



FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ 2020 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ LAIKOTARPĮ

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

UAB "KAUNO ŠVARA" K:132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. BALANSAS

2020.10.22

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1;2.1.	18 469 777	16 104 191
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		28 049	33 996
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		28 049	33 996
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		16 013 051	13 666 479
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1 052 675	1 070 278
2.3.	Mašinos ir įranga		10 298 558	7 729 004
2.4.	Transporto priemonės		477 894	298 822
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		4 166 801	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		326 615	301 654
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		326 615	301 654
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 838 368	8 380 282
1.	ATSARGOS	Nr.2;2.1	2 069 882	1 114 927
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		1 428 824	927 490
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		552 742	166 487
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		88 316	20 950
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		4 147 363	2 447 621
2.1.	Pirkėjų skolos	Nr.3;3.1	2 877 403	2 165 947
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		936 400	265 391
2.4.	Kitos gautinos sumos		333 560	16 283
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3 621 123	4 817 734
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		124 240	77 484
	TURTO IŠ VISO		28 432 385	24 561 957

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		14 624 641	13 892 766
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)		3 939 693	2 314 501
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2 131 875	2 314 501
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 807 818	0
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		4 474 990	5 054 191
F.	ATIDĖJINIAI		231 520	225 220
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		231 520	225 220
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		9 101 234	5 389 780
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		4 185 180	1 393 704
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Nr.4	4 185 180	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	4 916 054	3 996 076
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		1 190 402	662 253
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
2.3.	Gauti avansai		206 154	210 826
2.4.	Skolos tiekėjams		797 243	489 264
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		547 914	383 611
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		401 890	40 503
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 369 091	1 282 052
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		403 360	927 567
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		28 432 385	24 561 957

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

2020.10.22

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
1	Pardavimo pajamos	Nr.6	17 975 550	17 579 410
2	Pardavimo savikaina		(13 739 516)	(13 828 091)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 236 034	3 751 319
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės		(1 700 877)	(1 485 325)
7	Kitos veiklos rezultatai		33 528	38 429
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		10 777	14 015
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(70 658)	(14 882)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2 508 804	2 303 556
14	Pelno mokestis		(376 929)	(337 708)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 131 875	1 965 848

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DIREKTORĖ

SAULIUS LAZAUSKAS

(parašas)

(vardas ir pavardė)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

(parašas)

(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. RUGSĖJO mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020.10.22

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
1	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2 131 875	1 965 848
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2 025 055	1 462 588
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(18 801)	2 829
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		59 881	14 881
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(366 449)	2 543 135
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	(4 657)
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(24 961)	6 994
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(972 208)	(123 886)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(67 366)	(1 065)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(754 825)	426 804
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(671 009)	(1 008 762)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(319 165)	(303 459)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(46 756)	(53 397)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		6 300	17 944
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)		303 307	349 587
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)		164 303	435 497
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		361 387	160 534
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		16 777	34 499
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		355 832	(413 031)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai:		2 183 177	5 512 883
2	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 648 070)	(4 214 367)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		814 506	16 240
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		1 888	29 316
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai:		(831 676)	(4 168 811)
3	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(1 400 000)	(1 000 000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAİ	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAİ
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		(1 148 112)	(380 937)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1 184 217)	(380 937)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(41 019)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(70 657)	(14 881)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(1 113 560)	(325 037)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		36 105	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai:		(2 548 112)	(1 380 937)
4	VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
5	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):		(1 196 611)	(36 865)
6	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		4 817 734	3 617 311
7	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		3 621 123	3 580 446

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)

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. RUGSĖJO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020.10.22

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	APMOKĖTAS ĮSTATINIS ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI	SAVOS AKCIJOS (-)	PERKAINOJIMO REZERVAS		ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO	FINANSINIO TURTO	PRIVALOMASIS ARBA ATSARGOS (REZERVINIS) KAPITALAS	SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2018 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		3 336 761	2 849 156	12 578 265
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2018 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		3 336 761	2 849 156	12 578 265
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Praėjusio 2019 m. ataskaitinio 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) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
17. LIKUTIS PRAĖJUSIO 2019 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		5 185 917	2 314 501	13 892 766
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
22. Ataskaitinio 2020m. laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									2 131 875	2 131 875
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) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
29. Įnašai nuostoliams padengti										
30. LIKUTIS 2020 m. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		4 292 600	3 939 693	14 624 641

GENERALINIS DIREKTORIUS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

(parašas)

