

UAB „Sūduvos vandenys“

2020-12-31 FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AUDITAS

SUDĖTIS:

- 1.Auditoriaus išvada**
- 2.Audito ataskaita**
- 3.Balansas 2020-12-31**
- 4.Pelno (nuostolio) ataskaita 2020-12-31**
- 5.Kapitalo pokyčio ataskaita 2020-12-31**
- 6.Pinigų srautų ataskaita 2020-12-31**
- 7.Aiškinamasis raštas su priedais 2020 m.**
- 8.Metinis pranešimas su priedais 2020 m.**

Audita atliko:

**UAB „Audito laikas“
Vytauto g. 43, Marijampolė
Į.k.251373640**

**Auditorė
Zina Kazlauskienė
Auditoriaus paž. Nr.000123**

2021-03-03

UAB "Audito Laikas"

Vytauto g. 43, LT- 68294 Marijampolė, tel./fax. 8-343-91194, įm.kodas 251373640, PVM LT-513736416,

a/s LT407044060007798954, AB SEB bankas Marijampolės filialas,

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Sūduvos vandenys“

Vasaros g. 7, Marijampolė

Įmonės kodas 151104226

Akcininkams ir vadovams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Sūduvos vandenys“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė *Zina Kazlauskienė*
Zina Kazlauskienė

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis ir;
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klautojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė 
Zina Kazlauskienė

- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įstaigos negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus.

UAB "Audito laikas"

Vytauto g. 43, Marijampolė

Audito bendrovės įtraukimo į audito įmonių sąrašą pažymėjimo Nr.001222

Direktorė/auditorė Zina Kazlauskienė

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000123



2021-03-03

UAB "Audito Laikas"

Vytauto g. 43, LT- 68294 Marijampolė, tel./fax. 8-343-91194, įm.kodas 251373640, PVM LT-513736416,
a/s 407044060007798954, AB SEB bankas

AUDITO ATASKAITA

UAB „Sūduvos vandenys“ akcininkams ir vadovams

AUDITO ATASKAITOS STRUKTŪRA

- I. IŽANGINĖ DALIS
- II. NEPRIKLAUSOMUMAS
- III. AUDITO APIMTIS
- IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS
- V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS
- VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS
- VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI
- VIII. VIDAUS KONTROLĖ
- IX. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI
- X. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI
- XI. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI.

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Sūduvos vandenys“ (toliau - Įmonė) 2020m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro balansas pagal 2020 m. gruodžio 31 duomenis, Pelno nuostolio ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31d.duomenis, pinigų srautų ataskaita pagal 2020m. gruodžio 31d. duomenis, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31d. duomenis, bei 2020 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, (toliau – finansinės ataskaitos) auditą. Finansinės ataskaitos parengtos pagal Verslo apskaitos standartus.

II.NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atliekantis auditorius, audito įmonė ir partneriai, aukštesnio rango vadovai ir vadovai, atliekantys teisės aktų nustatyta auditą, nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą „Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą“ (toliau TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

III. AUDITO APIMTIS

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinės atskaitomybės auditą nėra siekiama nustatyti visus įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Sūduvos vandenys“ naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Audito laikas“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Auditas atliktas vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei Auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

Audituojamo metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudėtis:

Balansas pagal 2020 m. gruodžio 31d. duomenis;
Pelno/Nuostolio ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31d. duomenis;
Kapitalo pakyčių ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31d. duomenis;
P pinigų srautų ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31d. duomenis;
2020m. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
2020 m. Metinis pranešimas

2019m. gruodžio mėn. 04 d. Paslaugų pirkimo-pardavimo sutartyje Nr.SV-12/3/6.2/2019, pasirašytoje tarp UAB „Sūduvos vandenys“ ir UAB „Audito laikas“ audito apimties apribojimų nebuvo.

Auditorė įvertino UAB „Sūduvos vandenys“ apskaitos ir vidaus kontrolės sistemas tiek, kad galėtų spręsti, ar jos sudaro pakankamą pagrindą finansinėms ataskaitoms parengti ir nustatyti, ar Įmonė tinkamai tvarko apskaitą.

VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2021m. kovo mėn. 3d. Nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme **besąlyginę** nuomonę.

VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JOS TOBULINIMUI

UAB „Sūduvos vandenys“ 2020 m. gruodžio 31d. finansinės ataskaitos sudarytos, pagal VAS. Reikšmingų rizikų ir neapibrėžtumų, kurie turėtų poveikį finansinėms ataskaitoms, audito metu nenustatyta.

VIII. VIDAUS KONTROLĖ

Audito metu, įvertinę apskaitos ir vidaus kontrolės sistemas, reikšmingų veiklos trūkumų, kuriuos būtų būtina atkreipti Įmonės vadovų dėmesį nenustatyta.

Auditas nebuvo skirtas visiems reikšmingiems įmonės vidaus kontrolės sistemos trūkumams nustatyti. Auditorė atliko tik tokios apimties vidaus kontrolės sistemos peržiūrą, kad galėtų pateikti audito darbo rezultatus. Atkreipiame dėmesį : ***1. Ne visam , Įmonei nuosavybės teise priklausančiam, Įmonės veikloje naudojamam, RC registruotinam turtui (vandens tiekimo ir nuotekų tinklai), atlikta teisinė registracija.***

IX. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI

Įmonės buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, bei VAS. Įmonės apskaitos politika atitinka finansinių ataskaitų parengimo reikalavimus.

Vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 3 str. 8 dalim geriamojo vandens tiekėjas ir nuotekų tvarkytojas privalo turėti Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licenciją. Šią licenciją įmonė turi.

X. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Atliekant auditą, nepastebėjome jokių apgaulės atvejų, kuriuos būtų vykdžiusi Įmonės vadovybė.

XI. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Auditas atliktas, vadovaujantis TAS reikalavimais. Finansinių ataskaitų Audito sutartyje nebuvo numatyta kitų reikalavimų audito įmonei.

UAB "Audito laikas"
Vytauto g.43, Marijampolė

Audito bendrovės įtraukimo į audito įmonių sąrašą pažymėjimo Nr.001222

Direktorė /Auditorė
Zina Kazlauskienė
Auditoriaus pažymėjimas Nr.000123



2021 m. kovo mėn. 03 d.

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" įmonės kodas 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė; Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus

2021 m. _____ mėn. _____ d. įsakymu Nr. _____

2020 M. BALANSAS

2021 m. sausio 25 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		31902492	28168708
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		10089	20255
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		10089	20255
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		31892403	27985603
2.1.	Žemė		11046	11046
2.2.	Pastatai ir statiniai		28656219	21535707
2.3.	Mašinos ir įranga		2594510	2928638
2.4.	Transporto priemonės		192097	216078
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		134229	124383
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		304302	3169751
3.	FINANSINIS TURTAS		-	162850
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			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			162850
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1220975	878171
1.	ATSARGOS		156125	146801
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		122368	108710
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		33757	38091

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė *Zina Karlauskienė*
Zina Karlauskienė

2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		626114	552304
2.1.	Pirkėjų skolos		616107	535576
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		10007	16728
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		438736	179066
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR		78857	88278
	TURTO IŠ VISO		33202324	29135157
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		14660382	10758526
1.	KAPITALAS		14420371	10136550
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		14420371	10136550
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		162055	158577
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		62046	58568
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		100009	100009
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		77956	463399
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(381965)	69556
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		459921	393843
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		17341253	16822569
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1200689	1554062
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI		428635	539387
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		21858	27341
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		406777	512046
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		772054	1014675
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		37802	33353
2.4.	Skolos tiekėjams		373673	663742
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		116008	85290
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		244571	232290
H.	SUKAUPOTOS SAŪNAUDOS IR ATEINANČIŲ			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ		33202324	29135157

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

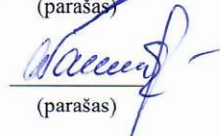

(parašas)

Žydrūnas Čekauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Alma Nakraševičienė

(vardas ir pavardė)

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė 
Zina Kazlauskienė

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus

2021 m. _____ mėn. ____ d. įsakymu Nr.

