių priežiūros ir valymo mašinos, kurių įsigijimo vertė 1 577 487 Eur.;
- 2015-09-08 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „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 Komunalinių atliekų tvarkymo Kauno mieste paslaugų teikimo sutartyje Nr.SR-0759 nurodyto termino pabaigos. Konteinerių įsigijimo vertė 605 850 Eur.;
- 2019-03-26 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 459 vnt. pusiau požeminės ir antžeminės komunalinių atliekų surinkimo konteinerių aikštelės ir 287 vnt. konteinerių, skirtų popieriui, stiklui ir plastikui, skirtų savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimo ir antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai atlikti iki 2029-04-09. Konteinerių ir aikštelių įsigijimo vertė 2 930 301 Eur.
- 2019-11-19 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 108 vnt. pusiau požeminės ir antžeminės komunalinių atliekų surinkimo konteinerių aikštelės ir 57 vnt. konteinerių, skirtų popieriui, stiklui ir plastikui, skirtų savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimo ir antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai atlikti iki 2029-12-12. Konteinerių ir aikštelių įsigijimo vertė 620 814 Eur.
- 2020-02-04 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduota bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 84 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti, kurių bendra vertė 8 131 Eur.

Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4 660 231 Eur.

## 11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta lizinguojamo turto už 2 973 884 Eur, sumokėta 1 044 063 Eur lizingo įmokų ir 42 293 Eur lizingo palūkanų.

Iki 2019 m. balandžio mėnesio bendrovė naudojos 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. Taikyta kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė EURIBOR + 1,70 proc. metų palūkanų dydžio marža.

(priedas Nr.4)

## 12. Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos per vienerius metus mokėtinos sumos sudarė 3 629 796 Eur. Tame tarpe:

- 771 109 Eur skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. ( Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Stokker“ – 113 878 Eur, UAB „Viada LT“ – 121 801 Eur, UAB „Oksata“ – 127 270 Eur, UAB „Enax“ – 147 489 Eur.);
- 1 461 208 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- 327 645 Eur mokėtinų mokesčių biudžetui. Tame tarpe taršos mokestis už sąvartyne šalinamas atliekas -176 903 Eur., mokėtinas PVM-140 674 Eur.

( priedas Nr.5)

## 13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 723 683 Eur, pardavimų savikaina sumažėjo 56 641 Eur. Bendrasis pelnas sumažėjo 667 042 Eur.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 47 334 Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1 185 365 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 pagrindinės veiklos kryptys:

- atliekų surinkimas, kuris apima buitinių atliekų vežimą iš gyventojų bei organizacijų, su buitinių atliekų vežimu susijusių perkrovimo stočių ir sąvartynų aptarnavimą bei antrinių žaliavų ir pakuotės atliekų surinkimą;
- miesto gatvių mechanizuotas valymas, barstymas, teritorijų rankinis valymas ir miesto viešųjų tualetų eksploatavimas, vejų šienavimas, dekoratyvinių želdinių priežiūra;
- miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugos.

Bendrovės kitos veiklos segmentas - tai įmonės patalpų nuomos, atsargų, ilgalaikio turto pardavimo, finansinė 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 akcininkės, 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 23,70 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.

Pagrindiniai bendrovės mokumo ir likvidumo rodikliai rodo, kad bendrovė yra moki, likvidumo rizikos nėra. 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 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 Vyriausybės ir kitų institucijų teisės aktai, vietinės savivaldos sprendimai, bendras šalies ekonominis lygis, įtakojantis bendrovės paslaugų vartotojų pajamas, aplinkosauginiai reikalavimai bei parduodamų paslaugų kainų politika.

(priedai Nr. 3;8)

#### **16. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai**

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 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 ieškiniais 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. 2020-07-02 šis sutartinis įkeitimas, AB Šiaulių bankui patvirtinus laidavimo pabaigą, išregistruotas iš Hipotekos registro

#### **17. Susijusių šalių sandoriai**

Su bendrove susijusios šalys – Viešojo įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centras bei Kauno miesto savivaldybė, kuriai kaip vienintelei bendrovės akcininkei priklauso 100 proc. bendrovės akcijų.

- Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe:
  - Pagal 2018 m. gruodžio 28d. „Komunalinių atliekų tvarkymo Kauno mieste paslaugų teikimo sutartį“ Nr. SR-1024 Kauno miesto savivaldybės administracijos pavedimu bendrovė teikia paslaugas, kurios apima surinkimą, vežimą ir perdavimą naudoti ar šalinti visas komunalines atliekas, nustatytas Kauno miesto komunalinių atliekų tvarkymo taisyklėse, savivaldybės teritorijoje esantiems atliekų turėtojams.



