



FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ 2017 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)

2017 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. BALANSAS

2017.10.19

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M. I-III KETVIRČIŲ

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

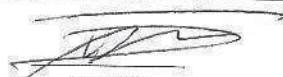
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

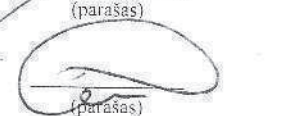
Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1;2.1.	11 750 594	8 292 653
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		56 584	9 003
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		56 584	9 003
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		9 287 156	5 907 703
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1 395 594	1 087 251
2.3.	Mašinos ir įranga		5 924 494	2 712 402
2.4.	Transporto priemonės		439 023	497 629
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 528 045	1 610 421
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		0	0
3.	FINANSINIS TURTAS		2 136 816	2 136 816
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos		2 102 062	2 102 062
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos		34 754	34 754
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		270 038	239 131
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		270 038	239 131
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 408 766	6 764 230
1.	ATSARGOS	Nr.2;2.1	1 100 747	1 117 449
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		876 669	950 982
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		38 682	95 886
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		185 025	70 214
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		371	367
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		2 595 283	2 569 514
2.1.	Pirkėjų skolos	Nr.3;3.1	1 960 230	2 003 718
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		385 633	473 507
2.4.	Kitos gautinos sumos		249 420	92 289
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2 712 736	3 077 267
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		45 467	22 476
	TURTO IŠ VISO		18 204 827	15 079 359

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV ⁶	PRAEJE 2016 FINANSINIAI METAI
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		11 177 945	11 632 106
1.	KAPITALAS		5 811 225	5 811 225
1.1.	Išstatinis (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		4 107 331	4 112 843
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		581 123	515 549
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		3 526 208	3 597 294
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 259 389	1 708 038
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1 045 839	1 708 038
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		213 550	0
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		2 447 759	972 440
F.	ATIDĖJINIAI		247 066	165 914
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		247 066	165 914
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		4 332 057	2 308 899
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 928 794	274 057
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Nr.4	1 747 632	92 894
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		181 162	181 163
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Nr.4;5	2 403 263	2 034 842
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		311 565	49 759
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		35 035	140 141
2.3.	Gauti avansai		204 513	177 892
2.4.	Skolos tiekėjams		228 056	259 824
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		369 774	238 351
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		206 573	0
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		931 080	938 634
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		116 667	230 241
II.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		18 204 827	15 079 359

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DIREKTORĖ


(parašas)


(parašas)

DALIUS TUMYNAS
(vardas ir pavardė)

DALIA MAKAREVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)

Pilnos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3: VI REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017.10.19

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M. I-III KETVIRČIU

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

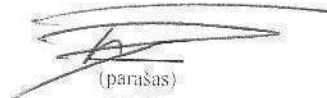
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAEJE 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV
1	Pardavimo pajamos	Nr.6	12 608 210	13 118 146
2	Pardavimo savikaina		(9 943 720)	(10 001 995)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 664 490	3 116 151
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės		(1 464 166)	(1 349 584)
7	Kitos veiklos rezultatai		25 414	14 192
8	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		1 528	38 181
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(5 761)	(47 094)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 221 505	1 771 846
14	Pelno mokestis		(175 666)	(279 533)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 045 839	1 492 313

GENERALINIS DIREKTORIUS

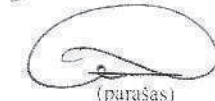
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DIREKTORĖ


(parašas)

DALIUS TUMYNAS

(vardas ir pavardė)


(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

(vardas ir pavardė)

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. RUGSĖJO mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017.10.19

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M. I-III KETVIRČIU

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAEJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV
1	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 045 839	1 492 313
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		965 577	830 811
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		382	2 565
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		5 761	47 094
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		1 475 319	(73 779)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(30 907)	(28 035)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		16 706	(10 152)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(4)	7 907
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		43 488	92 881
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocojuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		87 874	(798 064)
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(159 740)	(355 968)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(22 991)	(13 712)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		81 152	8 830
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)		(5 147)	61 419
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)		131 423	(2 360)
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		206 573	240 752
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(7 554)	(74 445)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(113 574)	19 945
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir atieinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grvnieji pagrindinės veiklos pinigų srautai:		3 720 177	1 448 002
2	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(4 396 927)	(1 392 034)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		3 934	1 836
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		1 828	869
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		781	5 739
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Grvnieji investicinės veiklos pinigų srautai:		(4 390 384)	(1 383 590)
3	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(1 500 000)	(800 000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-

III. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV.	PRALIE 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV.
3.1.1.	Akeijų išleidimas			-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(1 500 000)	(800 000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		1 805 676	(295 444)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	101 202
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	101 202
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(388 186)	(1 688 749)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(105 107)	(70 071)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(5 761)	(47 094)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(277 318)	(1 571 584)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		2 193 862	1 292 103
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai:		305 676	(1 095 444)
4.	VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNIŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKŪČIUI:			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):		(364 531)	(1 031 032)
6.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		3 077 267	4 103 431
7.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		2 712 736	3 072 399

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

(parašas)

DALIUS TUMYNAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

DALIA MAKAREVIČIENE

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)

2017 m. RUGSĖJO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017.10.19

(ataskaitos sudarymo data)

2017 M. I-III KETVIRČIŲ

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	APMOKĖTAS ĮSTATINIS ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI	SAVOS AKCIJOS (-)	PERKAINOJIMO REZERVAS		ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRSTY- TASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO	FINANSINIO TURTO	PRIVALOMASIS ARBA ATSARGOS (REZERVINIS) KAPITALAS	SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2015 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					424 659		3 170 036	1 318 148	10 724 068
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2015 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					424 659		3 170 036	1 318 148	10 724 068
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 2016 m. ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1 708 038	1 708 038
10. Dividendai									(800 000)	(800 000)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai						90 890		3 597 294	(3 688 184)	-
13. Panaudoti rezervai								(3 170 036)	3 170 036	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										

	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	SAVOMIS AKCIJOMS IŠGYTI				
16. Įnašai nuostoliams padengti											
17. LIKUTIS PRAEJUSIO 2016 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					515 549		3 597 294	1 708 038	11 632 106	
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 2017 m. I-III KETV. laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1 045 839	1 045 839	
23. Dividendai									(1 500 000)	(1 500 000)	
24. Kitos išmokos											
25. Sudaryti rezervai						65 574		3 526 208	(3 591 782)	-	
26. Panaudoti rezervai								(3 597 294)	3 597 294	-	
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų											
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											
29. Įnašai nuostoliams padengti											
30. LIKUTIS FINANSINIŲ 2017 m. II KETV. PABAIGOJE	5 811 225					581 123		3 526 208	1 259 389	11 177 945	