2020 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. sausio 25 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais


(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		4433226	4262354
2.	Pardavimo savikaina		(3744962)	(3300788)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		688264	961566
5.	Pardavimo sąnaudos		(317490)	(352685)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(915096)	(702840)
7.	Kitos veiklos rezultatai		168088	173852
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		799	622
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(6530)	(3537)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(381965)	76978
14.	Pelno mokestis			(7422)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(381965)	69556

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Žydrūnas Čekauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Alma Nakraševičienė

(vardas ir pavardė)

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė 
Zina Kazlauskienė

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

Neįregistruotas

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus
2021 m. _____ mėn. ____ d. įsakymu Nr. _____

2020 M. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021 m. sausio 25 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	9515764					56368		100009	396043	10068184
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	9515764		-			56368		100009	396043	10068184
5. Ilgalakio 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. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									69556	69556
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai						2200			(2200)	-

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktoriė *Zina Kazlauskienė*

13. Panaudoti rezervai										-
14. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	620786									620786
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	10136550								100009	10758526
18. Ilgalaičio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								58568		-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(381965)	(381965)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								3478		(3478)
26. Panaudoti rezervai										-
27. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	4283821									4283821
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	14420371							62046	-	14660382

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Žydrūnas Čekauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Alma Nakraševičienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus

2021 m. _____ mėn. ____ d. įsakymu Nr.

2020 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021 m. sausio 25 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		5488720	5476186
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		5268076	5253541
1.1.2.	Kitos įplaukos		220644	222645
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(4895144)	(4728903)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1935656)	(2015273)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1325415)	(1155288)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(1634073)	(1558342)
1.2.4.	Kitos išmokos			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		593576	747283
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(89209)	(128540)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		7675	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(348321)	(334257)
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1657173	1828173
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1438020)	(2462353)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(210702)	(1096977)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(123194)	494509

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė *Alberis*
Zina Karlauskianė

3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		460408	606062
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		460408	606062
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(583602)	(111553)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(565220)	(108052)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(6530)	(3501)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(11852)	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
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		(123194)	494509
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		259680	144815
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		179066	34251
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		438746	179066

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Žydrūnas Čekauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Alma Nakraševičienė

(vardas ir pavardė)

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė 
Zina Kazlauskienė

UAB „SŪDUVOS VANDENYS“

2020 m. PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Eil. nr.	Straipsniai	Eurais	
		Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
1.	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	459921	393843
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-381965	69556
3.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)		
4.	Pervedimai iš rezervų		
5.	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)		
6.	Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	77956	463399
7.	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą		3478
8.	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti		
9.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus Investiciniams projektams		
10.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti. Atskirai nurodoma per ataskaitinius finansinius metus akcininkams už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį išmokėtų dividendų suma, jeigu jie buvo paskirti;		
11.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijomis ir kitiems tikslams		
12.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	77956	459921

Direktorius



Žydrūnas Čekauskas

Vyriausioji buhalterė



Alma Nakraševičienė

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktoriė
Zina Kazlauskienė

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„SŪDUVOS VANDENYS“**

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

už 2020 m.

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys"
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įmonės kodas	151104226
Buveinė (adresas)	Vasaros g. 7, Marijampolė LT-68114
Įregistravimo data ir vieta	1991 m. balandžio 03 d. Marijampolė
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi bendrovės duomenys	Valstybės įmonė Registrų centras
Bendrovė neturi filialų, atstovybių, patronuojančių įmonių.	

2. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla yra vandens surinkimas, valymas ir tiekimas, nuotekų tvarkymas, paviršinių nuotekų tvarkymas.