- Komunalinių atliekų turėtojai bendrovei už teikiamas paslaugas privalo mokėti jų sudarytose Paslaugų teikimo sutartyse numatytą mokestį arba Savivaldybės tarybos nustatytą paslaugos pastoviosios ir kintamosios dalies įmoką.
- Pagal 2018 m. gruodžio 28d. Paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-1026 bendrovė teikia Kauno miesto gatvių ir viešųjų erdvių priežiūros ir avarinių situacijų lokalizavimo, avarinės tarnybos, centrinės dispečerinės paslaugas.
  - Pagal 2018 m. gruodžio 28d. „Kauno miesto gatvių ir kitų plotų valymo ir barstymo, viešųjų tualetų priežiūros paslaugų teikimo sutartį“ Nr. SR-1025 bendrovė teikia prižiūrimų plotų valymo ir barstymo, viešųjų tualetų priežiūros paslaugas.
  - Pagal 2019 m. balandžio 30d. „Vejų šienavimo Kauno miesto centro, Šilainių, Vilijampolės, Dainavos, Eigulių, Gričiupio, Petrašiūnų ir Žaliakalnio seniūnijose paslaugų pirkimo sutartį“ Nr. SR-333 bendrovė teikia vejų šienavimo paslaugas paslaugas.
  - Pagal 2019 m. gegužės 31d. „Daugiamėčių gėlių ir dekoratyvinių augalų Aleksoto seniūnijoje priežiūros paslaugų pirkimo sutartį“ Nr. SR-402 bendrovė teikia daugiamėčių gėlių, dekoratyvinių augalų ( krūmų ) ir vejų priežiūros Aleksoto seniūnijoje, Kaune, paslaugas.
  - Pagal 2019 m. gegužės 31d. „Kauno miesto žiedinių sankryžų želdinių priežiūros paslaugų pirkimo sutartį“ Nr. SR-403 bendrovė teikia Kauno miesto žiedinių sankryžų želdinių-dekoratyvinių augalų ( krūmų ), daugiamėčių gėlių ir vejų priežiūros paslaugas.
- Sandoriai su Viešąja įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centru:
    - 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 2018 m. rugsėjo mėn. 26 d. „Komunalinių atliekų tvarkymo sutartį“ Nr.30004532 bendrovė iki 2020-03-31 teikė VŠĮ KRATC-o kompensuojamą komunalinių atliekų tvarkymo paslaugą sutartyje nurodytiems Lapių seniūnijos atliekų turėtojams.
    - 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 ) už atliekų priėmimą į Lapių regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną.
    - Pagal 2019 m. liepos 31 d. Antrojo kaupimo lauko dalies nuomos sutartį Nr.19-75 „UAB „Kauno švara“ ( nuomininkas ) įsipareigoja mokėti VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui ( nuomotojui ) kaupimo lauko nuomos mokestį.
    - Pagal 2018 m. rugpjūčio 6d. Sutartį Nr.18-MBA-003 „Dėl atliekų priėmimo į Kauno mechaninio biologinio atliekų apdorojimo įrenginius“ UAB „Kauno švara“ ( atliekų turėtojas ) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui ( atliekų tvarkytojui ) už nepavojingų atliekų priėmimą į Kauno mechaninio biologinio atliekų apdorojimo įrenginius ( Kauno MBA).
    - Pagal 2018 m. sausio 17 d. „Lapių regioninio sąvartyno operatoriaus paslaugų teikimo“ sutartį Nr.18-11 bendrovė teikia Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas.
    - Pagal 2020 m. vasario 3 d. „Komposto ir kitų po mechaninio apdorojimo atliekų transportavimo iš Kauno MBA į Lapių sąvartyną paslaugų teikimo sutartį „Nr.20-13P bendrovė teikia atliekų pervežimo iš mišrių komunalinių atliekų mechaninio biologinio apdorojimo įrenginių Kauno mieste ( toliau Kauno MBA ) iki Lapių regioninio sąvartyno paslaugą. Paslauga apmokama pagal nustatytą kainą už vieną toną pervežtų atliekų atliekų.
    - Pagal 2019 m. gruodžio 31 d. sutartį Nr.6.8-PS-255 bendrovė iki 2020-02-28 teikė atliekų pervežimo iš atliekų priėmimo aikštelių 5-10m3 kontaineriais paslaugą.
    - Pagal 2020 m. kovo 4 d. Subtiekimą sutartį Nr.6.8-PS-39/20 „UAB „Kauno švara“ ( Tiekėjas ) ir VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras ( Subtiekėjas) sutarė dėl iš UAB Vilniaus kogeneracinės jėgainės atgabenamų dugno pelenų ( šlako ) priėmimo ir saugojimo paslaugos teikimo.
    - Pagal 2020 m. kovo 4 d. Subtiekimą sutartį Nr.6.8-PS-38/20 „UAB „Kauno švara“ ( Tiekėjas ) ir VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras ( Subtiekėjas) sutarė dėl iš UAB Kauno kogeneracinės jėgainės atgabenamų dugno pelenų ( šlako ) priėmimo ir saugojimo paslaugos teikimo.
    - Pagal 2020 m. vasario 6 d. „Atliekų transportavimo iš Kauno MBA iki UAB „Kauno kogeneracinės jėgainės“ paslaugų teikimo sutartį Nr.6.8-PS-22/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.



- Pagal 2020 m. birželio 23 d. „Didelių gabaritų surinkimo aikštelių operatoriaus funkcijų vykdymo sutartį“ Nr.6.8-PS-101/20 bendrovė pavedė Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui vykdyti didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių operatoriaus funkcijas.

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 Kauno miesto tarybos patvirtintomis atliekų tvarkymo kainomis arba Viešųjų pirkimų būdu patvirtintomis kainomis.

Vadovams darbo užmokestis skaičiuojamas vadovaujantis 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 pareigos.