GENERALINIS DIREKTORIUS

DALIUS TUMYNAS

FINANSŲ DIREKTORE

DALIA MAKAREVIČIENE

(parašas)

(parašas)

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

- Kauno savivaldybės įmonė „Švara“ įregistruota Kauno miesto mero 1991-03-04 potvarkiu Nr. 320. Įmonės pakeitimas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1995-03-28 įsakymu Nr. 225. Įstatų pakeitimas ir veiklos rūšių papildymas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1996-05-18 įsakymu Nr. 261. Įmonė reorganizuota į akcinę bendrovę „Kauno švara“ rejestro tvarkytojo 1999-06-01 potvarkiu Nr. 416. Kauno miesto tarybos 2000-02-24 sprendimu Nr. 47 nutarta įmonę reorganizuoti į UAB „Kauno švara“. UAB „Kauno švara“ įregistruota rejestro tvarkytojo 2000-08-01 įsakymu Nr.460, įregistravimo Nr. AB-2000-283.
- Įmonės kodas 132616649.
- Buveinės adresas: Statybininkų g.3, Kaunas.
- Bendrovės veikla:
Atliekų išvežimas - buitinių, gamybinių atliekų išvežimas iš organizacijų ir privačių valdų.
Antrinių žaliavų surinkimas, supirkimas ir rūšiavimas, pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymas, pažymų išdavimas.
Aplinkos priežiūra - teritorijų mechanizuotas bei rankinis valymas, šlavimas, laistymas ir plovimas, barstymas druskos – smėlio mišiniu, viešųjų tualetų priežiūra, kilnojamų tualetų nuoma.
Miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugos.
- 2016 metų vidutinis darbuotojų skaičius 504 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 777,60 Eur.
2017 metų vidutinis darbuotojų skaičius 492 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 841,70 Eur.
- Kalendoriniai metai 2017-01-01 - 2017-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja UAB “MGI IN SALVO”.
- Asocijuotos įmonės:
 - Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės kodas 300092998, buveinės adresas Statybininkų g. 3-19 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre);
 - Kauno miesto savivaldybė (įstaigos kodas 188764867, buveinės adresas Laisvės al.96 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre).

Apskaitos politika

- Šios finansinės atskaitos parengtos pagal 2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo Apskaitos Standartus.
- Nuo 2016-01-01 pasikeitus norminiams aktams, reglamentuojantiems finansinių atskaitų sudarymą, buvo pakeistas balanso ir pelno (nuostolių) atskaitų straipsnių klasifikavimas, pakoreguojant ir palyginamąją 2015 m. informaciją, lyginant su ankstesniais metais pateiktomis metinėmis finansinėmis atskaitomis.
- Šiose finansinėse atskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurais, kurie, vadovaujantis 2014 -04-17 Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr.XII-828, nuo 2015 m. sausio 01 d tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Finansinių atskaitaitų palyginamųjų laikotarpių litais išreikštos sumos perskaičiuotos santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.
- Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma ar kitokio sunaudoto turto vertė ir kitos tiesioginės turto paruošimo naudojimui išlaidos. Sukurtas nematerialus turtas apskaitoje registruojamas sukūrimo savikaina. Sukurto nematerialiojo turto sukūrimo išlaidos įverinamos pagal taikomą savikainos skaičiavimo metodiką. Nematerialus turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo metodą.
- Ilgalaikis materialus turtas, tai įmonei nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas ekonominę naudą ir išsaugodamas natūrinę formą, nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra didesnė nei 90 Eur., klientų aptarnavimui naudojami konteineriai ilgalaikiam turtui priskiriami nuo 180 Eur. vertės, patikėjimo teise gautas turtas ilgalaikiam turtui priskiriamas nuo 15 Eur. vertės. Materialus turtas priskiriamas ilgalaikiam, jei įmonė tikisi būsimais laikotarpiais iš jo gauti ekonominės naudos arba jis sudaro prielaidas įmonei veikti. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta (mokėtina) pinigų suma, pasigaminto turto tiesioginės ir netiesioginės gamybos išlaidos, turto registravimo mokesčių, parengimo naudoti ir pan. išlaidos, patirtos iki naudojimo pradžios. Ilgalaikio 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 sekancio mėnesio 1 dienos po turto įvedimo į eksploataciją.

Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įmonės vadovo patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.

Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas periodiškai, bet ne rečiau kaip metinių finansinių ataskaitų datą, peržiūrimi. Jei pastebėtas reikšmingas laukiamos iš to turto ekonominės naudos pasikeitimas, nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas pakeičiami taip, kad atitiktų pasikeitusią situaciją.

Nurašius nudėvėtą turtą, gautos dalys ar medžiagos apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte.

- Atsargos - per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Registruojant atsargas apskaitoje ir finansinėje atsakomybėje jos įvertinamos faktine įsigijimo savikaina. Įmonės atsargoms priskiriama degalai, atsarginės dalys, pirktas 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 nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą. Visų atsargų nukainojimo iki grynosios realizavimo vertės suma ir visi atsargų nuostoliai pripažįstami to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nukainojimai ar susidarė nuostoliai, veiklos sąnaudomis. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko konkrečių kainų atsargų įvertinimo būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Siekiant finansinėje atsakomybėje tikrai ir teisingai atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę bei vadovaujantis Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atsakomybės įstatymo 4 str. 1 d. bei 15 str. 14 d. mažaverčių 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. Nuvertėjimo prielaidos grindžiamos prielaida, kad bus gaunamos ne visos gautinos sumos. Kiekvieno finansinio turto vieneto vertės sumažėjimas nustatomas ir registruojamas atskirai.
- Įprastinei tipinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, viešųjų erdvių priežiūros ir remonto, antrinių žaliavų surinkimo darbai bei veiklos sąnaudos. Įprastinei netipinei veiklai priskiriama kita (nepagrindinė) – valgyklos, metalo konstrukcijų gamybos bei kita netipinė veikla. Įprastinės netipinės finansinės ir investicinės veiklos straipsniui priskiriamos palūkanų už bankuose laikomus pinigus, valiutų kurso pasikeitimo, pripažintų baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos.
- 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 grynasis 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 grynasis pelnas (nuostolis) bei priėmus sprendimą padengti nuostolius iš rezervų ar nuostolių suma mažinant įstatinį kapitalą.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti.

- Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikio turto pirkimui, statymui ar kitokiam įsigijimui. Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso staipsnis „Dotacijos“ tiek, kiek to turto nudėvima, ir mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Gautas finansavimas pripažįstamas ir rodomas apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintas sprendimas skirti finansavimą ir pravedamos lėšos.
- Pajamos įmonės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas ir nukainojimą. Pardavimo pajamos įvertinamos už prekę ar paslaugą gautina pinigų suma neįskaitant į ją pridėtinės vertės mokesčio. Prekėmis laikomas turtas, skirtas perparduoti, ir įmonės pagaminta produkcija, skirta parduoti. Pajamos pripažįstamos jei: pajamų suma gali būti patikimai įvertinta; sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso datos gali būti patikimai įvertintas; tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda; sąnaudos, susijusios su sandoriu, gali būti patikimai įvertintos; su prekėmis susijusi rizika ir jų teikiama nauda yra perduota pirkėjui ir bendrovė parduotų prekių nevaldo ir nekontroliuoja. Kai pagal paslaugų teikimo sutartį paslaugos teikiamos ilgiau kaip vieną ataskaitinį laikotarpį, pajamos proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, per kuriuos buvo teikiamos paslaugos. Jei kyla abejonių, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, skola, kurios nesitikima gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas. Jei nėra galimybių atgauti patirtų išlaidų, jos pripažįstamos sąnaudomis. Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu.
- Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis pajamomis ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Į pardavimo savikainą įtraukiama per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius patirtų išlaidų suma, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Finansinėse ataskaitose pateikiama grynoji suteiktų paslaugų savikaina. Prie veiklos sąnaudų priskiriamos administracijos, ūkio dalies bei tiekimo skyriaus personalo darbo apmokėjimas, tų skyrių ilgalaikio turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM, žemės nuomos ir kt.), transporto ir ryšių bei kitos šių skyrių ir kitos bendraįmoninės sąnaudos. Kitos veiklos sąnaudos pripažįstamos pagal tuos pačius pripažinimo kriterijus, kaip ir tipinės veiklos sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis pripažįstamos sąnaudos, susijusios su finansiniu turtu ir finansiniais įsipareigojimais.
- Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taikant mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatytus pelno ir kitų nuo apmokestinamojo pelno apskaičiuojamų mokesčių reikalavimus. Bendrovė skaičiuoja atidėtą pelno mokesť, 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 mokesť turto ar įsipareigojimų balansinė vertė skiriasi nuo jo mokesčio bazės, pripažįstami atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai ir (arba) turtas. Jie apskaičiuojami lyginant turto ar įsipareigojimo balansinę vertę su jo mokesčio baze. Neskaiciuojamas atidėtas pelno mokesť sukauptam daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervui, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža.
- Atidėjiniai pripažįstami jei: įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė 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 mokesčiai, 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 atyvejais. Premijų už darbą ir jubiliejaus proga sąnaudas ir įsipareigojimą įmonė pripažįsta kai jos skiriamos įmonės vadovo įsakymu.

Išeitinės kompensacijos sąnaudomis ir trumpalaikiais įsipareigojimais pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai priimamas sprendimas nutraukti darbo santykius su darbuotoju. Bendrovėje pagal darbo kodekso reikalavimus mokamos išeitinės išmokos darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeintiems iš darbo. Šių kompensacijų mokėjimui bendrovė formuoja atidėjinį ir šis įsipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Įsipareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datai. Dabartinė išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Vyriausybės vertybinių popierių, išreikštų ta pačia valiuta kaip išmokos ir kurių išmokėjimo laikotarpis panašus į numatomą išmokų mokėjimo laikotarpį, palūkanų norma. Aktuarinis pelnas ir nuostoliai pripažįstami iš karto pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Bendrovė moka nustatyto dydžio socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą vadovaujantis šalies įstatymų reikalavimais ir ateityje neturės jokio įsipareigojimo ir toliau mokėti šias įmokas, jei fondas neturės pakankamai turto, kad galėtų visiems darbuotojams sumokėti išmokas, susijusias su tarnyba dabartiniu ar ankstesniais laikotarpiais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudoms.

- Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta pagal Lietuvos banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį, skelbiamą dieną prieš ūkinį įvykį arba ūkinę operaciją. Skirtumai, susidarę apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės atskaitomybės datai, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.
- Segmentais pripažįstamos tos sudedamosios įmonės verslo dalys, kurios gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų, kurių veiklos rezultatai nuolat tikrinami įmonės vadovybės ir rengiama atskira finansinė informacija, teikiama įmonės vadovybei.
- Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų 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 įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai mažai.
- Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. 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 įsipareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

Informacija dėl 2017 m. finansinių ataskaitų

1. Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

Nematerialų turtą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga.
2016 m. balandžio mėn. 05 d. bendrovės valdybos sprendimu Nr. (1.7) – VN - 27 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

Per 2017 m. įsigyta ilgalaikio nematerialaus turto už 60 758 Eur. Tame tarpe: atsiskaitymų su pirkėjais ir atliekų tvarkymo sistema už 49 800 Eur.

Per 2017 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 4 336 169 Eur. Tame tarpe: pastatų kompleksas Kaune, Naglio g.4E už 330 500 Eur.; darbo mašinų, skirtų atliekų vežimui už 815 109 Eur.; darbo mašinų, skirtų miesto

valymui už 1 148 741 Eur.; darbo mašinų, skirtų antrinių žaliavų surinkimui už 111 600 Eur.; darbo mašinų, skirtų miesto viešųjų erdvių priežiūrai ir remontui už 49 700 Eur.; automobiliai FORD TRANSIT už 22 979 Eur.; 30 vnt biotualetų už 15 750 Eur.; konteinerių už 65 306 Eur.

Ilgalaikio turto grupėje apskaitomos Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimais 2017-04-25 Nr.T-282, 2017-05-23 Nr.290, 2017-07-11 Nr.T-429, 2017-09-12 Nr.T-591, 2017-09-12 Nr.T-592 „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 gatvių priežiūros ir valymo mašinos, kurių vertė 1 577 487 Eur.

