

Pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

DALIA MAKAREVIČIENĖ

2023-07-28 11:28:29 GMT+3
Autentifikaciją užtikrina elpako.lt



Pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

SAULIUS LAZAUSKAS

2023-07-28 13:03:19 GMT+3
Autentifikaciją užtikrina elpako.lt



Elektroninio dokumento nuorašas



FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ 2023 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 WWW.SVARA.LT

2023 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. BALANSAS

2023.07.24

(ataskaitos sudarymo data)

2023 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1;2.1.	23 316 301	21 801 582
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		15 923	16 661
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		15 923	16 661
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		20 675 419	19 308 132
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 381 831	3 428 042
2.3.	Mašinos ir įranga		12 080 748	10 504 438
2.4.	Transporto priemonės		541 856	398 666
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		4 645 161	4 937 974
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		25 823	39 012
3.	FINANSINIS TURTAS		2 514 337	2 384 765
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		2 177 522	2 177 522
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos		336 815	207 243
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		110 622	92 024
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		110 622	92 024
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 105 304	9 632 348
1.	ATSARGOS	Nr.2;2.1	1 502 479	1 105 779
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		966 509	430 977
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		524 189	661 596
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		11 781	13 206
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		5 218 217	4 449 749
2.1.	Pirkėjų skolos	Nr.3;3.1	3 449 874	3 511 962
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		1 413 420	823 295
2.4.	Kitos gautinos sumos		354 923	114 492
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2 384 608	4 076 820
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		192 610	159 640
	TURTO IŠ VISO		32 614 215	31 593 570

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		19 487 554	19 294 151
1.	KAPITALAS		8 292 690	8 292 690
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		8 292 690	8 292 690
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		7 412 502	5 039 349
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		694 511	581 123
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		6 717 991	4 458 226
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 782 362	5 962 112
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1 193 403	2 267 574
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 588 959	3 694 538
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		1 988 213	2 328 883
F.	ATIDĖJINIAI		293 812	264 799
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		293 812	264 799
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		10 844 636	9 693 033
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		4 525 765	2 976 448
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Nr.4	4 525 765	2 976 448
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	6 318 871	6 716 585
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		1 409 710	1 788 004
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
2.3.	Gauti avansai		199 046	181 247
2.4.	Skolos tiekėjams		948 892	1 188 857
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		414 172	330 800
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		238 311	0
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 337 425	2 206 678
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		771 315	1 020 999
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		0	12 704
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		32 614 215	31 593 570

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

SAULIUS LAZAUSKAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

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)

2023 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023.07.24

2023 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
1	Pardavimo pajamos	Nr.6	17 377 088	15 455 478
2	Pardavimo savikaina		(14 755 386)	(12 712 021)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 621 702	2 743 457
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės		(1 203 645)	(1 253 382)
7	Kitos veiklos rezultatai		36 197	41 610
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		21 295	8 246
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(62 433)	(66 815)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 413 116	1 473 116
14	Pelno mokestis		(219 713)	(227 323)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 193 403	1 245 793

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

SAULIUS LAZAUSKAS

(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DIREKTORĖ

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)

2023 m. BIRŽELIO mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023.07.24

(ataskaitos sudarymo data)

2023 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
I	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 193 403	1 245 793
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2 031 766	2 046 384
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(5 709)	(26 998)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		51 349	58 569
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(114 510)	(258 029)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(129 572)	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(18 598)	5 424
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(421 775)	(697 626)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		1 425	43 813
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(13 715)	(671 960)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(590 125)	(617 713)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(240 431)	(372 781)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(32 970)	23 514
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		29 013	20 048
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu 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)		(222 166)	248 922
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)		83 372	(74 088)
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		238 311	156 212
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		9 230	(9 959)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		262 596	(68 292)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(12 704)	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai:		2 098 190	1 051 233
2	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 556 715)	(3 292 066)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		8 005	27 015
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		11 084	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai:		(1 537 626)	(3 265 051)
3	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Elektroninio dokumento nuorašas		
		Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAEJĘ FINANSINIAI METAI
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(1 000 000)	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(1 000 000)	
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(1 252 776)	1 635 473
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1 252 776)	(867 341)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(62 433)	(66 815)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(1 190 343)	(800 526)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	2 502 814
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai:		(2 252 776)	1 635 473
4	VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
5	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):		(1 692 212)	(578 345)
6	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		4 076 820	4 159 965
7	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		2 384 608	3 581 620

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

SAULIUS LAZAUSKAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

Elektroninio dokumento nuorašas

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)

2023 m. BIRŽELIO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023.07.24

(ataskaitos sudarymo data)

2023 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 2021 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		4 030 301	6 122 463	16 545 112
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2021 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		4 030 301	6 122 463	16 545 112
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 2022 m. ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									2 267 574	2 267 574
10. Dividendai									(2 000 000)	(2 000 000)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								4 458 226	(4 458 226)	-
13. Panaudoti rezervai								(4 030 301)	4 030 301	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	2 481 465									2 481 465
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
17. LIKUTIS PRAĖJUSIO 2022 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	8 292 690					581 123		4 458 226	5 962 112	19 294 151
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 2023m. laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1 193 403	1 193 403
23. Dividendai								1 500 000	(2 500 000)	(1 000 000)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai						113 388		5 217 991	(5 331 379)	-
26. Panaudoti rezervai								(4 458 226)	4 458 226	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-									-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. LIKUTIS 2023 m. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	8 292 690					694 511		6 717 991	3 782 362	19 487 554