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 541 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 293,30 Eur.
- Kalendoriniai metai 2020-01-01 - 2020-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- 2019 m 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 išigyjant 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 realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą arba grupę grupę. Visų atsargų nukainojimo iki galimo realizavimo 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, apsieisti finansiniu turtu ar įsipareigojimais, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją ir paslaugas gautinos sumos, iš anksto sumokėtos sumos už finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos įmonei. Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinis turtas ir įsipareigojimai registruojamas apskaitoje tada, kai įmonė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą arba prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą ir įsipareigojimus, įmonė įvertina juos įsigijimo savikaina. Savikaina nustatoma pagal gauto ar perduoto turto ar paslaugų vertę. Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai įvertinami tikrąja verte (susiję su rinkos kainomis) arba amortizuota savikaina. Finansinis turtas nurašomas, kai įmonė netenka teisės kontroliuoti turtą, kai ji gauna visą sutartyje numatytą naudą. Finansinis įsipareigojimas nurašomas, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti. Kiekvieno balanso datą įmonė apskaičiuoja už finansinį turtą tikėtiną atgauti sumą, ir sumažinusi balansinę vertę, pripažįsta nuostolį dėl vertės sumažėjimo. 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 rezultatai 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 rezultatai 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 straipsnis „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 mokėtinos skolos, 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 5 192 996 Eur. Tame tarpe:

- mašinų ir įrengimų - už 4 552 155 Eur;

- transporto priemonių-už 258 490 Eur;

- kitų įrengimų - už 362 056 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 Nr.	ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖ	NAUDINGO TARNAVIMO LAIKAS (METAIS)
ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS		
1	Programinė įranga	3
ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS		
1	Gyvenamieji, administraciniai pastatai	80
2	Kiti aukščiau neišvardyti pastatai	15-33
3	Mašinos ir įrengimai	5-17
4	Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	30-35
5	Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8-35
6	Vamzdynai	25
7	Baldai	6
8	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
9	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6-11
10	Kiti lengvieji automobiliai	10-11
11	Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	6-12
12	Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas	4

(priedai Nr. 1; 2.1)

2. Ilgalaikis finansinis turtas

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 105 175 vnt. konteinerių, 2 805 353 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 308 881 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 1 764 067 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 50 4003 Eur sumai, 89 167 Eur pakuočių atliekų bei kitų antrinių žaliavų atsargų bei 390 145 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 46 437 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 pirkimų

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 124 240 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos – 91 912 Eur.

5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių įsiskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų bendrąja verte už 4 280 707 Eur. Tame tarpe:

- Kauno miesto savivaldybės skola – 936 400 Eur.;
- gyventojų skola – 1 274 726 Eur.;
- savivaldybės kontroliuojamų įmonių skola – 89 015 Eur. (didžiausios skolos: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ – 31 986 Eur, UAB „Kauno vandenys“ – 3 966 Eur, VĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė – 3 294 Eur, AB „Kauno energija“ – 3 482 Eur);
- kitų juridinių asmenų skola – 1 980 566 Eur (didžiausios skolos: VŠĮ „Žalias taškas“ -413 392 Eur, VŠĮ „Gamtos ateitis“ – 187 186 Eur, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 97 864 Eur, UAB „Maxima LT“ – 87 147 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 466 904 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų nurašymo rezervas buvo lygus abejotinomis pripažintų skolų sumai. Virš 90 kalendorinių dienų pratęminuotų skolų suma 574 330 Eur.

(priedai Nr.3;3.1)

6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 333 560 Eur. Tame tarpe 330 357 Eur avansinių mokesčių biudžetui suma.

7. Pinigai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 621 123 Eur. Tame tarpe pinigų likutis kasoje – 27 744 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 604 529 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma, 72 341 Eur iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta subsidija darbo užmokesčiui už darbuotojus, kuriems dėl COVID-9 paskelbta prastova bei 101 865 Eur pagal Biudžeto lėšų naudojimo Kauno miesto savivaldybės 2018-2020 metų užimtumo didinimo programai įgyvendinti sutartį gauta subsidija su programos įgyvendinimu susijusių patirtų išlaidų kompensavimui.

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 4 474 990 Eur.

11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta lizinguojamo turto už 5 070 705 Eur, sumokėta 1 753 444 Eur lizingo įmokų ir 71 376 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 3 725 652 Eur. Tame tarpe:

- 797 243 Eur skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. (Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Volvo Lietuva“ – 114 091 Eur, UAB „Keluva“ – 80 535 Eur, UAB „KMT“ – 57 696 Eur, UAB „Viada LT“ – 142 129 Eur.);

- 1 369 091 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

- 295 731 Eur mokėtinų mokesčių biudžetui. Tame tarpe taršos mokestis už sąvartyne šalinamas atliekas -258 253 Eur., mokėtinas PVM-22 339 Eur.