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

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą turtą sudaro darbo mašinos ir įrenginiai. 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 įrenginiai	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 kroviniai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	6-12
12	Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas	4

(priedai Nr. 1; 2.1)

2. Ilgalaikis finansinis turtas

2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. finansinis turtas buvo 2 136 816 Eur., kurį sudarė:

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

- Pagal 2013-12-20 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-108 ir 2013-12-20 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-219 suteikta 43 443 Eur. paskola UAB „Diena Media News“. Paskolos grąžinimo terminas 2014-12-31, metinė palūkanų norma 5,00 proc. Neapmokėta paskolos suma 41 615 Eur. Pagal Vilniaus apygardos teismo 2014-12-01 nutartį UAB „Diena Media News“ iškelta restruktūrizavimo byla, kuri įsiteisėjo Lietuvos Apeliacinio teismo 2015-02-12 nutartimi. Dėl šios bylos bendrovė pateikė finansinį reikalavimą 44 015 Eur sumai. Pagal 2015-06-02 RUAB „Diena Media News“ valdybos ir 2015-06-12 visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintą restruktūrizavimo planą UAB „Kauno švarai“, kaip antros eilės kreditoriui, numatomas skolos grąžinimas: 2017 metais 20 procentų skolos t.y. 8 689 Eur. (skolos likutis 6 861 Eur.), 2018 metais 80 procentų skolos t.y. 34 754 Eur.

3. Atsargos

Žaliavų ir komplektavimo gaminių grupėje bendrovė apskaito 74 652 vnt. pirktų konteinerių 1 953 689 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 61 816 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 finansinėje atskaitomybėje tiksliau atspindėti turimo trumpalaikio turto vertę, mažaverčių konteinerių įsigijimo vertės koregavimui skaičiuojamas nuvertėjimo rezervas.

Šių konteinerių nusidėvėjimo rezervas sudaro 1 196 699 Eur., konteinerių likutis grynąja verte 695 174 Eur.

Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalinių konteinerių ir kitų metalo gaminių atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo šioje turto grupėje apskaitomų konteinerių 646 vnt. 36 687 Eur. sumai vertinant pasigaminimo savikaina.

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

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

(priedai Nr.2;2.1)

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma laikotarpio pabaigoje sudarė 45 467 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos 45 192 Eur.

5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių įsiskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų bendrąja verte 2 936 435 Eur., kuri, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 714 248 Eur.

Laikotarpio pabaigoje Kauno miesto savivaldybės skola sudarė 385 633 Eur., kuri lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 677 439 Eur.

Didžiausios savivaldybės kontroliuojamų įmonių skolos laikotarpio pabaigoje: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ 12 021 Eur. ir UAB „Stoties turgus“ 2 949 Eur. Didžiausios kitų juridinių asmenų skolos laikotarpio pabaigoje: VŠĮ „Pakuočių tvarkymo asociacija“ 65 633 Eur., UAB „Kauno popierius“ 38 780 Eur., UAB „Ekonovus“ 52 192 Eur., UAB „Palink“ 40 915 Eur, Maxima LT, UAB 40 163 Eur.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2013 m. liepos mėn. 18 d. sprendimu Nr.T - 452 ir 2014 m. lapkričio mėn. 06 d. sprendimu Nr.T - 555 nustatytas Kauno mieste mišrių komunalinių (buitinių) atliekų surinkimo įkainis – 7,56 Eur be PVM už 1 kub. m. mišrių komunalinių (buitinių) atliekų.

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.

2011 m. gegužės mėn. 31 d. įsakymu Nr. OV – 236 „Dėl skolų pripažinimo abejotinomis ir beviltiškoms tvarkos“ nustatyti kriterijai, pagal kuriuos skolos pripažįstamos abejotinomis. Vadovaujantis šiuo įsakymu paskirtos komisijos aktais, abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 590 572 Eur.

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

(priedai Nr.3;3.1)

6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 249 420 Eur. Tame tarpe 2017 m. pelno mokesčio avansas 229 931 Eur., ir suteiktų paskolų 6 861 Eur. suma:

Pagal 2013-12-20 valdybos sprendimą Nr.(1.7.)-VN-108 ir 2013-12-20 paskolos sutartį Nr.6.8-PS-219 suteikta 43 443 Eur. paskola UAB „Diena Media News“. Paskolos grąžinimo terminas 2014-12-31, metinė palūkanų norma 5,00 proc. Neapmokėta paskolos suma 41 615 Eur. Pagal Vilniaus apygardos teismo 2014-12-01 nutartį UAB „Diena Media News“ iškelta restruktūrizavimo byla, kuri įsiteisėjo Lietuvos Apeliacinio teismo 2015-02-12 nutartimi. Dėl šios bylos bendrovė pateikė finansinį reikalavimą 44 015 Eur sumai. Pagal 2015-06-02 RUAB „Diena Media News“ valdybos ir 2015-06-12 visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintą restruktūrizavimo planą UAB „Kauno švarai“, kaip antros eilės kreditoriui, numatomas skolos grąžinimas 2017 metais 6 861 Eur.

7. Pinigai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2 712 736 Eur., iš kurių 216 197 Eur. yra kreditinės linijos lėšos pagal 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201507 – 0030 su Danske Bank A/S. Kreditinės linijos lėšos skirtos 30 000 vnt. pakuočių atliekų konteinerių įsigijimui pagal 2014-09-17 sutartį tarp VŠĮ „Žalias taškas“, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“, VŠĮ „Gamtos ateitis“, UAB „Kauno švara“ ir Kauno m. savivaldybės administracijos “Dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576.

Pinigų likutis kasoje – 3 610 Eur.

8. Kapitalas

2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. įstatinis kapitalas sudarė 5 811 225,30 Eur. Visos akcijos yra paprastosios nematerialios ir pilnai apmokėtos. Turimų akcijų skaičius sudarė 20 065 vnt. Vienos akcijos nominali vertė 289,62 Eur. Vienintelė įmonės akcininkė yra Kauno miesto savivaldybė, kuriai priklauso 100 proc. bendrovės turimų akcijų.