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

SAULIUS LAZAUSKAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

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, kilnojamoji tualetų nuoma, vejų šienavimas, dekoratyvinių želdinių priežiūra.
Miesto gatvių ir viešųjų erdvių priežiūra, remontas ir asfaltavimas.
- 2022 metų vidutinis darbuotojų skaičius 595 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 649,00 Eur.
2023 metų vidutinis darbuotojų skaičius 524 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 772,00 Eur.
- Kalendoriniai metai 2023-01-01 - 2023-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- Asocijuotos įmonės:
 - VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės kodas 300092998, buveinės adresas Pramonės pr.4A., Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre). Įstaigos veiklos sritis-regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas ir administravimas Kauno apskrities teritorijoje, komunalinių atliekų tvarkymas, komunalinių atliekų sąvartynų bei kitų atliekų tvarkymo objektų eksploatavimas. Įstaigos dalininkai: Kauno miesto savivaldybės taryba, Kėdainių rajono savivaldybės taryba, Jonavos rajono savivaldybės taryba, Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba, Kauno rajono savivaldybės taryba, Raseinių rajono savivaldybės taryba ir UAB „Kauno švara“. Įstaigos dalininkams priklauso neturtinės teisės. Kauno miesto savivaldybė visuotiniame dalininkų susirinkime turi 3 balsus (kas sudaro 33,33 proc. balsų), kiti dalininkai turi po 1vieną balsą (po 11,11 proc. balsų).
 - Kauno miesto savivaldybė (įstaigos kodas 188764867, buveinės adresas Laisvės al.96 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre) - vienintelė įmonės akcininkė, kuriai priklauso 100 proc. UAB „Kauno švara“ turimų akcijų.
 - 2020 m. gruodžio 4 d. įkurta UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ (įmonės kodas 305682942, buveinės adresas Statybininkų g.3, Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre). Bendrovės veiklos sritis-centralizuotas paslaugų teikimas bendrai bendrovė kontroliuojantiems akcininkams-Kauno miesto savivaldybės valdomoms bendrovėms-AB „Kauno energija“, UAB „Kauno vandenys“, UAB „Kauno švara“, UAB „Kauno autobusai“, UAB „Kauno butų ūkis“. Bendrovės įstatinis kapitalas 343 000 paprastųjų materialinių vardinųjų akcijų, vienos akcijos nominali vertė vienas euras, kuri akcininkui visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. UAB „Kauno butų ūkis“ priklauso 12 proc. balsų, kitiems akcininkams po 22 proc. balsų.

Apskaitos politika

- Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal ataskaitinių laikotarpiu galiojusį Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Įmonių atskaitomybės įstatymą bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.
- Pagal LR Įmonių atskaitomybės įstatyme nustatytus rodiklius bendrovė rengia vidutinėms įmonėms taikomą finansinių ataskaitų rinkinį.

- Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurais.
- 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. Nuo 2020 m pakeitus apskaitos politiką klientų aptarnavimui naudojami visi konteineriai priskiriami ilgalaikiam turtui, kadangi įmonės turimų konteinerių skaičius ir vertė yra reikšmingi ir pajamas įmonei uždirba eksploatuojami vidutiniškai septynis metus. 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 atskaitinį 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 krito), 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. 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 atiduotas 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, kuri šis turtas atiduodamas naudoti. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat

apskaitomų atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

- 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 paskirstytojo 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 staipsnis „Dotacijos“ tiek, kiek to turto nudėvima, ir mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Gautas finansavimas pripažįstamas ir rodomas apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintas sprendimas skirti finansavimą ir pervedamos 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. Nuo 2020 m bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos administracijos personalo darbo apmokėjimas, ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM, žemės nuomos ir kt.), transporto ir ryšių ir kitos bendrosios 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 mokestį, 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 mokestį 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. Atidėtasis pelno mokestis skaičiuojamas nuo laikinųjų skirtumų: atidėjinių abejotinių skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervą, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža), nuo atidėjinių pagal Darbo kodekso reikalavimus mokamų išeitinių išmokų mokėjimui darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeinantiems iš darbo, nuo atidėjinių atsargų nuvertinimui bei nuo atidėjinio nepanaudotų atostogų rezervo Sodros dalies.
 - Atidėjiniai pripažįstami jei: įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai; tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą; įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Kiekvieną balanso datą atidėjiniai peržiūrimi ir koreguojama jų vertė. Atidėjiniai naudojami tik tiems tikslams, kuriems jie buvo sudaryti.
 - Lizingas apskaitoje registruojamas, jei lizingo laikotarpio pabaigoje nuosavybės teisė į turtą pereina lizingo gavėjui. Bendrovė, gavusi turtą pagal lizingo sutartį, registruoja ilgalaikį turtą ir ilgalaikius įsipareigojimus turto vertės dengimo suma. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Turto vertės dengimo suma mažinamos pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuoti mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.
 - Nuomos mokestis, mokamas pagal nuomos sutartį, išsinuomoto turto eksploatacijos ir draudimo išlaidos, pripažįstami sąnaudomis. Išsinuomoto turto nusidėvėjimą skaičiuoja turto savininkas. Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos. Išlaidos, susijusios su išnuomotu turtu, pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.
 - Atlygio darbuotojui už atliktą darbą sąnaudas įmonė pripažįsta tą ataskaitinį laikotarpį, kada darbuotojas atliko darbą. 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 išipareigojimą 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 išipareigojimą įmonė pripažįsta kai jos skiriamos įmonės vadovo įsakymu.

Išeitinės kompensacijos sąnaudomis ir trumpalaikiais išipareigojimais 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 išeinantiems iš darbo. Šių kompensacijų mokėjimui bendrovė formuoja atidėjinį ir šis išipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Išipareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Dabartinė išmokų darbuotojams išipareigojimų 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 išipareigojimo 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 atskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, išipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių atskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įverinimai, apima amortizaciją, nusidėvėjimą, ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimą ir vertės sumažėjimo bei pajamų kaupimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įverinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti išipareigojimai 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 turtą, darbą ar žinias, jos išipareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

Informacija dėl 2023 m. finansinių ataskaitų

1. Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

Nematerialų turtą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga.

Per 2023 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 3 339 149 Eur. Tame tarpe:

- mašinų ir įrengimų - už 2 789 017 Eur;
- transporto priemonių – už 210 087 Eur;
- kitų įrenginių - už 400 634 Eur. Ilgalaikiame turte bendrovė apskaito 173 110 vnt. konteinerių 3 843 953 Eur sumai, vertinant likutine verte.