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 uždaroiose 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 akcininkų susirinkimas renka kolegialų bendrovės valdymo organą - bendrovės valdybą, kurią sudaro penki nariai. Per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį už darbą valdyboje jos nariams priskaityta 32 504 Eur atlygio. Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-01 įsakymu Nr.A-935 „Dėl standartinės savivaldybės kontroliuojamos bendrovės, kurios vienintelė akcininkė 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. 9)

#### 18. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ir pelno paskirstymo projektas

Ataskaitinio 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esantis nepaskirstytas 2 544 401 Eur pelnas paliekamas paskirstyti akcininkų susirinkime.

#### 19. Poataskaitiniai įvykiai

Pobalansiniu laikotarpiu nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki atskaitomybės sudarymo dienos nebuvo jokių įvykių, dėl kurių reikėtų 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 14001:2015/LST EN ISO 14001:2015 standarto reikalavimus. Vykdam užinę veiklą įmonė įsipareigoja laikytis aplinkosaugos politikoje TIPK ir ISO 14001 iškeltų bendrų aplinkosaugos tikslų. Įdiegta kokybės vadybos sistema, kuri atitinka ISO 9001:2015/LST EN ISO 9001:2015 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 2021 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius

Saulius Lazauskas

Finansų direktorė

Dalia Makarevičienė

UAB "KAUNO ŠVARA"  
2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS  
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

1 priedas

## Ilgalaikis nematerialus ir materialus 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<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ             | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |
| Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:                      | 33 996                       | 30 764                                 | 1 070 278                    | 1 109 995                              | 7 729 004                    | 6 172 244                              | 298 822                      | 380 145                                | 4 557 754                                | 1 292 288                              | 10 621                       |                                        | 13 666 479                   | 8 954 672                              |
|                                                                |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| <b>a) įsigijimo savikaina:</b>                                 |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Turto vertė finansinių metų pradžioje                          | 146 227                      | 127 572                                | 2 375 248                    | 2 373 615                              | 14 960 412                   | 12 337 456                             | 1 108 037                    | 1 163 022                              | 8 370 095                                | 4 814 725                              | 10 621                       |                                        | 26 824 413                   | 20 688 818                             |
| Turto įsigijimas                                               | 2 600                        | 2 582                                  | 6 822                        | -                                      | 2 692 149                    | 486 054                                | 225 150                      | 19 795                                 | 176 998                                  | 3 121 914                              | 6 502                        |                                        | 3 107 621                    | 3 627 763                              |
| Perleistas ir nurašytas turtas                                 | (3 645)                      | (5 238)                                | (1 280)                      | -                                      | (941 536)                    | (4 085)                                | -                            | (21 142)                               | (160 723)                                | (218 841)                              | -                            |                                        | (1 103 539)                  | (244 068)                              |
| Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą                          |                              |                                        | -                            |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        | -                            |                                        |                              |                                        |
| Turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje                 | 145 182                      | 124 916                                | 2 380 790                    | 2 373 615                              | 16 711 025                   | 12 819 425                             | 1 333 187                    | 1 161 675                              | 8 386 370                                | 7 717 798                              | 17 123                       | -                                      | 28 828 495                   | 24 072 513                             |
| - Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina |                              |                                        | 412 271                      | 413 551                                | 3 767 470                    | 3 891 715                              | 455 587                      | 462 171                                | 2 007 780                                | 1 886 019                              | -                            | -                                      | 6 643 108                    | 6 653 456                              |
|                                                                |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| <b>b) nusidėvėjimas:</b>                                       |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje              | 112 231                      | 96 808                                 | 1 304 970                    | 1 263 620                              | 7 231 408                    | 6 165 212                              | 809 215                      | 782 877                                | 3 812 341                                | 3 522 437                              | -                            | -                                      | 13 157 934                   | 11 734 146                             |
| Priskaitytas nusidėvėjimas                                     | 11 076                       | 11 851                                 | 20 744                       | 20 662                                 | 755 932                      | 555 151                                | 54 095                       | 49 871                                 | 476 967                                  | 282 039                                | -                            | -                                      | 1 307 738                    | 907 723                                |
| Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)                 |                              |                                        | (241)                        | (241)                                  | (98 593)                     | (98 593)                               |                              |                                        | (303 257)                                | (118 847)                              |                              |                                        | (402 091)                    | (217 681)                              |
| Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte                         | 11 076                       | 11 851                                 | 20 503                       | 20 421                                 | 657 339                      | 456 558                                | 54 095                       | 49 871                                 | 173 710                                  | 163 192                                | -                            | -                                      | 905 647                      | 690 042                                |
| Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas     | (3 641)                      | (5 210)                                | (1 152)                      | -                                      | (145 835)                    | (4 085)                                | -                            | (21 142)                               | (121 038)                                | (218 379)                              | -                            | -                                      | (268 025)                    | (243 606)                              |
| Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą                          |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje     | 119 666                      | 103 449                                | 1 324 562                    | 1 284 282                              | 7 841 505                    | 6 716 278                              | 863 310                      | 811 606                                | 4 168 270                                | 3 586 097                              | -                            | -                                      | 14 197 647                   | 12 398 263                             |
|                                                                |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                          |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:             | 25 516                       | 21 467                                 | 1 056 228                    | 1 089 333                              | 8 869 520                    | 6 103 147                              | 469 877                      | 350 069                                | 4 218 100                                | 4 131 701                              | 17 123                       | -                                      | 14 630 848                   | 11 674 250                             |
| - Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto turto likutinė vertė |                              |                                        |                              |                                        | 4 573 259                    | 1 681 000                              |                              | -                                      |                                          |                                        |                              |                                        | 4 573 259                    | 1 681 000                              |
| - Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė      |                              |                                        | 37 004                       | 37 132                                 | 16                           | 16                                     | 8                            | 8                                      | 354                                      | 365                                    | -                            |                                        | 37 382                       | 37 521                                 |