9. Rezervai

Vadovaujantis 2017 m. gegužės mėn. 11 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 1829 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės “Kauno Švara” 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo” 1 708 038 Eur 2016 m. pelno bei 3 597 294 Eur pervedimų iš rezervų (viso 5 305 332) Eur paskirstyta sekančiai: į privalomąjį rezervą paskirta 65 574 Eur, į rezervą investicijoms 2 934 600 Eur, 250 000 Eur labdarai ir paramai. Darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms 341 608 Eur, pelno dalis. Paskirta ir išmokėta dividendų 1 500 000 Eur. pelno dalis. 213 550 Eur. nepaskirstyto pelno perkeliama į kitus finansinius metus.
(priedas Nr.9)

10. Dotacijos ir subsidijos

Per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 102 169 Eur. ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma.

Ilgalaikio turto grupėje apskaitomos Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimais 2017-04-25 Nr.T-282, 2017-05-23 Nr.290, 2017-07-11 Nr.T-429, 2017-09-12 Nr.T-591, 2017-09-12 Nr.T-592 „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 gatvių priežiūros ir valymo mašinos, kurių vertė 1 577 487 Eur.

Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2 447 759 Eur.

11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms. Per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį sumokėta 277 318 Eur. lizingo įmokų ir 5 979 Eur. lizingo palūkanų.

Bendrovė naudojami 216 197 Eur. kreditine linija pagal 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201507 – 0030 su Danske Bank A/S. Kreditinės linijos lėšos skirtos 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių įsigijimui pagal 2014-09-17 „Sutartį dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576. Taikoma kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė EURIBOR + 1,70 proc. metų palūkanų dydžio marža. Panaudotos kreditinės linijos grąžinimo grafikas nuo 2016-05-03 iki 2019-08-03.

(priedas Nr.4)

12. Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 228 056 Eur. sudarė skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Sanistal“ 17 992 Eur., UAB „Vilungė“ 18 435 Eur., UAB „Prie Luksto“ 30 005 Eur., UAB „Technologinių paslaugų sprendimai“ 39 930 Eur., UAB „ESE Baltija“ 22 800 Eur.

Skola asocijuotai įmonei VŠĮ „Kauno regiono atliekų tvarkymo centras“ 369 774 Eur.

(priedas Nr.5)

13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 509 936 Eur., pardavimų sąnaudos sumažėjo 58 275 Eur. Bendrasis pelnas sumažėjo 451 661 Eur.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 114 582 Eur. ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1 464 166 Eur.

Kitos veiklos pelnas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 11 222 Eur.

(priedas Nr.6)

14. Informacija apie verslo segmentus

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

Viena kryptis tai atliekų surinkimas, kuris apima buitinių atliekų vežimą iš gyventojų bei organizacijų, su buitinių atliekų vežimu susijusių perkrovimo stočių ir sąvartynų aptarnavimą bei antrinių žaliavų surinkimą.

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

Trečia pagrindinė kryptis - miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugas.

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

(priedas Nr.7)

15. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Gautina suma iš didžiausio partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelės bendrovės akcininkės, 2017 m. rugsėjo 30 d. sudarė 13,14 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

2017 m. rugsėjo mėn. 30 dienai bendrovė dalyvavo ieškovu teisminių procesų byloje dėl įsiskolinimų bendrovei už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes. Bendrovė mano, kad ženklios įtakos įmonei mokumui ar veiklos tęstinumui šie teisminiai procesai neturės ir žalos atlyginimas bus nereikšmingas, todėl atidėjiniai, susiję su šiais ieškimais neapskaiityti šiose finansinėse ataskaitose.

Pagal 2016-08-26 „Laidavimo sutartį“ Nr.6.8-PS-156 su AB Šiaulių banku bendrovė, suteikdama laidavimą, įsipareigojo sumokėti AB Šiaulių bankui ne didesnę kaip 3 000 000 Eur. (trijų milijonų eurų) sumą jeigu UAB „Kauno arena“ neįvykdys ar netinkamai įvykdys savo prievolės pagal 2011-05-06 kreditavimo sutartį Nr.IL-2011-005-09, kartu su visais jos priedais, sudarytą su AB Šiaulių banku. Bendrovė, sumokėjusi AB Šiaulių bankui pagal pateiktą reikalavimą, įgyja atgręžtinio reikalavimo teisę UAB „Kauno arena“ bei UAB „Kauno arena“ įsipareigoja bendrovės

naudai antriniu įkeitimu, ne ilgesniam nei 7 metų terminui, įkeisti reikalavimo teisę į pagal 2010-01-18 koncesijos sutartį Nr.0118 „Dėl Kauno pramogų ir sporto rūmų Nemuno saloje, Karaliaus Mindaugo pr.50, kaune valdymo ir naudojimo“ UAB „Kauno arena“ gautinas koncesijos sumas ne didesnei kaip 3 000 000 Eur. sumai.

17. Susijusių šalių sandoriai

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

Pagal 2005 m. sausio mėn. 06 d. sutartį dėl „Viešosios įstaigos Kauno regiono atliekų tvarkymo centro steigimo“ Kauno miesto savivaldybės taryba, Kauno rajono savivaldybės taryba, Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba, Jonavos rajono savivaldybės taryba, Kėdainių rajono savivaldybės taryba, Raseinių rajono savivaldybės taryba ir UAB „Kauno švara“ nusprendė įkurti Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą, kooperuojant turtą, darbą ir žinias bendrai įdiegiant ir eksploatuojant regioninę atliekų tvarkymo sistemą, apimančią atliekų surinkimo, vežimo, perdirbimo ir šalinimo priemones. Partneriai įsteigė viešąją įstaigą – Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą (juridinio asmens kodas 300092998, Statybininkų g. 3-19) įnešdami piniginius įnašus, o UAB „Kauno švara“ – turtinį įnašą - Lapių sąvartyną pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. (4. 5. – 07) S2 – 198. Šio turtinio įnašo vertė 2 102 062 Eur. (7 258 000 Lt.).

Pagal 2014 m. lapkričio 24 d. Sutartį Nr.14-LS-01 „Dėl atliekų priėmimo į Lapių regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną“ UAB „Kauno švara“ (atliekų turėtojas) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (atliekų tvarkytojui). Bendrovė už kiekvieną kalendorinį mėnesį moka atliekų tvarkytojui mokesį, kuris lygus sandaugai nustatyto mokesčio už toną ir skaičiaus tonų atliekų, deponuotų Lapių sąvartyne per kalendorinį mėnesį. Sutartis galioja iki 2017 m. gruodžio 31 d.