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	Administraciniai ir gamybiniai pastatai	80
2	Kiti pastatai	15-33
3	Mašinos ir įrengimai	5-17
4	Įrenginiai, statiniai	30-35
5	Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8-35
6	Baldai, ūkinis inventorių	4-10
7	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
8	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6-11
9	Kiti lengvieji automobiliai	10-11
10	Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	6-12
11	Konteineriai ir konteinerių priedai	4-10
12	Darbo mašinų priedai, kitas ūkinis inventorių ir aukščiau neišvardytas materialus turtas	4-10

(priedai Nr. 1; 2.1)

2. Ilgalaikis finansinis ir atidėtojo pelno mokesčio turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinis turtas buvo 2 514 337 Eur. Tame tarpe:

- 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;

- 75 460 Eur įsigytos 75 460 vnt. paprastosios vardinės materialios UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ akcijos pagal 2020 m. gruodžio 4 d. UAB „Kauno miesto paslaugų centro steigimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-262/20.

- 336 815 Eur po vienerių metų gautinos sumos, kurias sudaro suteikta pasiūlymų, sutartinių įsipareigojimų vykdymo, dalyvaujant viešuosiuose pirkimuose, garantų suma.

Bendrovė skaičiuoja atidėtąjį pelno mokesčių nuo laikinųjų skirtumų: atidėjinių abejotinių skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervą, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža), nuo atidėjinių pagal Darbo kodekso reikalavimus mokamų išeitinių išmokų mokėjimui darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeinantiems iš darbo, nuo atidėjinių atsargų nuvertinimui bei nuo atidėjinių nepanaudotoms atostogoms Sodros dalies. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 110 622 Eur.

3. Atsargos

Žaliavų ir komplektavimo gaminių grupėje apskaitomos inventoriaus, medžiagų, kuro ir atsarginių detalių atsargos, kurių bendra grynoji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 966 509 Eur.

Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos pakuočių atliekų, dugno pelenų bei kitų antrinių žaliavų atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo 77 006 Eur pakuočių atliekų ir kitų antrinių žaliavų atsargų, bei 484 832 Eur dugno pelenų atsargų, vertinant įsigijimo savikaina.

2020 m. gruodžio mėn. 10 d. įsakymu Nr. OV – 610 „Dėl turto nuvertėjimo įvertinimo tvarkos“ nustatyta tvarka turimo turto atsargų galimo panaudojimo įvertinimui, nelikvidžių atsargų nustatymui bei grynosios galimo realizavimo vertės nustatymui. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turimų atsargų nuvertėjimas sudaro 37 649 Eur. Šiam atsargų nuvertinimui suformuoti atsargų nuvertėjimo rezervai (priedas Nr.2)

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

2023 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma sudarė 192 610 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos – 154 223 Eur.

5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių išskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo 5 449 219 Eur neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų, vertinant bendraja verte. Tame tarpe:

- Kauno miesto savivaldybės skola – 1 413 420 Eur.;

- gyventojų skola – 1 251 736 Eur.;

- juridinių asmenų skola – 2 784 063 Eur. Tame tarpe:

- savivaldybės kontroliuojamų įmonių skola – 240 685 Eur. (didžiausios skolos: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ – 26 637 Eur, AB „Kauno energija“ – 2 556 Eur, Kauno lopšelis-darželis „Žemyna“ – 6 719 Eur., Kauno technologijos universiteto inžinerijos licėjus - 79 172 Eur, Kauno lopšelis-darželis „Čiauškutis“-5 858 Eur, Lopšelis -darželis „Gandriukas“-36 529 Eur, Aleksandro Stulginskio mokykla- 18 407 Eur, Kauno Nemuno mokykla – 10 048 Eur.);

- kitų juridinių asmenų skola – 2 543 378 Eur (didžiausios skolos: VŠĮ „Žalias taškas“ – 521 778 Eur, GIA „Gamtos ateitis“ – 292 748 Eur, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 127 374 Eur, UAB „Maxima LT“ – 97 012 Eur, UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ – 86 039 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. 2020 m. kovo 24 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-104 „ Dėl mišrių komunalinių atliekų tvarkymo pastoviosios ir kintamosios įmokos dedamosios dalies dydžių ir mišrių komunalinių atliekų susikaupimo normų nustatymo“ nuo 2020 m. birželio 1 dienos taikomi nauji įmokų dydžiai.

Abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 585 925 Eur.

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

Virš 90 kalendorinių dienų praterminuotų skolų suma 562 672 Eur.

(priedai Nr.3;3.1)

6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 354 923 Eur. Tame tarpe 267 452 Eur avansinių mokesčių biudžetui suma ir 45 000 Eur suteikta pasiūlymų, sutartinių įsipareigojimų vykdymo, dalyvaujant viešuosiuose pirkimuose, garantų suma.

7. Pinigai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2 384 608 Eur. Tame tarpe pinigų likutis kasoje – 3 827 Eur.

8. Kapitalas

2022-05-05 Akcijų pirkimo-pardavimo sutartimi 2 481 464 Eur padidintas įstatinis kapitalas išleidžiant 8 568 vnt paprastųjų vardinių nematerialiųjų 289,62 Eur nominalios vertės akcijų. Naujai išleistos akcijos apmokėtos Kauno m. savivaldybės nepiniginiu įnašu-nuosavybės teise priklausančiu nekilnojamuoju turtu, esančiu Goštautų g.4, Kaune ir Lampėdžių g.18, Kaune. 2022 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstatinis kapitalas sudarė 8 292 689 Eur. Visos akcijos yra paprastosios nematerialios ir pilnai apmokėtos. Turimų akcijų skaičius sudarė 28 633 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 2023 m. gegužės mėn. 19 d. Kauno miesto savivaldybės mero įsakymu Nr. M - 235 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo”, 2 267 754 Eur 2022 m. pelno, 3 694 358 Eur ankstesnių finansinių metų nepaskirstyto pelno bei 4 458 226 Eur pervedimų iš rezervų (viso 10 420 338 Eur) paskirstyta sekančiai: į privalomąjį rezervą-113 388 Eur, į rezervą investicijoms – 4 696 440 Eur, paramai - 68 000 Eur, darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms – 453 551 Eur. Dividendams paskirta 2 500 000 Eur pelno dalis, iš kurios ataskaitiniu laikotarpiu sumokėta 1 000 000 Eur. 2 588 959 Eur nepaskirstytas pelnas perkeltas į kitus finansinius metus.