2 Priedas

**Atsargos ( išskyrus sumokėtus avansus )**

| RODIKLIAI                                                         | ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                                             |                                        | PAGAMINTA<br>PRODUKCIJA      |                                        | ATSARGOS IŠ<br>VISO          |                                        |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                   | INVENTORIUS                        |                                        | KONTEINERIAI                 |                                        | MEDŽIAGOS                    |                                        | KURAS                        |                                        | ATSARGINĖS DETALĖS           |                                        | VISO ŽALIAVŲ IR<br>KOMPLEKTAVIMO<br>GAMINIŲ |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
|                                                                   | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI       | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI                | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI |
| Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje                        | 60 471                             | 46 355                                 | 2 222 759                    | 2 069 197                              | 199 190                      | 74 280                                 | 44 197                       | 36 652                                 | 58 444                       | 60 263                                 | 2 585 061                                   | 2 286 747                              | 166 487                      | 188 102                                | 2 751 548                    | 2 474 849                              |
| Sukauptas atsargų nuvertėjimas metų pradžioje                     |                                    |                                        | -1 612 835                   | -1 465 396                             |                              |                                        |                              |                                        | -44 736                      | -39 045                                | -1 657 571                                  | -1 504 441                             | 0                            | -9 081                                 | -1 657 571                   | -1 513 522                             |
| Likutis grynąja verte metų pradžioje                              | 60 471                             | 46 355                                 | 609 924                      | 603 801                                | 199 190                      | 74 280                                 | 44 197                       | 36 652                                 | 13 708                       | 21 218                                 | 927 490                                     | 782 306                                | 166 487                      | 179 021                                | 1 093 977                    | 961 327                                |
| Likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje    | 96 330                             | 52 325                                 | 2 654 307                    | 2 143 374                              | 216 576                      | 164 380                                | 16 682                       | 31 935                                 | 61 082                       | 62 838                                 | 3 044 977                                   | 2 454 852                              | 312 953                      | 269 137                                | 3 357 930                    | 2 723 989                              |
| Sukauptas atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                                    |                                        | -1 717 258                   | -1 529 303                             |                              |                                        |                              |                                        | -44 736                      | -38 863                                | -1 761 994                                  | -1 568 166                             | 0                            | 0                                      | -1 761 994                   | -1 568 166                             |
| Likutis grynąja verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje          | 96 330                             | 52 325                                 | 937 049                      | 614 071                                | 216 576                      | 164 380                                | 16 682                       | 31 935                                 | 16 346                       | 23 975                                 | 1 282 983                                   | 886 686                                | 312 953                      | 269 137                                | 1 595 936                    | 1 155 823                              |



UAB "KAUNO ŠVARA"  
 2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS  
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

2.1 priedas

**Informacija apie aptarnaujamus konteinerius**

| APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS                                                                                                                                                                                  | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ |                  | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                                                                 | VNT.                         | SUMA             | VNT.                                   | SUMA             |
| Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte                                                                                                                                                 | 1 370                        | 369 918          | 2 271                                  | 480 663          |
| Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų, antrinių žaliavų ir komunalinių atliekų ir šunų ekskrementų surinkimo konteineriai likutine verte | 30 995                       | 3 247 982        | 30 746                                 | 3 167 812        |
| Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi pirkti konteineriai įsigijimo verte                                                                                                                                       | 102 008                      | 2 654 307        | 78 212                                 | 2 143 374        |
| Sukauptas trumpalaikio turto grupėje apskaitomų pirktų konteinerių nuvertėjimo rezervas                                                                                                                         |                              | -1 717 258       |                                        | -1 529 303       |
| Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi savos gamybos konteineriai                                                                                                                                                | 148                          | 23 027           | 217                                    | 31 487           |
| <b>Iš viso aptarnaujama konteinerių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:</b>                                                                                                                                     | <b>134 521</b>               | <b>4 577 976</b> | <b>111 446</b>                         | <b>4 294 033</b> |