Bendrovės tikslai yra vykdyti vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą visoje Marijampolės savivaldybės teritorijoje, gerinti tiekiamo vandens kokybę, kad ji atitiktų Higienos normų reikalavimus, mažinti aplinkos taršą, išvalant nuotekas iki aplinkosaugos reikalavimų, plėtoti vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo tinklus, sudarant galimybę visiems savivaldybės gyventojams naudotis šia paslauga.

Bendrovė vykdo ir kitą veiklą, susijusią su vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimu.

3. Informacija apie bendrovės akcininkus

Vienintelis bendrovės akcininkas yra Marijampolės savivaldybė.

Įstatinis kapitalas 14420371,36 eurai. Įstatai įregistruoti 2020 m. gegužės 11 d.

Visos 497941 akcijos, kurių nominali vertė yra 28, 96 Eur yra paprastosios ir visiškai apmokėtos.

4. Darbuotojų skaičius

Vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
<u>Vadovai</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
<u>Specialistai</u>	<u>40</u>	<u>33</u>
<u>Darbininkai</u>	<u>114</u>	<u>118</u>
<u>Iš viso</u>	<u>156</u>	<u>153</u>

Specialistų skaičius padidėjo 7 darbuotojais nuo 2020 m. sausio 1 d. perkėlus šešis laboratorijos darbuotojus ir vieną ėminių paėmėją iš darbininkų kategorijos į specialistų kategoriją.

Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis eurai

<u>2020 metai</u>	<u>2019 metai</u>
<u>1140,44</u>	<u>1039,33</u>

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktorė
Zina Kazlauskienė

5. Vadovaujančių darbuotojų skaičius

Bendrovėje ataskaitinių metų pabaigoje buvo vadovaujančių darbuotojų:

1. Administracijos vadovų – 2.

6. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 ir baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų forma

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Buhalterinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais, bendrovės patvirtinta apskaitos politika ir kitais norminiais aktais. Bendrovėje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinės ataskaitos rengiamos taikant vidutinių ir didelių įmonių reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: Balansas, Pelno (Nuostolių) ataskaita, Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, Pinigų srautų ataskaita, Aiškinamasis raštas. Bendrovė taip pat rengia metinį pranešimą.

2. Apskaitos principai

Bendrovės finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

2.1. Įmonės principas

Į finansines ataskaitas įtraukiamas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai.

2.2. Veiklos tęstinumo principas

Sudarant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad bendrovės veiklos laikotarpis neribotas ir bendrovės nenumatoma likviduoti.

2.3. Periodiškumo principas

Bendrovės veikla sudarant finansines ataskaitas suskirstoma į finansinius metus ir ketvirčių ataskaitinius laikotarpius, kuriems pasibaigus sudaromos finansinės ataskaitos.

2.4. Pastovumo principas

Bendrovės pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat. Ji atnaujinama dėl įstatymų, reglamentuojančių apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą pasikeitimo, dėl verslo apskaitos standartų pasikeitimo, norint teisingiau atskleisti bendrovės finansinę būklę ir veiklos rezultatus.

2.5. Piniginio mato principas

Visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai, finansinėse ataskaitose pateikiami pinigine išraiška.

2.6. Kaupimo principas

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į bendrovės apskaitą registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami tų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgiant į pinigų gavimą arba išmokėjimą.

Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos patiriamos.

2.7. Palyginimo principas

Bendrovės pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės ataskaitos sudaromos taip, kad finansinių ataskaitų informacijos vartotojai galėtų palyginti jose pateikiamą informaciją su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų įmonių pateikiama informacija ir teisingai įvertinti bendrovės finansinės būklės, veiklos rezultatų, pinigų srautų pokyčius.

Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių vienu finansinių metų atitinkama informacija.

2.8. Atsargumo principas

Bendrovė pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

2.9. Neutralumo principas

Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama objektyviai ir nešališkai.

2.10. Turinio viršenybės prieš formą principas

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į bendrovės apskaitą registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal jų juridinę formą.