10. Dotacijos ir subsidijos

Per 2023 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 360 998 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma. Gautų nepanaudotų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 988 213 Eur. Tame tarpe:

- 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. perduotų bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise devynių gatvių priežiūros ir valymo mašinų - 415 485 Eur;
- 2019-03-26 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduotų 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 – 1 186 146 Eur;
- 2019-11-19 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduotų 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 – 310 433 Eur;
- 2020-02-04 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduotų bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 84 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti – 2727 Eur;
- 2023-03-28 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduotų bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 180 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti – 17 894 Eur;
- pagal 2020-2022 m Kauno miesto savivaldybės Užimtumo didinimo programą įsigytos krūmapjovės ir trimeriai 28 001 Eur;
- pagal Aplinkos apsaugos ministerijos finansavimo programą įsigyti elektromobiliai-7 714 Eur.

11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro 5 935 475 Eur lizingo įsipareigojimai:

- 276 105 Eur UAB „Swedbank Lizingas“. Taikoma 2,57 proc. metinių palūkanų;
- 271 105 Eur SIA „Citadele Leasing“. Taikoma 2,60 proc. metinių palūkanų;
- 54 283 Eur UAB „Volvo Financial Services VFS LT“. Taikoma 3,60 proc. metinių palūkanų;
- 687 294 Eur AB Šiaulių bankas. Taikoma 3,20 proc. metinių palūkanų;
- 49 628 Eur UAB „Citadele Faktoringas“. Taikoma 2,77 proc. metinių palūkanų.
- 4 597 060 Eur AB SEB bankas. Įsigytam turtui pagal:
 - 2019-12-03 Lizingo limito suteikimo sutartį taikoma 1,98 proc. metinių palūkanų;
 - 2020-11-09 Lizingo limito suteikimo sutartį taikoma 1,95 proc. metinių palūkanų;
 - 2022-02-02 Lizingo limito suteikimo sutartį taikoma 1,71 proc. metinių palūkanų, nuo 2022-10 mėn taikoma 2,34 proc. metinių palūkanų;
 - 2022-12-12 Lizingo limito suteikimo sutartį taikoma 6 mėn EURIBOR +1,81 proc metinių palūkanų;
 - 2023-05-31 Lizingo limito suteikimo sutartį taikoma 6 mėn EURIBOR +1,59 proc metinių palūkanų.

Per 2023 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta lizinguojamo turto už 2 951 707 Eur (su PVM), sumokėta 1 780 684 Eur lizingo įmokų ir 62 433 Eur lizingo palūkanų.

(priedas Nr.4)

12. Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos per vienerius metus mokėtinos sumos sudarė 4 909 161 Eur. Tame tarpe:

- 948 892 Eur skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. (Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Stratum“ – 38 959 Eur, UAB „Viada LT“ – 234 135 Eur, UAB „Autokausta“ – 42 639 Eur, UAB „Kauno gatvių apšvietimas“ – 44 871 Eur.);
- 414 172 Eur skola asocijuotoms įmonėms: 381 810 Eur VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui, 32 362 Eur Kauno miesto paslaugų centrui;
- 238 311 Eur pelno mokesčio įsipareigojimai;
- 2 337 425 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- 242 471 Eur gautų viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma;
- 307 485 Eur mokėtinų mokesčių biudžetui. Tame tarpe taršos mokestis už sąvartyne šalinamas atliekas - 63 144 Eur, mokėtinas PVM- 226 179 Eur.

(priedas Nr.5)

13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 1 921 610 Eur, pardavimų savikaina išaugo 2 043 365 Eur. Bendrasis pelnas sumažėjo 121 755 Eur.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 49 737 Eur. Grynas pelnas sumažėjo 52 390 Eur.

(priedas Nr.6)

14. Informacija apie verslo segmentus

Įmonės veikla skirstoma į pagrindinę ir nepagrindinę veiklą. 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, 2022 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 19,13 proc. visų iš pirkėjų gautinų sumų. Gautinų sumų likučiai yra nuolat kontroliuojami. Maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius finansinės būklės ataskaitų sudarymo dienai. Galima rizika atsiranda dėl partnerių įsipareigojimų nevykdymo ir didžiausia galima rizika yra lygi balansinei šių instrumentų vertei.

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 nustąčiusi 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

2023 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 ieškiniiais neapskaičiuoti šiose finansinėse ataskaitose.

Pagal 2023-06-12 Kreditavimo sutartį Nr.2023008425 AB SEB bankas vienerių metų laikotarpiui įsipareigojo suteikti 1 000 000 Eur kreditą bendrovės nepavojingų atliekų pelenų ir šlako atliekų laikymo ir apdorojimo aikštelės, esančios Sąvartos g.1, Lepšiškių k. Kauno rajone prievolių vykdymo užtikrinimui, suteikiant garantiją, kurios įsipareigojimo mokestis 1,20 proc. Prievolių pagal sutartį įvykdymas užtikrinamas įkeičiant esamas ir būsimas lėšas banko sąskaitoje.