(priedas Nr.5)

13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 396 140 Eur, pardavimų savikaina sumažėjo 88 575 Eur. Bendrasis pelnas padidėjo 484 715 Eur.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 215 552 Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1 700 877 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 21,87 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 arenai“ bei UAB „Kauno arena“ įsipareigoja bendrovės naudai antrinių 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. „Daugiamečių gėlių ir dekoratyvinių augalų Aleksoto seniūnijoje priežiūros paslaugų pirkimo sutartį“ Nr. SR-402 bendrovė teikia daugiamečių 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), daugiamečių 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) išipareigoja 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 konteineriais 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 paslaugų 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 paslaugų teikimo.

- Pagal 2020 m. vasario 6 d. „Atliekų transportavimo iš Kauno MBA iki UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ 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.
- Pagal 2020 m. liepos 31 d. „Atliekų pervežimo iš dviejų atliekų priėmimo aikštelių paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-153/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.

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 3 939 693 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. Vykdamas ūkinę 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. rugsėjo 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 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI
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
a) įsigijimo savikaina:														
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	8 218	16 425	13 793	-	4 552 155	1 216 380	258 490	19 795	362 056	3 217 009	6 502		5 192 996	4 453 184
Perleistas ir nurašytas turtas	(3 645)	(8 783)	(1 280)	-	(1 424 355)	(86 491)	(28 882)	(74 780)	(195 059)	(299 279)	-		(1 649 576)	(460 550)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą			-								-			
Turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	150 800	135 214	2 387 761	2 373 615	18 088 212	13 467 345	1 337 645	1 108 037	8 537 092	7 732 455	17 123	-	30 367 833	24 681 452
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina			412 271	413 551	3 284 651	3 809 309	455 369	408 533	2 062 604	1 877 218	-	-	6 214 895	6 508 611
b) nusidėvėjimas:														
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	14 161	18 103	31 268	30 994	1 186 898	841 776	79 417	75 494	713 311	496 221	-	-	2 010 894	1 444 485
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)			(362)	(362)	(147 889)	(147 889)			(456 278)	(248 036)			(604 529)	(396 287)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	14 161	18 103	30 906	30 632	1 039 009	693 887	79 417	75 494	257 033	248 185	-	-	1 406 365	1 048 198
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(3 641)	(8 754)	(1 152)	-	(628 652)	(86 490)	(28 881)	(74 779)	(155 361)	(280 241)	-	-	(814 046)	(441 510)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	122 751	106 157	1 335 086	1 294 614	7 789 654	6 920 498	859 751	783 592	4 370 291	3 738 417	-	-	14 354 782	12 737 121
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	28 049	29 057	1 052 675	1 079 001	10 298 558	6 546 847	477 894	324 445	4 166 801	3 994 038	17 123	-	16 013 051	11 944 331
- Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto turto likutinė vertė					5 959 178	1 836 235	157 061	-					6 116 239	1 836 235
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė			37 004	37 132	13	15	8	7	361	355	-		37 386	37 509

2 Priedas

Atsargos (išskyrus sumokėtus avansus)

RODIKLIAI	ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI												PAGAMINTA PRODUKCIJA		ATSARGOS IŠ VISO	
	INVENTORIUS		KONTEINERIAI		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ					
	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI 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	110 258	49 788	2 805 353	2 192 071	245 201	153 589	19 005	39 526	59 511	62 735	3 239 328	2 497 709	552 742	161 583	3 792 070	2 659 292
Sukauptas atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			-1 764 067	-1 555 221					-46 437	-40 737	-1 810 504	-1 595 958	0	0	-1 810 504	-1 595 958
Likutis grynąja verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	110 258	49 788	1 041 286	636 850	245 201	153 589	19 005	39 526	13 074	21 998	1 428 824	901 751	552 742	161 583	1 981 566	1 063 334

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

2.1 priedas

Informacija apie aptarnaujamus konteinerius

APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS	FINANSINIAI 2020 METAI		PRAEJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	
	VNT.	SUMA	VNT.	SUMA
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte	1 360	401 876	2 153	435 925
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	3 099 433	30 746	3 041 838
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi pirkti konteineriai įsigijimo verte	105 175	2 805 353	80 380	2 192 071
Sukauptas trumpalaikio turto grupėje apskaitomų pirktų konteinerių nuvertėjimo rezervas		-1 764 067		-1 555 221
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi savos gamybos konteineriai	148	23 027	217	31 487
Iš viso aptarnaujama konteinerių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	137 678	4 565 622	113 496	4 146 100