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

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

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

Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis.

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

Vadovaujantis Lietuvos respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir Kauno m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2011-12-15 įsakymu Nr.A-4728 „Dėl Kauno savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse ir uždarosiose akcinėse bendrovėse“ bei Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-29 įsakymu Nr. A-1251 „Dėl UAB „Kauno švara“ įstatų pakeitimo ir valdybos narių atšaukimo“ visuotinis akcinių susirinkimas renka kolegialų bendrovės valdymo organą - bendrovės valdybą, kurią sudaro penki nariai. Per 2017 m ataskaitinį laikotarpį už darbą valdyboje jos nariams priskaityta 29 478 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 2017 m. laikotarpio pabaigoje esantis nepaskirstytas 1 259 389 Eur. pelnas paliekamas paskirstyti akcinių susirinkime.

19. Pobalansiniai įvykiai

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

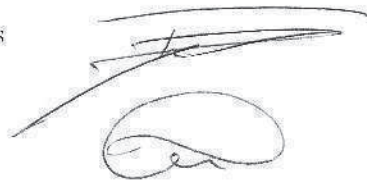
20. UAB „Kauno švara“ kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos politika

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 14001:2004/LST EN ISO 14001:2005 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 9001:2008/LST EN ISO 9001:2008 standarto reikalavimus. Pagrindinis kokybės politikos tikslas – atitikti visus klientų lūkesčius bei pateisinti jų pasitikėjimą, sutartu laiku kvalifikuotai ir kokybiškai atliekant paslaugas.

2012 m. spalio mėn. 25 d. įdiegta darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, kuri atitinka OHSAS 18001:2007 standarto reikalavimus. Darbuotojų saugos ir sveikatos politikos tikslas – saugi darbo aplinka visiems.

Kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos vadybų sistemų sertifikatai galioja iki 2018 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius



Dalius Tumynas

Finansų direktorė

Dalia Makarevičienė

UAB "KAUNO ŠVARA"

2017 m. rugsėjo 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

1 priedas

Ilgalaikis nematerialus ir materialusis turtas

RODIKLIAI	NEMATERIALUS TURTAS		MATERIALUS TURTAS											
			PASTATAI IR STATINIAI		MAŠINOS IR ĮRENGIMAI		TRANSPORTO PRIEMONĖS		KITAI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		NEBAIGTA STATYBA		MATERIALUS TURTAS IŠ VISO	
	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	9 003	6 987	1 087 251	1 039 684	2 712 402	1 987 722	497 629	405 774	1 610 421	1 714 028	-	79 461	5 907 703	5 226 669
a) įsigijimo savikaina:														
Turto vertė finansinių metų pradžioje	69 656	67 969	2 265 173	2 175 089	8 177 499	6 915 953	1 197 203	1 099 009	4 910 379	4 721 224	-	79 461	16 550 254	14 990 736
Turto įsigijimas	60 758	2 592	347 253	1 326	3 742 377	966 142	22 979	177 877	223 560	240 647	-	-	4 336 169	1 385 992
Perleistas ir nurašytas turtas	(2 042)	(131)	(398)	(3 172)	(278 437)	(46 201)	(87 896)	(104 583)	(113 634)	(50 329)	-	3 450	(480 365)	(200 835)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą			-								-			
Turto vertė finansinių metų III ketv. pabaigoje	128 372	70 430	2 612 028	2 173 243	11 641 439	7 835 894	1 132 286	1 172 303	5 020 305	4 911 542	-	82 911	20 406 058	16 175 893
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina			174 615	171 920	3 117 777	1 903 849	379 569	198 849	2 008 019	1 809 276	-	-	5 679 980	4 083 894
b) nusidėvėjimas:														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	60 653	60 982	1 177 922	1 135 405	5 465 097	4 928 231	699 574	693 235	3 299 958	3 007 196	-	-	10 642 551	9 764 067
Priskaitytas nusidėvėjimas	13 172	3 309	38 870	34 275	527 885	420 174	81 398	77 653	304 251	295 401	-	-	952 404	827 503
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)			(362)	(155)	(28 183)				(73 624)	(73 624)			(102 169)	(73 779)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	13 172	3 309	38 508	34 120	499 702	420 174	81 398	77 653	230 627	221 777	-	-	850 235	753 724
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(2 037)	(131)	(358)	(2 577)	(276 037)	(44 107)	(87 709)	(103 889)	(111 949)	(49 312)	-	-	(476 053)	(199 885)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų III ketv. pabaigoje	71 788	64 160	1 216 434	1 167 103	5 716 945	5 304 298	693 263	666 999	3 492 260	3 253 285	-	-	11 118 902	10 391 685
Likutinė vertė finansinių metų III ketv. pabaigoje:	56 584	6 270	1 395 594	1 006 140	5 924 494	2 531 596	439 023	505 304	1 528 045	1 658 257	-	82 911	9 287 156	5 784 208
- Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto turto likutinė vertė					1 882 736	683 550		278 319					1 882 736	961 869
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė			13 238	12 967	18	11	7	4	507	513	-		13 770	13 495

2 Priedas

Atsargos (išskyrus sumokėtus avansus)

RODIKLIAI	ŽALIAVOS IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIAI												PAGAMINTA PRODUKCIJA		PIRKTOS PREKĖS, SKIRTOS PERPARDUOTI		ATSARGOS IŠ VISO	
	INVENTORIUS		KONTEINERIAI		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ							
	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	32 004	36 498	1 916 614	1 632 979	70 112	118 526	39 772	34 124	8 870	8 847	2 067 372	1 830 974	95 886	142 331	70 214	70 406	2 233 472	2 043 711
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas metų pradžioje			-1 116 390	-898 696							-1 116 390	-898 696					-1 116 390	-898 696
Likutis grynąja verte metų pradžioje	32 004	36 498	800 224	734 283	70 112	118 526	39 772	34 124	8 870	8 847	950 982	932 278	95 886	142 331	70 214	70 406	1 117 082	1 145 015
Likutis įsigijimo savikaina III ketv pabaigoje	39 704	39 297	1 953 689	1 892 814	99 467	72 328	35 053	29 363	7 271	6 184	2 135 184	2 039 986	38 682	107 395	185 025	67 658	2 358 891	2 215 039
Sukauptas konteinerių nuvertėjimo rezervas III ketv pabaigoje			-1 258 515	-1 059 872							-1 258 515	-1 059 872					-1 258 515	-1 059 872
Likutis grynąja verte II ketv pabaigoje	39 704	39 297	695 174	832 942	99 467	72 328	35 053	29 363	7 271	6 184	876 669	980 114	38 682	107 395	185 025	67 658	1 100 376	1 155 167