17. Susijusių šalių sandoriai

Su bendrove susijusios šalys – Viešojo įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centras, UAB „Kauno miesto paslaugų 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 paslaugas. Pagal šią sutartį iki 2020-12-31 buvo teikiamos centrinės dispečerinės, o iki 2021-10-01 -avarinės tarnybos paslaugos.
 - 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 prižiūrimum 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 vejos 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 vejos priežiūros paslaugas.
- Pagal 2021 m. gegužės 06d. „Savivaldybės nekilnojamo turto nuomos sutartį“ Nr.SRK-852 bendrovė nuomojasi garažo patalpas ir kiemo aikštelę, esančias Kaune, Statybininkų g.12.
- Pagal 2021 m. birželio 16d. „Paslaugų teikimo sutartį“ Nr.SR-484 bendrovė teikia miesto aplinkotvarkos – žemės lyginimo, planiravimo ir vejos sėjimo paslaugas.
- Pagal 2022 m. gegužės 27 d. „Gyvūnų gaišenų surinkimo Kauno mieste ir perdavimo utilizuoti paslaugų pirkimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-150 bendrovė teikia gyvūnų gaišenų surinkimo Kauno mieste paslaugą.
- 2022-05-05 Akcijų pirkimo-pardavimo sutartimi 2 481 464 Eur padidintas įstatinis kapitalas išleidžiant 8 568 vnt paprastųjų vardinių nematerialiųjų 289,62 Eur nominalios vertės akcijų. Naujai išleistos akcijos apmokėtos Kauno m. savivaldybės nepiniginiu įnašu-nuosavybės teise priklausančiu nekilnojamuoju turtu, esančiu Goštautų g.4, Kaune ir Lampėdžių g.18, Kaune.
- Pagal 2022 m. liepos 01 d. „Paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-194 SR-394 bendrovė teikia miesto aplinkotvarkos (esamo grunto nukasimo ir jo išvežimo, kietųjų dangų nurinkimo/išardymo, kietos dangos išvežimo, naujos žemės atvežimo, vejos sėjimo) paslaugas.
- Pagal 2022 m. rugpjūčio 18 d. „Paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-241 SR-495 bendrovė teikia naudotų padangų, kurių turėtojo nustatyti neįmanoma, tvarkymo Kauno miesto savivaldybės teritorijoje paslaugas.
- Pagal 2022 m. rugsėjo 29 d. „Paslaugų pirkimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-567 SR-567 bendrovė teikia asbesto turinčių gaminių atliekų surinkimo iš gyventojų apvažiavimo būdu, transportavimo ir saugaus šalinimo paslaugą.
- Pagal 2023 m. balandžio 07 d. „Kauno miesto savivaldybės valdomų žemės sklypų ir prie pastatų esančių teritorijų priežiūros paslaugų sutartį“ Nr.SR-220 bendrovė teikia žolės pjovimo, medžių genėjimo, avarinių medžių pjovimo paslaugą
- 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 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. „Atliekų priėmimo į žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelę “ sutartį Nr.6.8.-PS-84 bendrovė UAB „Kauno švara“ (atliekų turėtojas) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (atliekų tvarkytojui) už atliekų priėmimą į žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelę.
 - 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 mokesčių.
 - 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 2022 m. gruodžio 28 d. „Lapių regioninio sąvartyno operatoriaus paslaugų teikimo“ sutartį Nr.22-188P bendrovė teikia Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas.
- Pagal 2020 m. gruodžio 28 d. „Komposto ir kitų po mechaninio apdorojimo atliekų transportavimo iš Kauno MBA į Kauno regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną paslaugų teikimo sutartį „ Nr.6.8.-PS-263/20 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 atlieki.
- Pagal 2020 m. kovo 4d. Subtiekimą sutartį Nr.6.8-PS-39/20 UAB „Kauno švara“ (Tiekėjas) ir VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (Subtiekiėjas) 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 (Subtiekiėjas) 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 kogeneracinė jėgainė“ paslaugų teikimo sutartį Nr.6.8-PS-22/20 bendrovė teikė 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 2021 m. sausio 19 d. „Atliekų pervežimo iš Kauno regiono atliekų priėmimo aikštelių ASK konteineriais paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-29/21 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Pagal 2021 m. sausio 19 d. „Atliekų pervežimo iš Kauno regiono atliekų priėmimo aikštelių HOOK tipo konteineriais paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-30/21 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Pagal 2022 m. birželio 16 d. ir 2023 m. gegužės 17 d. „Žemių, likusių po sijojimo, ir grunt, likusio nuo kelmų smulkinimo, pervežimo paslaugų teikimo sutartis“ Nr.6.8-PS-175/22(22-88P) ir 23-97P bendrovė teikia atliekų pervežimo iš žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės į Lapių regioninį sąvartyną paslaugas.
- Pagal 2021 m. gegužės 28 d. „Medienos ir didžiagabaričių atliekų smulkinimo paslaugų pirkimo sutartį“ Nr.6.8-PS-262/21 bendrovė teikia atliekų smulkinimo paslaugą.
- Pagal 2022 m. sausio 4d. „Atliekų smulkinimo paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-5/22 bendrovė teikia atliekų smulkinimo paslaugas.
- Pagal 2022 m. rugpjūčio 1d. „Biotualetų ir susidariusių atliekų sutvarkymo paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-238/22 bendrovė teikia biotualetų valymo ir susidariusių atliekų sutvarkymo paslaugas.
- Pagal 2022 m. rugsėjo 28 d. „Atliekų pervežimo iš Kauno regiono atliekų priėmimo aikštelės, esančios adresu Gėluvos k., Ariogalos sen., Raseinių raj., HOOK tipo konteineriais paslaugų teikimo sutartis“ Nr.22-137P bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Pagal 2022 m. spalio 20 d. „Kauno regiono uždarytų ir rekultivuotų sąvartynų šienavimo paslaugų teikimo sutartis“ Nr.22-152P bendrovė teikia šienavimo paslaugas.
- Pagal 2022 m. gruodžio 30 d. „Kauno MBA biotualetų nuomos sutartį“ Nr.22-189P bendrovė teikia biotualetų nuomos su jo valymu paslaugas.
- Pagal 2023 m. kovo 08 d. „Kauno MBA teritorijos valymo paslaugų teikimo sutartį“ Nr.23-53P bendrovė teikia valymo paslaugas.
- Pagal 2023 m. liepos 04 d. „Didžiagabaričių ir statybinių atliekų transportavimo HOOK tipo konteineriais paslaugų teikimo sutartį“ Nr.23-151P bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Sandoriai su UAB „Kauno miesto paslaugų centras“:
 - Siekiant Kauno miesto savivaldybės strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, susijusių su Savivaldybės valdomų įmonių veiklos efektyvumu ir resursų valdymu, įgyvendinimo, Savivaldybė raštu „Dėl bendrovių vidinių veiklų ir klientų aptarnavimo paslaugų centralizavimo proceso iniciavimo“ , pavedė centralizuotai teikti klientų aptarnavimo paslaugą UAB „Kauno miesto paslaugų centrui“, kurio kontroliuojančiais akcinikais yra UAB „Kauno

švara“, UAB „Kauno vandenys“, UAB „Kauno butų ūkis“, AB „Kauno energija“ ir UAB „Kauno autobusai“. 2020 m. gruodžio 04d. pasirašyta UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ steigimo sutartis. Steigėjai pasirašė: UB „Kauno energija“ 75 460 vnt. Akcijų, UAB „Kauno vandenys“ 75 460 vnt. akcijų, UAB „Kauno švara“ 75 460 vnt. akcijų, UAB „Kauno autobusai“ 75 460 vnt. akcijų, UAB „Kauno butų ūkis“ 41 160 vnt. akcijų. Kiekviena akcija ją turinčiam akcininkui visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą.