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

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<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ  | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |
| <b>Skola metų pradžioje:</b>                        |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Skola bendraja verte:                               | 2 884 767                    | 4 089 631                              | 265 391                       | 891 518                                | 1 245 031                    | 1 489 925                              | 1 374 345                    | 1 708 188                              |
| t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai       | 104 109                      | 137 014                                |                               |                                        | 104 109                      | 137 014                                |                              |                                        |
| t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.      | 25 992                       | 215 811                                |                               |                                        |                              |                                        | 25 992                       | 215 811                                |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| t.t. abejotinos skolos:                             | 453 429                      | 507 653                                |                               |                                        | 276 780                      | 310 344                                | 176 649                      | 197 309                                |
| t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai       | 78 375                       | 100 027                                |                               |                                        | 78 375                       | 100 027                                |                              |                                        |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui       | -453 429                     | -507 653                               |                               |                                        | -276 780                     | -310 344                               | -176 649                     | -197 309                               |
| <b>skola balansine verte</b>                        | <b>2 431 338</b>             | <b>3 581 978</b>                       | <b>265 391</b>                | <b>891 518</b>                         | <b>968 251</b>               | <b>1 179 581</b>                       | <b>1 197 696</b>             | <b>1 510 879</b>                       |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| <b>Atlikta darbų per ataskaitinį laikotarpį</b>     | <b>14 275 965</b>            | <b>14 636 439</b>                      | <b>3 674 283</b>              | <b>4 145 196</b>                       | <b>4 443 613</b>             | <b>4 598 158</b>                       | <b>6 158 069</b>             | <b>5 893 085</b>                       |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| <b>Gauti apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį</b> | <b>13 583 125</b>            | <b>14 781 978</b>                      | <b>3 091 864</b>              | <b>4 271 663</b>                       | <b>4 386 465</b>             | <b>4 616 653</b>                       | <b>6 104 796</b>             | <b>5 893 662</b>                       |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| <b>Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:</b>          |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Skola bendraja verte :                              | <b>3 577 607</b>             | <b>3 944 092</b>                       | <b>847 810</b>                | <b>765 051</b>                         | <b>1 302 179</b>             | <b>1 471 430</b>                       | <b>1 427 618</b>             | <b>1 707 611</b>                       |
| t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai       | 98 302                       | 113 204                                |                               |                                        | 98 302                       | 113 204                                |                              |                                        |
| t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.      | 101 224                      | 168 296                                |                               |                                        |                              |                                        | 101 224                      | 168 296                                |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| t.sk. abejotinos skolos:                            | 458 372                      | 488 936                                |                               |                                        | 261 910                      | 297 409                                | 196 462                      | 191 527                                |
| t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai       | 74 046                       | 94 907                                 |                               |                                        | 74 046                       | 94 907                                 |                              |                                        |
|                                                     |                              |                                        |                               |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui       | -458 372                     | -488 936                               |                               |                                        | -261 910                     | -297 409                               | -196 462                     | -191 527                               |
| <b>skola balansine verte</b>                        | <b>3 119 235</b>             | <b>3 455 156</b>                       | <b>847 810</b>                | <b>765 051</b>                         | <b>1 040 269</b>             | <b>1 174 021</b>                       | <b>1 231 156</b>             | <b>1 516 084</b>                       |
| Proc. skolos dalis                                  | 100.00                       | 100.00                                 | 23.70                         | 19.40                                  | 36.40                        | 37.30                                  | 39.90                        | 43.30                                  |

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

### Pirkėjų skolų praterminavimas ir išieškojimas

| RODIKLIAI                                              | SKOLA<br>BENDRAJA<br>VERTE | NEPRATERMI-<br>NUOTOS<br>SKOLOS | SKOLŲ PRATERMINAVIMAS |                |               |                |                | PATEIKTA<br>TEISMINIŲ<br>IEŠKINIŲ<br>PER<br>ATASKAITINĮ<br>LAIKOTARPĮ | IŠIEŠKOTA<br>PER SKOLŲ<br>IŠIEŠKOJIMO<br>TARNYBAS<br>PER<br>ATASKAITINĮ<br>LAIKOTARPĮ | PATEIKTI<br>KREDITORINIAI<br>REIKALAVIMAI<br>PER<br>ATASKAITINĮ<br>LAIKOTARPĮ | NURAŠYTOS<br>SKOLOS<br>PER<br>ATASKAITINĮ<br>LAIKOTARPĮ |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                        |                            |                                 | 01 - 30 K.D.          | 31 - 90 K.D.   | 91 - 180 K.D. | 181 - 360 K.D. | VIRŠ 360 K.D.  |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
| <b>Skolos 2018 m pabaigoje</b>                         | 4 089 631                  | 3 012 428                       | 297 432               | 112 613        | 55 198        | 96 720         | 515 240        | 69 356                                                                | 152 736                                                                               | 35 799                                                                        | 62 375                                                  |
| t.t. virš 90 k.d.                                      | 667 158                    |                                 |                       |                |               |                |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
|                                                        |                            |                                 |                       |                |               |                |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
| <b>Skolos 2019 m pabaigoje</b>                         | 2 884 767                  | 1 960 203                       | 217 440               | 96 989         | 48 082        | 73 347         | 488 706        | 86 404                                                                | 250 909                                                                               | 23 769                                                                        | 62 967                                                  |
| t.t. virš 90 k.d.                                      | 610 135                    |                                 |                       |                |               |                |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
|                                                        |                            |                                 |                       |                |               |                |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
| <b>SKOLOS 2020 ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:</b> | <b>3 577 607</b>           | <b>2 537 894</b>                | <b>277 956</b>        | <b>137 178</b> | <b>77 966</b> | <b>67 020</b>  | <b>479 593</b> | <b>23 333</b>                                                         | <b>27 204</b>                                                                         | <b>17 318</b>                                                                 | <b>23 751</b>                                           |
| t.t. gyventojai:                                       | 1 302 179                  | 738 749                         | 100 209               | 60 021         | 46 231        | 40 668         | 316 301        | 12 851                                                                | 23 469                                                                                | 0                                                                             | 16 399                                                  |
| t.t. Kauno miesto savivaldybė:                         | 847 810                    | 823 692                         | 2 884                 | 21 234         | 0             | 0              |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |
| t.t. kiti juridiniai asmenys:                          | 1 427 618                  | 975 453                         | 174 863               | 55 923         | 31 735        | 26 352         | 163 292        | 10 482                                                                | 3 735                                                                                 | 17 318                                                                        | 7 352                                                   |
| t.t. virš 90 k.d.                                      | 624 579                    |                                 |                       |                |               |                |                |                                                                       |                                                                                       |                                                                               |                                                         |