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2017 m. rugsėjo 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

2.1 priedas

Informacija apie aptarnaujamus konteinerius

APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS	FINANSINIAI 2017 METAI		PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	
	VNT.	SUMA	VNT.	SUMA
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte	3 201	511 356	3 313	565 473
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų surinkimo konteineriai likutine verte pagal 2015-09-08 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimą Nr.T-471	30 000	456 562	30 000	541 870
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi pirkti konteineriai įsigijimo verte	74 652	1 953 689	75 685	1 892 814
Sukauptas trumpalaikio turto grupėje apskaitomų pirktų konteinerių nuvertėjimo rezervas		-1 258 515		-1 059 872
Trumpalaikio turto grupėje apskaitomi savos gamybos konteineriai įsigijimo verte	646	36 687	960	147 860
Iš viso aptarnaujama konteinerių III ketv pabaigoje:	108 499	1 699 779	109 958	2 088 145

UAB "KAUNO ŠVARA"

2017 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 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI
Skola metų pradžioje:								
Skola bendraja verte:	3 131 799	2 898 507	473 507	265 008	1 576 285	1 561 435	1 082 007	1 072 064
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	165 440	172 310			165 440	172 310		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	34 067	69 175					34 067	69 175
t.t. abejotinos skolos:	654 574	619 802			439 623	425 258	214 951	194 544
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	126 085	128 387			126 085	128 387		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-654 574	-619 802						
skola balansine verte	2 477 225	2 278 705	473 507	265 008	1 576 285	1 561 435	1 082 007	1 072 064
Atlikta darbų per I-III ketv	15 172 367	15 661 835	3 058 398	3 576 350	5 853 626	5 798 013	6 260 343	6 287 472
Apmokėta už atliktus darbus per I-III ketv	15 367 731	14 909 659	3 146 272	2 778 286	6 002 254	5 855 605	6 219 205	6 275 768
Skola III ketv pabaigoje:								
Skola bendraja verte :	2 936 435	3 650 683	385 633	1 063 072	1 427 657	1 503 843	1 123 145	1 083 768
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	150 864	169 117			150 864	169 117		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	47 039	52 706					47 039	52 706
t.sk. abejotinos skolos:	590 572	666 795			394 546	457 534	196 026	209 261
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	115 360	128 862			115 360	128 862		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-590 572	-666 795						
skola balansine verte	2 345 863	2 983 888	385 633	1 063 072	1 427 657	1 503 843	1 123 145	1 083 768
Proc. skolos dalis	100.00	100.00	13.14	29.12	48.61	41.19	38.25	29.69

UAB "KAUNO ŠVARA"

2017 m. rugsėjo 30 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

Pirkėjų skolų praterminavimas ir išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE 2017 m.III ketv pab.	SKOLŲ PRATERMINAVIMAS						PATEIKTA TEISMINIŲ IEŠKINIŲ 2017 M	IŠIEŠKOTA PER SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBAS 2017 M	PATEIKTI KREDITORINIAI REIKALAVIMAI 2017 M	NURAŠYTOT SKOLOS 2017 M
		NEPRATERMI- NUOTOS SKOLOS	01 - 30 K.D.	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.				
Daugiabučių namų gyventojai	826 751	356 684	58 291	30 988	24 581	29 260	326 947	9 578	104 915	405	41 915
Privačios valdos	389 532	218 384	46 624	24 242	16 407	14 214	69 661	7 631	47 145	346	3 631
Gyventojų bendrijos	211 374	154 554	13 756	3 155	1 219	4 184	34 506	5 297	-		
VISO gyventojai:	1 427 657	729 622	118 671	58 385	42 207	47 658	431 114	22 506	152 060	751	45 546
Kiti juridiniai asmenys	1 076 106	669 297	104 269	91 946	19 516	21 870	169 208	23 182	80 102	25 308	49 984
Kauno miesto savivaldybė	385 633	372 702	7 999	-	4 932	-	-				
Kauno m. savivaldybės kontroliuojamos jm.	47 039	43 824	2 129	1 077	9						
VISO juridiniai asmenys:	1 508 778	1 085 823	114 397	93 023	24 457	21 870	169 208	23 182	80 102	25 308	49 984
IŠ VISO:	2 936 435	1 815 445	233 068	151 408	66 664	69 528	600 322	45 688	232 162	26 059	95 530

4 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2017 METAI			PRAĖJĘ 2016 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:	189 900	274 057	463 957	498 391	979 926	1 478 317
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	49 759	92 894	142 653	428 703	724 404	1 153 107
Skola kredito įstaigoms	140 141	181 163	321 304	69 688	255 522	325 210
Likutis III ketv pabaigai:	346 600	1 928 794	2 275 394	122 043	1 107 924	1 229 967
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	311 565	1 747 632	2 059 197	87 007	786 619	873 626
Skola kredito įstaigoms	35 035	181 162	216 197	35 036	321 305	356 341

5 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2017 METAI	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI
Mokėtinos sumos metų pradžiai:	1 844 942	1 930 028
Skolos tiekėjams	259 824	341 411
Skolos asocijuotosioms įmonėms	238 351	196 718
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	177 892	218 145
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	66 816
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	938 634	901 521
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	521 848	500 252
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	416 786	401 269
Mokėtini mokesčiai biudžetui	192 589	160 155
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	33 841	41 788
Valdybos nariamas mokėtinas atlygis	2 852	
Kiti kreditoriai	959	3 474
Mokėtinos sumos III ketv pabaigai:	2 056 663	2 175 339
Skolos tiekėjams	228 056	334 228
Skolos asocijuotosioms įmonėms	369 774	270 304
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	204 513	210 801
Pelno mokesčio įsipareigojimai	206 573	307 568
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	931 080	824 224
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	470 126	437 144
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	460 954	387 080
Mokėtini mokesčiai biudžetui	40 447	177 076
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	72 453	44 876
Valdybos nariamas mokėtinas atlygis	3 169	2 852
Kiti kreditoriai	598	3 410