- Pagal 2022 m. liepos 15d „Konkrečią sutartį dėl klientų aptarnavimo paslaugų“ UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ teikia klientų aptarnavimo paslaugas.
- Pagal 2022m. rugpjūčio 30 „Negyvenamų patalpų nuomos sutartį“ Nr.6.8-PS-324 bendrovė nuomoja negyvenamasias patalpas UAB „Kauno miesto paslaugų centrui“

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 2022 m. birželio 28 d. įsakymu Nr. A - 2507, „Dėl Kauno miesto savivaldybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“.

Visuotinis akcininkų susirinkimas renka kolegialų bendrovės valdymo organą - bendrovės valdybą. Per 2023 m ataskaitinį laikotarpį už darbą valdyboje jos nariams priskaityta 33 088 Eur atlygio. Valdybos nariams atlygis mokamas vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2022-09-14 įsakymu Nr.A-3308 „Dėl Uždarosios Akcinės Bendrovės „Kauno švara“ valdybos narių atlygio nustatymo“ .

(priedas Nr. 9)

18. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ir pelno paskirstymo projektas

2023 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo 6 782 362 Eur nepaskirstyto pelno, kuris susideda iš:

- 1 193 403 Eur 2023 m. ataskaitinio laikotarpio pelno;
- 2 588 959 Eur nepaskirstyto ankstesnių metų pelno;

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 standarto reikalavimus. Vykdamt ūkinę veiklą įmonė įsipareigoja laikytis aplinkosaugos politikoje TIPK ir ISO 14001 iškeltų bendrų aplinkosaugos tikslų. Įdiegta kokybės vadybos sistema, kuri atitinka ISO 9001:2015 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 ISO 45001:2018 standarto reikalavimus. Darbuotojų saugos ir sveikatos politikos tikslas – saugti darbo aplinką visiems.

Kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos vadybų sistemų sertifikatai galioja iki 2024 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius

Saulius Lazauskas

Finansų direktorė

Dalia Makarevičienė

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 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		KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		NEBAIGTA STATYBA IR SUMOKĖTI AVANSAI		MATERIALUS TURTAS IŠ VIŠO	
	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAEJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	16 661	16 368	3 428 042	1 030 951	10 504 438	11 534 299	398 666	411 713	4 937 974	4 789 762	39 012	25 823	19 308 132	17 792 548
a) įsigijimo savikaina:														
Turto vertė finansinių metų pradžioje	164 012	149 385	4 895 564	2 430 469	21 925 951	21 548 710	1 544 870	1 416 182	13 352 670	12 442 945	39 012	25 823	41 758 067	37 864 129
Turto įsigijimas	4 365	16 050	1 700	2 481 464	2 789 017	384 970	210 087	128 688	400 634	443 765	(2 289)	-	3 399 149	3 438 887
Perleistas ir nurašytas turtas	(5 923)	(4 407)	(14 019)	-	-	(950 189)	(75 664)	-	(268 323)	(71 219)	-	-	(358 006)	(1 021 408)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą			-						10 900		(10 900)			
Turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	162 454	161 028	4 883 245	4 911 933	24 714 968	20 983 491	1 679 293	1 544 870	13 495 881	12 815 491	25 823	25 823	44 799 210	40 281 608
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina	135 459	106 761	633 764	318 370	3 538 996	2 628 946	795 536	477 332	3 442 725	2 734 780	-	-	8 411 021	6 159 428
b) nusidėvėjimas:														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	147 351	133 017	1 467 522	1 399 518	11 421 513	10 014 411	1 146 204	1 004 470	8 414 696	7 653 182	-	-	22 449 935	20 071 581
Priskaitytas nusidėvėjimas	5 084	9 920	44 112	29 637	1 212 707	1 169 392	66 896	73 716	702 967	763 719	-	-	2 026 682	2 036 464
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)			(241)	(241)	(98 593)	(98 593)	(286)		(261 878)	(299 853)			(360 998)	(398 687)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	5 084	9 920	43 871	29 396	1 114 114	1 070 799	66 610	73 716	441 089	463 866	-	-	1 665 684	1 637 777
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(5 904)	(4 401)	(10 220)	-	-	(950 186)	(75 663)	-	(266 943)	(70 621)	-	-	(352 826)	(1 020 807)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	146 531	138 536	1 501 414	1 429 155	12 634 220	10 233 617	1 137 437	1 078 186	8 850 720	8 346 280	-	-	24 123 791	21 087 238
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	15 923	22 492	3 381 831	3 482 778	12 080 748	10 749 874	541 856	466 684	4 645 161	4 469 211	25 823	25 823	20 675 419	19 194 370
- Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto likutinė vertė					8 799 924	6 889 984	197 817	247 305					8 997 741	7 137 289
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė	39	50	59 153	27 614	17	14	11	9	9 162	405	-	-	68 343	28 042

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

2 Priedas

Atsargos (išskyrus sumokėtus avansus)