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. rugsėjo 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 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
Skola metų pradžioje:								
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
skola balansine verte	2 431 338	3 581 978	265 391	891 518	968 251	1 179 581	1 197 696	1 510 879
Atlikta darbų per ataskaitinį laikotarpį	22 861 582	21 919 104	6 036 240	6 482 826	6 786 504	6 927 243	10 038 838	8 509 035
Gauti apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį	21 465 642	21 377 490	5 365 231	5 279 215	6 756 809	7 078 721	9 343 602	9 019 554
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:								
Skola bendraja verte :	4 280 707	4 631 245	936 400	2 095 129	1 274 726	1 338 447	2 069 581	1 197 669
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	92 821	108 416			92 821	108 416		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	89 015	65 477					89 015	65 477
t.sk. abejotinos skolos:	466 904	459 218			275 618	288 120	191 286	171 098
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	69 288	81 962			69 288	81 962		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-466 904	-459 218			-275 618	-288 120	-191 286	-171 098
skola balansine verte	3 813 803	4 172 027	936 400	2 095 129	999 108	1 050 327	1 878 295	1 026 571
Proc. skolos dalis	100.00	100.00	21.87	45.24	29.78	28.90	48.35	25.86

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. rugsėjo 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

Pirkėjų skolų praterminavimas ir išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE	NEPRATERMI- NUOTOS SKOLOS	SKOLŲ PRATERMINAVIMAS					PATEIKTA TEISMINIŲ IEŠKINIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	IŠIEŠKOTA PER SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	PATEIKTI KREDITORINIAI REIKALAVIMAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	NURAŠYTOS SKOLOS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
			01 - 30 K.D.	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.				
Skolos 2018 m pabaigoje	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										
Skolos 2019 m pabaigoje	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										
SKOLOS 2020 ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	4 280 707	3 273 498	354 072	78 807	42 125	67 157	465 048	78 831	60 090	19 492	35 155
t.t. gyventojai:	1 274 725	745 982	102 995	53 040	29 924	38 959	303 825	47 059	55 120	658	19 619
t.t. Kauno miesto savivaldybė:	936 400	846 759	89 641								
t.t. kiti juridiniai asmenys:	2 069 582	1 680 757	161 436	25 767	12 201	28 198	161 223	31 772	4 970	18 834	15 536
t.t. virš 90 k.d.	574 330										

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

4 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2020 METAI			PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI		
	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĖLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĖLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO
Likutis metų pradžiai:	662 253	1 393 704	2 055 957	468 624	1 109 805	1 578 429
Lizingo (finansinės nuomos) 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
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai:	1 190 402	4 185 180	5 375 582	325 086	1 160 081	1 485 167
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	1 190 402	4 185 180	5 375 582	325 086	1 160 081	1 485 167
Skola kredito įstaigoms	0	0	0			-

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

5 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
Mokėtinos sumos metų pradžia:	3 333 823	3 178 296
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
Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:	3 725 652	3 723 161
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	206 154	220 825
Skolos tiekėjams	797 243	989 100
Skolos asocijuotosioms įmonėms	547 914	435 497
Pelno mokesčio įsipareigojimai	401 890	330 714
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	1 369 091	1 149 025
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	689 540	597 422
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	679 551	551 603
Mokėtini mokesčiai biudžetui	295 731	495 648
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	102 898	95 897
Valdybos nariamas mokėtinas atlygis	3 765	3 703
Kiti kreditoriai	966	2 752