6 priedas

Detalizuota pelno (nuostolio) ataskaita

RODIKLAI	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAEJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	SKIRTUMAS
PARDAVIMŲ PAJAMOS:	12 608 210	13 118 146	-509 936
Atliekų tvarkymas	9 689 765	9 599 096	90 669
Miesto tvarkymas	2 118 067	2 026 603	91 464
Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas	800 378	1 462 038	-661 660
Maitinimo paslaugos	0	30 409	-30 409
Kita	0	0	0
PARDAVIMŲ SĄNAUDOS:	9 943 720	10 001 995	-58 275
Amortizacijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)	806 885	785 769	21 116
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (atėmus gautas kompensacijas)	3 870 581	3 541 413	329 168
Medžiagų, kuro, inventoriaus, ats.detalų sąnaudos	1 644 882	1 632 304	12 578
Parduotų prekių savikaina	662 631	121 175	541 456
Sąvartyno atliekų tvarkymo mokesčiai	2 856 039	2 509 037	347 002
Subrangovų paslaugos	247 001	880 106	-633 105
Pirktos transporto sąnaudos	137 889	187 507	-49 618
Konteinerių nuvertėjimo rezervo formavimas	142 126	161 176	-19 050
Kitos sąnaudos	-424 314	183 508	-607 822
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	2 664 490	3 116 151	-451 661
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS:	1 464 166	1 349 584	114 582
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	813 393	739 791	73 602
Amortizacijos sąnaudos	56 523	44 929	11 594
Medžiagų, kuro, inventoriaus, ats.detalų sąnaudos	51 288	51 566	-278
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	36 994	41 551	-4 557
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	2 809	2 809	0
Komunalinių paslaugų sąnaudos	66 826	52 034	14 792
Suteikta parama, labdara	1 000	8 450	-7 450
Įmonės turto ir veiklos draudimas	75 832	65 444	10 388
Reklamos sąnaudos	53 110	63 790	-10 680
Nurašytų skolų sąnaudos	89 273	56 351	32 922
Atostogų rezervo formavimas	44 168	-14 189	58 357
Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas	-64 002	46 993	-110 995
Iškeitinių kompensacijų rezervo formavimas	81 152	8 830	72 322
Atlygis valdybos nariams	29 478	38 846	-9 368
Kitos sąnaudos	126 322	142 389	-16 067
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 200 324	1 766 567	-566 243
KITOS VEIKLOS PAJAMOS:	64 227	77 448	-13 221
Patalpų nuoma	44 959	32 689	12 270
turto pardavimas	18 401	43 543	-25 142
kt.pajamos	867	1 216	-349
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	38 813	63 256	-24 443
nuomojamų patalpų išlaidavimas	23 406	22 879	527
turto pardavimo sąnaudos	15 407	40 377	-24 970
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	25 414	14 192	11 222
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	1 528	38 181	-36 653
Gautos baudos, netesybos	1 391	0	1 391
Priskaitytos palūkanos už paskolas	0	5 735	-5 735
Kitos finansinės pajamos	137	32 446	-32 309
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:	5 761	47 094	-41 333
Palūkanos už lizingus	5 979	42 389	-36 410
Bankų palūkanos	3 562	4 705	-1 143
Pakuočių tvarkymo organizacijų kompensuotos banko palūkanos	-3 780	0	-3 780
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:	-4 233	-8 913	4 680
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:	1 221 505	1 771 846	-550 341
PELNO MOKESTIS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE:	175 666	279 533	-103 867
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	1 045 839	1 492 313	-446 474
VISO PAJAMŲ:	12 673 965	13 233 775	-559 810
VISO SĄNAUDŲ:	11 628 126	11 741 462	-113 336

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2017 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 VALYMAS		VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV
	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV						
Pajamos	9 689 766	9 599 096	2 118 067	2 029 049	800 378	1 462 038	65 754	143 592	12 673 965	13 233 775			12 673 965	13 233 775
Sąnaudos	8 387 293	7 867 359	2 205 497	2 073 949	807 579	1 342 861	40 340	155 378	11 440 709	11 439 547	11 751	22 382	11 452 460	11 461 929
Peļnas/nuostolis prieš apmokestinimą	1 302 473	1 731 737	-87 430	-44 900	-7 201	119 177	25 414	-11 786	1 233 256	1 794 228	-11 751	-22 382	1 221 505	1 771 846
proc.pajamų dalis	76.45	72.53	16.71	15.33	6.32	11.05	0.52	1.09	100.00	100.00				

8 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV	PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	24	21	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	45	33	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo (bendrojo) likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	2.67	3.37	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio padengimo koeficientas (1 - 1.5)	2.21	2.86	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.13	1.34	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1 - 2)	2.58	3.35	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	2 196 385	2 649 754	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas
Nuosavo kapitalo grąža ROE (proc) (15 proc)	11.29	13.07	Rodo pelningumą, kurį uždirba akcininkų kapitalas.

9 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2017 METAI I-III KETV				PRAĖJĘ 2016 FINANSINIAI METAI I-III KETV			
	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	2 630 422	X	X	X	3 181 453	X	X	X
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomos iš Kauno m. savivaldybės gautos patikėjimo teise valdomos gatvių priežiūros ir valymo mašinos pagal Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimus: 2017-04-25 Nr.T-282, 2017-05-23 Nr.T-290, 2017-07-11 Nr.T-429, 2017-09-12 Nr.T-591, 2017-09-12 Nr.T-592.	X	X	X	1 577 487	X	X	X	X
Kauno miesto savivaldybei išmokėti dividendai	X	X	1 500 000	X	X	X	800 000	X
VISO:	2 630 422	-	1 500 000	1 577 487	3 181 453	-	800 000	-
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras už atliekų priėmimą į regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną ir MBA	X	2 856 039	X	X	X	2 509 037	X	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui už Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas	436 847	X	X	X	421 887	X	X	X
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui už Raseinių ir Kaišiadorių perkrovimo stočių operatoriaus paslaugas	108 033	X	X	X	112 936	X	X	X
VISO:	544 880	2 856 039	-	-	534 823	2 509 037	-	-
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	114 446				109 485			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5				5			
Valdybos nariams per metus priskaičiuotos sumos	29 478				38 846			
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	5				6			