RODIKLIAI	ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI										PAGAMINTA PRODUKCIJA		ATSARGOS IŠ VISO	
	INVENTORIUS		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ					
	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	64 850	64 426	288 885	290 233	66 331	39 877	10 911	63 135	430 977	457 671	675 594	544 403	1 106 571	1 002 074
Sukauptas atsargų nuvertėjimas metų pradžioje							0	-48 937	0	-48 937	-13 998	-8 378	-13 998	-57 315
Likutis grynąja verte metų pradžioje	64 850	64 426	288 885	290 233	66 331	39 877	10 911	14 198	430 977	408 734	661 596	536 025	1 092 573	944 759
Likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	82 561	104 600	841 936	743 367	38 246	65 396	3 766	11 390	966 509	924 753	561 838	774 948	1 528 347	1 699 701
Sukauptas atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							0	0	0	0	-37 649	-6 676	-37 649	-6 676
Likutis grynąja verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	82 561	104 600	841 936	743 367	38 246	65 396	3 766	11 390	966 509	924 753	524 189	768 272	1 490 698	1 693 025

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2022 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

2.1 priedas

Informacija apie aptarnaujamus konteinerius

APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS	FINANSINIAI 2023 METAI		PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	
	VNT.	SUMA	VNT.	SUMA
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte	141 935	2 318 053	136 862	1 486 810
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	31 175	1 525 900	30 995	2 059 556
Iš viso aptarnaujama konteinerių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	173 110	3 843 953	167 857	3 546 366

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 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 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
Skola metų pradžioje:								
Skola bendraja verte:	4 857 706	3 914 009	823 295	602 597	1 204 902	1 176 481	2 829 509	2 134 931
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	72 958	78 835			72 958	78 835		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	42 956	32 428					42 956	32 428
t.t. abejotinos skolos:	522 449	366 993			261 392	241 686	261 057	125 307
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	60 122	57 444			60 122	57 444		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-522 449	-366 993			-261 392	-241 686	-261 057	-125 307
skola balansine verte	4 335 257	3 547 016	823 295	602 597	943 510	934 795	2 568 452	2 009 624
Atlikta darbų per ataskaitinį laikotarpį	20 886 756	18 512 300	5 041 618	4 223 750	5 167 411	4 967 007	10 677 727	9 321 543
Gauti apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį	20 295 243	17 246 328	4 451 493	3 606 037	5 120 577	4 872 536	10 723 173	8 767 755
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:								
Skola bendraja verte :	5 449 219	5 179 981	1 413 420	1 220 310	1 251 736	1 270 952	2 784 063	2 688 719
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	67 418	75 249			67 418	75 249		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	240 685	88 942					240 685	88 942
t.sk. abejotinos skolos:	585 925	351 006			256 285	234 782	329 640	116 224
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	55 579	52 333			55 579	52 333		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-585 925	-351 006			-256 285	-234 782	-329 640	-116 224
skola balansine verte	4 863 294	4 828 975	1 413 420	1 220 310	995 451	1 036 170	2 454 423	2 572 495
Proc. skolos dalis	100.00	100.00	25.94	23.56	22.97	24.54	51.09	51.90

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 m. birželio 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	NURAŠYOTOS 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 2020 m pabaigoje	3 732 113	2 912 922	180 554	72 969	51 065	55 148	459 455	139 371	77 061	31 353	44 547
t.t. virš 90 k.d.	565 668										
Skolos 2021 m pabaigoje	3 914 009	3 241 202	167 151	57 564	49 611	44 943	353 538	128 447	70 359	15 481	108 188
t.t. virš 90 k.d.	448 092										
Skolos 2022 m pabaigoje	4 857 707	3 664 592	597 195	81 601	99 696	107 792	306 831	103 913	69 935	144 221	44 928
t.t. virš 90 k.d.	514 319										
SKOLOS 2023 m ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	5 449 226	4 392 487	340 419	153 648	36 640	166 735	359 297	93 838	18 640	7 697	19 111
t.t. gyventojai:	1 251 736	847 159	104 526	37 499	22 424	28 487	211 641	16 319	13 281	0	7 080
t.t. Kauno miesto savivaldybė:	1 413 420	1 269 922	57 739	85 759							
t.t. kiti juridiniai asmenys:	2 784 070	2 275 406	178 154	30 390	14 216	138 248	147 656	77 519	5 359	7 697	12 031
t.t. virš 90 k.d.	562 672										

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2023 METAI			PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI		
	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĒLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĒLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO
Likutis metų pradžiai:						
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	1 788 004	2 976 448	4 764 452	1 550 903	3 977 646	5 528 549
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai:						
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	1 409 710	4 525 765	5 935 475	818 099	4 117 917	4 936 016

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
Mokėtinos sumos metų pradžiai:	4 928 581	4 095 371
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	181 247	190 766
Skolos tiekėjams	1 188 857	853 545
Skolos asocijuotosioms įmonėms	330 800	405 737
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	65 687
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	2 206 678	1 801 627
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	1 077 782	902 282
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	1 128 896	899 345
Mokėtini mokesčiai biudžetui	828 283	625 597
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	184 395	146 798
Valdybos ir audito komiteto nariamas mokėtinas atlygis	5 518	4 324
Kiti kreditoriai	2 803	1 290
Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:	4 909 161	4 486 071
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	199 046	211 255
Skolos tiekėjams	948 892	1 081 978
Skolos asocijuotosioms įmonėms	414 172	331 649
Pelno mokesčio įsipareigojimai	238 311	221 899
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	2 337 425	1 974 696
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	1 087 011	892 323
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	1 250 414	1 082 373
Mokėtini mokesčiai biudžetui	307 485	486 450
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	242 471	171 748
Valdybos ir audito komiteto nariamas mokėtinas atlygis	3 611	3 688
Kiti kreditoriai	217 748	2 708