2.11. Susiję asmenys

Šalys laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą, tiesiogiai ar netiesiogiai gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Juridinis asmuo laikomas su bendrove susijusiu asmeniu, jeigu jis yra kontroliuojanti įmonė.

Susijusiais fiziniais asmenimis laikomi bendrovės vadovai ir artimi jų šeimos nariai, taip pat valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai, bendrovės darbuotojai, kurie pagal pareigas laikomi susijusiais asmenimis.

2.12. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, jeigu jie yra reikšmingi, yra aprašomi aiškinamojo rašto pastabose.

2.13. Apskaitiniai vertinimai

Apskaitiniais vertinimais laikoma:

blogų skolų nurašymas,

atsargų senėjimo nustatymas,

nudėvimo turto naudingo tarnavimo laiko nustatymas.

3. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiam nematerialiam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, kuriuo bendrovė disponuoja, gali jį kontroliuoti ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir ji yra 100 eurų ir daugiau, ir iš jos tikimasi gauti naudos ateityje.

Apskaitoje nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri gaunama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas kiekvienais metais peržiūrimi ir patvirtinami.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, amortizacijos metodas ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. nr.	Turto grupė	Amortizacijos metodas	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	4
2.	Spec. Programinė įranga	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	8
3.	Kitas nematerialusis turtas	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6

4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris bendrovei priklauso nuosavybės teise, iš kurio tikimasi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, bei kurio įsigijimo(pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti. Jei bendrovė ketina įsigyti ilgalaikį materialųjį turtą iš anksto, už tokį turtą sumokėtos sumos priskiriamos sumokėtiems avansams ir vykdomiems materialiojo turto statybos darbams. Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos į ilgalaikio materialaus turto įsigijimo(pasigaminimo) savikainą neįtraukiamos. Ilgalaikiam materialiajam turtui apskaitoje taikomas įsigijimo savikainos būdas ir jis balanse parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Iki 2015 m. įsigytam turtui nustatyta 0,29 eurų likvidacinė vertė, nuo 2015 m. įsigytam turtui nustatyta 1 euro likvidacinė vertė. Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas kiekvienais metais peržiūrimi ir patvirtinami.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, nusidėvėjimo metodas ir minimali tos grupės turto vieneto vertė:

Eil. nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Nusidėvėjimo metodas	Naudingo tarnavimo laikas (metais)	Minimali vertė
1.	Pastatai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	50	900
2.	Statiniai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	15-35	300
3.	Pardavimo įrenginiai (vamzdynai)	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	30-50	300
4.	Mašinos ir įrengimai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	5-10	150
5.	Transporto priemonės	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	7-10	600
6.	Gamybinis-ūkinis inventorių	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6-10	100
7.	Matavimo prietaisai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	50
8.	Vandens apskaitos prietaisai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	50
9.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	100
10.	Kitas materialusis turtas	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	50

5. Finansinis turtas

Finansiniam turtui priskiriama: pinigai bendrovės kasoje, pinigai bankuose, pinigų ekvivalentai, sutartinė bendrovės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, kitų ūkio subjektų išleisti vertybiniai popieriai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

5.1. Ilgalaikiam finansiniam turtui (išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama:

ilgalaikės investicijos į kitas įmones;

suteiktos ilgalaikės paskolos;

po vienerių metų gautinos sumos;

kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio finansinio turto apibrėžimą.

Jei pinigai laikomi ilgiau kaip vienerius metus indėlio sąskaitoje, jie rodomi ilgalaikio finansinio turto dalyje.

Kitam ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos įsigytos kitų įmonių akcijos, kurios nesuteikia reikšmingos įtakos ar kontrolės ir pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomas tikrąja verte.

5.2. Trumpalaikiam finansiniam turtui (įskaitant gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama:

trumpalaikės investicijos į kitas įmones; suteiktos trumpalaikės paskolos; per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; kitas finansinis turtas, kuris atitinka trumpalaikio finansinio turto apibrėžimą. Pinigai rodomi balanso trumpalaikio turto dalyje.