UAB "KAUNO ŠVARA"  
2020 m.birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS  
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

## Finansinės skolos

| MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS                           | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI       |                                                                           |                  | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI |                                                                           |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                       | PER VIENERIUS<br>FINANSINIUS METUS | PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ,<br>BET NE VĖLIAU KAIP PER<br>PENKERIUS METUS | VISO             | PER VIENERIUS<br>FINANSINIUS METUS     | PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ,<br>BET NE VĖLIAU KAIP PER<br>PENKERIUS METUS | VISO             |
| <b>Likutis metų pradžiai:</b>                         | <b>662 253</b>                     | <b>1 393 704</b>                                                          | <b>2 055 957</b> | <b>468 624</b>                         | <b>1 109 805</b>                                                          | <b>1 578 429</b> |
| Lizingo ( finansinės nuomos )<br>įsipareigojimai      | 662 253                            | 1 393 704                                                                 | 2 055 957        | 427 605                                | 1 109 805                                                                 | 1 537 410        |
| Skola kredito įstaigoms                               | -                                  | 0                                                                         | -                | 41 019                                 | 0                                                                         | 41 019           |
|                                                       |                                    |                                                                           |                  |                                        |                                                                           |                  |
| <b>Likutis ataskaitinio laikotarpio<br/>pabaigai:</b> | <b>682 897</b>                     | <b>3 302 881</b>                                                          | <b>3 985 778</b> | <b>205 092</b>                         | <b>1 109 805</b>                                                          | <b>1 314 897</b> |
| Lizingo ( finansinės nuomos )<br>įsipareigojimai      | 682 897                            | 3 302 881                                                                 | 3 985 778        | 205 092                                | 1 109 805                                                                 | 1 314 897        |
| Skola kredito įstaigoms                               | 0                                  | 0                                                                         | 0                |                                        |                                                                           | -                |
|                                                       |                                    |                                                                           |                  |                                        |                                                                           |                  |



UAB "KAUNO ŠVARA"  
2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS  
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

**Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai**

| <b>MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS</b>                                    | <b>FINANSINIAI<br/>2020<br/>METAİ</b> | <b>PRAĖJĘ<br/>2019<br/>FINANSINIAI<br/>METAİ</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                       |                                       |                                                  |
| <b>Mokėtinos sumos metų pradžia:</b>                                  | <b>3 333 823</b>                      | <b>3 178 296</b>                                 |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų                             | 210 826                               | 201 249                                          |
| Skolos tiekėjams                                                      | 489 264                               | 659 089                                          |
| Skolos asocijuotosioms įmonėms                                        | 383 611                               | -                                                |
| Pelno mokesčio įsipareigojimai                                        | 40 503                                | 170 180                                          |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:                           | 1 282 052                             | 1 119 195                                        |
| - Darbo užmokestis ir mokesčiai                                       | 672 763                               | 562 923                                          |
| - Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas                | 609 289                               | 556 272                                          |
| Mokėtini mokesčiai biudžetui                                          | 760 780                               | 891 885                                          |
| Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma | 161 808                               | 130 811                                          |
| Valdybos nariamas mokėtinas atlygis                                   | 3 703                                 | 2 409                                            |
| Kiti kreditoriai                                                      | 1 276                                 | 3 478                                            |
|                                                                       |                                       |                                                  |
| <b>Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:</b>             | <b>3 629 796</b>                      | <b>3 316 953</b>                                 |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų                             | 250 797                               | 248 327                                          |
| Skolos tiekėjams                                                      | 771 109                               | 573 932                                          |
| Skolos asocijuotosioms įmonėms                                        | 603 201                               | 320 710                                          |
| Pelno mokesčio įsipareigojimai                                        | 146 237                               | 239 503                                          |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:                           | 1 461 208                             | 1 278 449                                        |
| - Darbo užmokestis ir mokesčiai                                       | 733 449                               | 623 429                                          |
| - Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas                | 727 759                               | 655 020                                          |
| Mokėtini mokesčiai biudžetui                                          | 327 645                               | 536 925                                          |
| Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma | 65 039                                | 114 145                                          |
| Valdybos nariamas mokėtinas atlygis                                   | 3 765                                 | 2 994                                            |
| Kiti kreditoriai                                                      | 795                                   | 1 968                                            |