6 priedas

Detalizuota pelno (nuostolio) ataskaita

RODIKLAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
PARDAVIMŲ PAJAMOS:	17 377 088	15 455 478
Atliekų tvarkymas	12 506 236	11 365 673
Miesto tvarkymas	3 770 980	2 969 866
Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas	1 099 872	1 119 939
PARDAVIMŲ SAVIKAINA:	14 755 386	12 712 021
Amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)	1 632 466	1 598 235
Sąnaudos, susijusios su darbo užmokesčiu (atėmus gautas kompensacijas)	5 841 038	4 623 254
Atsargų ir produkcijos sąnaudos (atėmus nuvertėjimo rezervų formavimo sąnaudas)	2 719 919	2 064 904
Sąvartyno ir MBA atliekų tvarkymo mokestis	2 590 820	2 648 607
Pirktos paslaugos ir kitos sąnaudos	1 971 143	1 777 021
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	2 621 702	2 743 457
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS:	1 203 645	1 253 382
Amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos	38 303	49 462
Sąnaudos, susijusios su darbo užmokesčiu	758 785	704 895
Atsargų sąnaudos (atėmus suformuotus nuvertėjimo rezervus)	32 010	-5 444
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	36 099	36 334
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	12 200	0
Suteikta parama	0	34 500
Reklamos sąnaudos	33 649	19 524
Nurašytų skolų ir atidėjimų skolų nurašymui formavimo sąnaudos	79 832	7 714
Atlygis valdybos ir audito komiteto nariams	34 887	30 556
Kitos sąnaudos	177 880	375 841
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 418 057	1 490 075
KITOS VEIKLOS PAJAMOS:	67 569	61 200
Patalpų nuoma	36 698	26 730
Turto pardavimas	18 252	31 815
Kt.pajamos	12 619	2 655
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	31 372	19 590
Nuomojamų patalpų išlaikymas	22 256	16 877
Turto pardavimo sąnaudos	8 470	2 713
Kitos sąnaudos	646	0
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	36 197	41 610
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	21 295	8 246
Gautos baudos, netesybos	9 979	6 672
Kitos finansinės pajamos	11 316	1 574
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:	62 433	66 815
Palūkanos už lizingus	62 433	66 815
Bankų palūkanos	0	0
Valiutų kurso kitimo sąnaudos	0	0
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:	-41 138	-58 569
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:	1 413 116	1 473 116
PELNO MOKESTIS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE:	219 713	227 323
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 193 403	1 245 793

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Informacija apie verslo segmentus

RODIKLIAI	VERSLO SEGMENTAI								VERSLO SEGMENTAI VISO		IŠLAIDOS PARAMAI, DARBUOTOJŲ PREMIJOMS IR KT TIKSLAMS		IŠ VISO	
	ATLIEKŲ TVARKYMAS		MIESTO TVARKYMAS		VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI
	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI						
Pajamos	12 522 974	11 365 673	3 774 607	2 969 966	1 100 803	1 119 939	67 569	69 446	17 465 953	15 524 924			17 465 953	15 524 924
Sąnaudos	10 937 613	9 698 002	3 669 034	2 996 122	1 368 259	1 265 707	31 372	27 836	16 006 278	13 987 667	46 559	64 141	16 052 837	14 051 808
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	1 585 361	1 667 671	105 573	-26 256	-267 456	-145 768	36 197	41 610	1 459 675	1 537 257	-46 559	-64 141	1 413 116	1 473 116
proc.pajamų dalis	71.70	73.21	21.61	19.13	6.30	7.21	0.39	0.45	100.00	100.00				
proc.sąnaudų dalis	68.33	69.33	22.92	21.42	8.55	9.05	0.20	0.20	100.00	100.00				

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

8 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2023 METAI	PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	33.25	29.22	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	41.73	43.70	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo (bendrojo) likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	1.44	2.01	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio (greitojo) padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.20	1.68	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas (pinigai ir pirkėjų skolos) viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo(likvidumo) koeficientas (1 - 1.5)	0.38	0.68	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1 - 2)	1.74	1.81	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	3 507 316	3 586 316	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas

UAB "KAUNO ŠVARA"
2023 m. birželio 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

9 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2023 METAI					PRAĖJĘ 2022 FINANSINIAI METAI				
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	DIVIDENDAI	TURIMOS AKCIJOS / TURINIS ĮNAŠAS	GAUTAS TURTAS	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	DIVIDENDAI	TURIMOS AKCIJOS / TURINIS ĮNAŠAS	GAUTAS TURTAS
Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybei suteiktos paslaugos pagal sutartis	4 282 235	7 216				3 626 574	30 570			
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomos iš Kauno m. savivaldybės gautos patikėjimo teise valdomos gatvių priežiūros ir valymo mašinos.					415 485					612 671
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų, antrinių žaliavų ir komunalinių atliekų surinkimo konteineriai ir šiukšlinėdėžės šunų ekskrementams.					1 525 900					2 059 556
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Kauno m. savivaldybei priklausančių akcijų vertė				8 292 690					8 292 690	
Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybei išmokėti dividendai			1 000 000					-		
VISO KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ:	4 282 235	7 216	1 000 000	8 292 690	1 941 385	3 626 574	30 570	-	8 292 690	2 672 227
Per ataskaitinį laikotarpį VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras atliktų paslaugų pagal sutartis vertė	849 113	2 701 784				633 660	2 728 802			
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovės turimo turinio įnašo į VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą vertė.				2 102 062					2 102 062	
VISO VĮ KAUNO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS:	849 113	2 701 784	-	2 102 062	-	633 660	2 728 802	-	2 102 062	-
Per ataskaitinį laikotarpį UAB "Kauno miesto paslaugų centra" atliktų paslaugų pagal sutartis vertė	19 449	167 217								
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovei priklausančių UAB "Kauno miesto paslaugų centras" akcijų vertė.				75 460		-	-		75 460	
VISO UAB " KAUNO MIESTO PASLAUGŲ CENTRAS"	19 449	167 217	-	75 460	-	-	-	-	75 460	-
Vadovams per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	176 605					96 312				
Vidutinis vadovų skaičius per ataskaitinį laikotarpį	4					5				
Valdybos nariams per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos sumos	33 088					28 756				
Vidutinis valdybos narių skaičius per ataskaitinį laikotarpį	4					5				

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	D. Makarevičienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. birželio 30d. Finansinės ataskaitos
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-28 Nr. (FIN) FA-7
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Generalinis direktorius-Generalinis direktorius Saulius Lazauskas 2023-07-28; Pasirašymas: Finansų direktorius-Finansų direktorius Dalia Makarevičienė 2023-07-28
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