6 priedas

Detalizuota pelno (nuostolio) ataskaita

RODIKLAI	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
PARDAVIMŲ PAJAMOS:	17 975 550	17 579 410
Atliekų tvarkymas	12 409 581	11 725 242
Miesto tvarkymas	4 175 260	4 824 665
Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas	1 390 709	1 029 503
PARDAVIMŲ SAVIKAINA:	13 739 516	13 828 091
Amortizacijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)	1 369 406	1 008 406
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (atėmus gautas kompensacijas)	5 152 046	4 744 150
Atsargų ir produkcijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas ir nuvertėjimo rezervų formavimo sąnaudas)	1 867 267	2 400 413
Sąvartyno ir MBA atliekų tvarkymo mokestis	3 969 150	4 439 861
Pirktos paslaugos ir kitos sąnaudos	1 381 647	1 235 261
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	4 236 034	3 751 319
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS:	1 700 877	1 485 325
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	959 233	983 568
Amortizacijos sąnaudos	51 037	57 140
Atsargų sąnaudos (atėmus suformuotus nuvertėjimo rezervus)	56 900	39 117
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	32 093	31 840
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	2 800	2 800
Suteikta parama, labdara	1 760	0
Įmonės turto ir veiklos draudimas	138 746	93 643
Reklamos sąnaudos	32 662	25 108
Nurašytų skolų sąnaudos	29 894	40 345
Atostogų rezervo formavimas	70 262	-4 669
Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas	13 474	-48 435
Iškeitinių kompensacijų rezervo formavimas	6 300	17 944
Atlygis valdybos nariams	38 121	32 603
Kitos sąnaudos	267 595	214 321
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI):	2 535 157	2 265 994
KITOS VEIKLOS PAJAMOS:	843 101	53 924
Patalpų nuoma	25 188	35 676
Darbo mašinos parduotos refinansavimui	795 700	0
Turto pardavimas	20 146	16 807
Kt.pajamos	2 067	1 441
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	809 573	15 495
Nuomojamų patalpų išlaikymas	12 778	14 837
Darbo mašinos parduotos refinansavimui	795 700	0
Turto pardavimo sąnaudos	1 095	658
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	33 528	38 429
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	10 777	14 015
Gautos baudos, netesybos	10 597	13 809
Kitos finansinės pajamos	180	206
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:	70 658	14 882
Palūkanos už lizingus	71 377	15 271
Bankų palūkanos	0	150
Valiutų kurso kitimo sąnaudos	3	0
Pakuočių tvarkymo organizacijų kompensuotos banko palūkanos	-722	-539
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:	-59 881	-867
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:	2 508 804	2 303 556
PELNO MOKESTIS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE:	376 929	337 708
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	2 131 875	1 965 848

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

7 priedas

Informacija apie verslo segmentus

RODIKLIAI	VERSLO SEGMENTAI								VERSLO SEGMENTAI VISO		NEGAMYBINĖS SĄNAUDOS		IŠ VISO	
	ATLIEKŲ TVARKYMAS		MIESTO TVARKYMAS		VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		FINANSINĖ IR KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ						
Pajamos	12 409 580	11 725 242	4 175 260	4 824 665	1 390 710	1 029 503	853 878	67 939	18 829 428	17 647 349			18 829 428	17 647 349
Sąnaudos	10 593 995	10 315 122	3 586 240	4 003 748	1 272 466	938 429	820 350	29 510	16 273 051	15 286 809	47 573	56 984	16 320 624	15 343 793
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	1 815 585	1 410 120	589 020	820 917	118 244	91 074	33 528	38 429	2 556 377	2 360 540	-47 573	-56 984	2 508 804	2 303 556
proc.pajamų dalis	65.91	66.45	22.17	27.34	7.39	5.83	4.53	0.38	100.00	100.00				
proc.sąnaudų dalis	65.10	67.48	22.04	26.19	7.82	6.14	5.04	0.19	100.00	100.00				

8 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	34.35	22.06	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	45.98	22.27	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo (bendrojo) likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	2.00	2.26	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.58	1.99	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo(likvidumo) koeficientas (1 - 1.5)	0.74	0.88	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1 - 2)	1.57	2.51	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	4 605 235	3 781 564	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas

9 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2020 METAI				PRAEJĘ 2019 FINANSINIAI METAI			
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	IŠMOKĖTI DIVIDENDAI	GAUTAS TURTAS	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	IŠMOKĖTI DIVIDENDAI	GAUTAS TURTAS
Kauno miesto savivaldybei suteiktos paslaugos pagal sutartis	5 161 313	X	X	X	5 477 652	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	957 747	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 šiukšliadėžės šunų ekskrementams.	X	X	X	3 099 433	X	X	X	3 167 812
Kauno miesto savivaldybei išmokėti dividendai	X	X	1 400 000	X	X	X	1 000 000	X
VISO KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ:	5 161 313	-	1 400 000	4 057 180	5 477 652	-	1 000 000	4 372 041
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras pagal sutartis	743 278	4 109 158	X	X	1 267 296	4 453 460	X	X
VISO VĮ KAUNO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS:	743 278	4 109 158	-	-	1 267 296	4 453 460	-	
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	146 288				148 362			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5				5			
Valdybos nariams per metus priskaičiuotos sumos	38 121				32 504			
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	5				5			