6 priedas

## Detalizuota pelno ( nuostolio ) ataskaita

| RODIKLAI                                                                                                | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|
| <b>PARDAVIMŲ PAJAMOS:</b>                                                                               | <b>10 914 766</b>            | <b>11 638 449</b>                      |
| Atliekų tvarkymas                                                                                       | 7 510 915                    | 7 902 003                              |
| Miesto tvarkymas                                                                                        | 2 618 461                    | 3 238 530                              |
| Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas                                                                    | 785 390                      | 497 916                                |
| <b>PARDAVIMŲ SAVIKAINA:</b>                                                                             | <b>8 836 631</b>             | <b>8 893 272</b>                       |
| Amortizacijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)                                                    | 880 608                      | 664 210                                |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (atėmus gautas kompensacijas)                                  | 3 401 254                    | 3 102 343                              |
| Atsargų ir produkcijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas ir nuvertėjimo rezervų formavimo sąnaudas) | 1 276 501                    | 1 483 464                              |
| Sąvartyno ir MBA atliekų tvarkymo mokestis                                                              | 2 439 059                    | 2 822 057                              |
| Pirktos paslaugos ir kitos sąnaudos                                                                     | 839 209                      | 821 198                                |
| <b>BENDRASIS PELNAS ( NUOSTOLIAI ):</b>                                                                 | <b>2 078 135</b>             | <b>2 745 177</b>                       |
| <b>BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS:</b>                                                          | <b>1 185 365</b>             | <b>1 138 031</b>                       |
| Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos                                                        | 646 339                      | 665 617                                |
| Amortizacijos sąnaudos                                                                                  | 36 031                       | 37 179                                 |
| Atsargų sąnaudos (atėmus suformuotus nuvertėjimo rezervus)                                              | 20 968                       | 26 723                                 |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį                                                                       | 21 692                       | 20 342                                 |
| Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą                                                      | 2 800                        | 2 800                                  |
| Suteikta parama, labdara                                                                                | 0                            | 0                                      |
| Įmonės turto ir veiklos draudimas                                                                       | 92 562                       | 60 361                                 |
| Reklamos sąnaudos                                                                                       | 26 838                       | 9 973                                  |
| Nurašytų skolų sąnaudos                                                                                 | 20 528                       | 18 248                                 |
| Atostogų rezervo formavimas                                                                             | 118 470                      | 98 748                                 |
| Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas                                                           | 4 942                        | -18 717                                |
| Išaitinių kompensacijų rezervo formavimas                                                               | -1 991                       | 62 625                                 |
| Atlygis valdybos nariams                                                                                | 24 552                       | 19 259                                 |
| Kitos sąnaudos                                                                                          | 171 634                      | 134 873                                |
| <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS ( NUOSTOLIAI ):</b>                                                           | <b>892 770</b>               | <b>1 607 146</b>                       |
| <b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS:</b>                                                                           | <b>815 243</b>               | <b>38 742</b>                          |
| Patalpų nuoma                                                                                           | 17 225                       | 27 633                                 |
| Darbo mašinos parduotos refinansavimui                                                                  | 795 700                      | 0                                      |
| Turto pardavimas                                                                                        | 1 247                        | 10 360                                 |
| Kt.pajamos                                                                                              | 1 071                        | 749                                    |
| <b>KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS:</b>                                                                          | <b>805 257</b>               | <b>13 111</b>                          |
| Nuomojamų patalpų išlaikymas                                                                            | 8 544                        | 12 467                                 |
| Darbo mašinos parduotos refinansavimui                                                                  | 795 700                      | 0                                      |
| Turto pardavimo sąnaudos                                                                                | 1 013                        | 644                                    |
| <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:</b>                                                                   | <b>9 986</b>                 | <b>25 631</b>                          |
| <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:</b>                                                      | <b>5 720</b>                 | <b>6 896</b>                           |
| Gautos baudos, netesybos                                                                                | 5 552                        | 6 810                                  |
| Kitos finansinės pajamos                                                                                | 168                          | 86                                     |
| <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:</b>                                                     | <b>41 574</b>                | <b>10 189</b>                          |
| Palūkanos už lizingus                                                                                   | 42 293                       | 10 564                                 |
| Bankų palūkanos                                                                                         | 0                            | 150                                    |
| Valiutų kurso kitimo sąnaudos                                                                           | 3                            | 0                                      |
| Pakuočių tvarkymo organizacijų kompensuotos banko palūkanos                                             | -722                         | -525                                   |
| <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:</b>                                                   | <b>-35 854</b>               | <b>-3 293</b>                          |
| <b>PELNAS ( NUOSTOLIAI ) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:</b>                                                       | <b>866 902</b>               | <b>1 629 484</b>                       |
| <b>PELNO MOKESTIS PELNO ( NUOSTOLIŲ ) ATASKAITOJE:</b>                                                  | <b>130 319</b>               | <b>241 396</b>                         |
| <b>GRYNASIS PELNAS ( NUOSTOLIAI ):</b>                                                                  | <b>736 583</b>               | <b>1 388 088</b>                       |

UAB "KAUNO ŠVARA"  
2020 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS  
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

#### Informacija apie verslo segmentus

| RODIKLIAI                                           | VERSLO SEGMENTAI             |                                        |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        | VERSLO SEGMENTAI<br>VISO     |                                        | NEGAMYBINĖS SĄNAUDOS         |                                        | IŠ VISO                      |                                        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|
|                                                     | ATLIEKŲ TVARKYMAS            |                                        | MIESTO TVARKYMAS             |                                        | VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA     |                                        | FINANSINĖ IR KITA VEIKLA     |                                        | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |
|                                                     | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ |                              |                                        |                              |                                        |                              |                                        |
| Pajamos                                             | 7 510 915                    | 7 902 003                              | 2 618 461                    | 3 238 530                              | 785 390                      | 497 916                                | 820 962                      | 45 638                                 | 11 735 728                   | 11 684 087                             |                              |                                        | 11 735 728                   | 11 684 087                             |
| Sąnaudos                                            | 6 934 183                    | 6 735 133                              | 2 356 986                    | 2 756 928                              | 737 117                      | 502 587                                | 810 976                      | 20 007                                 | 10 839 262                   | 10 014 655                             | 29 564                       | 39 948                                 | 10 868 826                   | 10 054 603                             |
| <b>Pelnas/nuostolis<br/>prieš<br/>apmokestinimą</b> | <b>576 732</b>               | <b>1 166 870</b>                       | <b>261 475</b>               | <b>481 602</b>                         | <b>48 273</b>                | <b>-4 671</b>                          | <b>9 986</b>                 | <b>25 631</b>                          | <b>896 466</b>               | <b>1 669 432</b>                       | <b>-29 564</b>               | <b>-39 948</b>                         | <b>866 902</b>               | <b>1 629 484</b>                       |
| proc.pajamų dalis                                   | 64.01                        | 67.63                                  | 22.31                        | 27.72                                  | 6.69                         | 4.26                                   | 6.99                         | 0.39                                   | 100.00                       | 100.00                                 |                              |                                        |                              |                                        |
| proc.sąnaudų dalis                                  | 63.97                        | 67.25                                  | 21.74                        | 27.53                                  | 6.80                         | 5.02                                   | 7.49                         | 0.20                                   | 100.00                       | 100.00                                 |                              |                                        |                              |                                        |

8 priedas

**Mokumo - likvidumo rodikliai**

| RODIKLAI                                                      | FINANSINIAI<br>2020<br>METAİ | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAİ | PASTABOS                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bendrasis įsiskolinimo lygis ( proc )<br>( 25-50 proc )       | 29.60                        | 20.42                                  | Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje. |
| Ilgalaikių skolų dalis ( proc )<br>(25-50 proc )              | 43.37                        | 23.96                                  | Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje                             |
| Einamojo ( bendrojo ) likvidumo koeficientas<br>( 1.2 - 2 )   | 1.99                         | 2.41                                   | Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.                   |
| Kritinio padengimo koeficientas<br>( 1 - 1.5 )                | 1.61                         | 2.08                                   | Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.          |
| Absoliutaus padengimo( likvidumo ) koeficientas<br>(1 - 1.5 ) | 0.83                         | 1.05                                   | Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.               |
| Bendrasis mokumo koeficientas<br>( 1 - 2 )                    | 1.72                         | 2.80                                   | Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis                                                    |
| EBITDA                                                        | 2 228 010                    | 2 559 772                              | Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas                               |



9 priedas

## Sandoriai su susijusiomis šalimis

| ŠALYS                                                                                                                                                                                                                             | FINANSINIAI<br>2020<br>METAI       |                                 |                        |                  | PRAĖJĘ<br>2019<br>FINANSINIAI<br>METAI |                                 |                        |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------|----------------------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                   | SUTEIKTA<br>PASLAUGŲ<br>( be PVM ) | GAUTA<br>PASLAUGŲ<br>( be PVM ) | IŠMOKĖTI<br>DIVIDENDAI | GAUTAS<br>TURTAS | SUTEIKTA<br>PASLAUGŲ<br>( be PVM )     | GAUTA<br>PASLAUGŲ<br>( be PVM ) | IŠMOKĖTI<br>DIVIDENDAI | GAUTAS<br>TURTAS |
| Kauno miesto savivaldybei suteiktos paslaugos pagal sutartis                                                                                                                                                                      | 3 137 272                          | X                               | X                      | X                | 3 465 119                              | X                               | X                      | X                |
| Ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomos iš Kauno m. savivaldybės gautos patikėjimo teise valdomos gatvių priežiūros ir valymo mašinos.                                                                                | X                                  | X                               | X                      | 1 007 043        | X                                      | X                               | X                      | 1 204 229        |
| Ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų, antrinių žaliavų ir komunalinių atliekų surinkimo konteineriai ir šiukšlinadėžės šunų ekskrementams. | X                                  | X                               | X                      | 3 247 982        | X                                      | X                               | X                      | 3 167 812        |
| Kauno miesto savivaldybei išmokėti dividendai                                                                                                                                                                                     | X                                  | X                               | 1 400 000              | X                | X                                      | X                               | 1 000 000              | X                |
| <b>VISO KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ:</b>                                                                                                                                                                                             | <b>3 137 272</b>                   | <b>-</b>                        | <b>1 400 000</b>       | <b>4 255 025</b> | <b>3 465 119</b>                       | <b>-</b>                        | <b>1 000 000</b>       | <b>4 372 041</b> |
| VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras pagal sutartis                                                                                                                                                                          | 529 930                            | 2 523 712                       | X                      | X                | 816 355                                | 2 831 002                       | X                      | X                |
| <b>VISO VĮ KAUNO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS:</b>                                                                                                                                                                            | <b>529 930</b>                     | <b>2 523 712</b>                | <b>-</b>               | <b>-</b>         | <b>816 355</b>                         | <b>2 831 002</b>                | <b>-</b>               |                  |
| Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais                                                                                                                                                           | 91 291                             |                                 |                        |                  | 102 837                                |                                 |                        |                  |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus                                                                                                                                                                                               | 5                                  |                                 |                        |                  | 5                                      |                                 |                        |                  |
| Valdybos nariams per metus priskaičiuotos sumos                                                                                                                                                                                   | 24 552                             |                                 |                        |                  | 19 260                                 |                                 |                        |                  |
| Vidutinis valdybos narių skaičius per metus                                                                                                                                                                                       | 5                                  |                                 |                        |                  | 4                                      |                                 |                        |                  |