6. Atsargos

Atsargos - tai trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojantys gaminiai, atsarginės dalys, kuras ir degalai, inventorių, darbo drabužiai), kuri bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie sumokėtos (mokėtinos) sumos pridedamos tiesioginės su jų įsigijimu susijusios išlaidos.

Atsargų apskaitai taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas. Bendrovė taiko FIFO būdą darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos.

7. Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės už treiems asmenims parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos skolos įmonei.

Po vieno metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o balanse parodomas amortizuota savikaina.

Pirmą kartą pripažįstant per vienus metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Pagrindiniai per vienerius metus gautinų sumų straipsniai: pirkėjų skolos (skolos, susidariusios už vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo suteiktas paslaugas). Jos apskaitoje detalizuojamos, išskiriant: pirkėjų (abonentų) skolos, abejotinos skolos, kontroliuotinos skolos. Abejotinomis skolomis pripažįstamos skolos, kurių apmokėjimas vėluoja daugiau kaip 12 mėnesių.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos parodomas grynąja verte, t. y. atėmus abejotinių skolų dalį.

8. Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai.

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

Pasirašytas įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registruojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

9. Rezervai

Į atsargos fondą privalomai priskaičiuojama 5% grynojo ataskaitinių metų pelno. Kiti rezervai sudaromi akcininkų sprendimu suformuoti rezervą arba jį panaikinti.

10. Nepaskirstytasis pelnas

Nepaskirstytasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata; didinamas kai perkainotas turtas nurašomas, perleidžiamas arba neatlygintinai perduodamas.

Nepaskirstytieji nuostoliai per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata; mažinami mažinant įstatinį kapitalą. Pelno paskirstymas bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

11. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos apskaitoje pripažįstamos:

1. dotacijos, susijusios su turtu,
2. dotacijos, susijusios su pajamomis;

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos arba kai yra tikrai žinoma informacija apie jų gavimą.

Dotacijos, gautos iš Sanglaudos fondo ir Valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pripažįstamos kaip dotacijos, susijusios su turtu.

Šios dotacijos pripažįstamos panaudotos proporcingai dalimis, t. y. mažinama balanso straipsnio **Dotacijos, subsidijos** suma tiek, kiek to turto jį pradėjus naudoti yra nusidėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo (amortizacijos) suma pripažįstama sąnaudomis.

Turto, kurio nusidėvėjimas neskaičiuojamas (pavyzdžiui, žemės), arba turtas jau įvestas į eksploataciją ir gautomis dotacijomis nepadidinta įsigijimo vertė, suteiktos dotacijos pripažįstamos panaudotomis įvykdžius nustatytas dotacijos gavimo sąlygas.

Savivaldybės skirtos lėšos taip pat pripažįstamos dotacijomis, susijusiomis su turtu, arba gautų lėšų suma didinamas įstatinis kapitalas. Sprendimus dėl šių lėšų skyrimo priima Marijampolės savivaldybės Taryba.

12. Įsipareigojimai

Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniais įsipareigojimais gali būti už gautas prekes ar paslaugas mokėtinos sumos, paskolos, palūkanos, už parduotą finansinį turtą iš anksto gautos sumos. Balanse finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir pripažįstami pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 20-ąjį verslo apskaitos standartą „Nuoma, lizingas (finansinė nuoma) ir panauda“, 31-ąjį verslo apskaitos standartą „Atlygis darbuotojui“ ir kitus standartus. Vadovaujantis Verslo apskaitos standartų metodinėmis rekomendacijomis atostoginių kaupinių darbuotojams pripažįstami įprastiniais įsipareigojimais.

13. Pajamos

Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Bendrovėje pajamos iš pagrindinės veiklos skirstomos į geriamojo vandens gamybos, geriamojo vandens ruošimo, vandens tiekimo, nuotekų šalinimo, nuotekų valymo, nuotekų dumblo tvarkymo, apskaitos veiklos pajamas, paviršinio (lietaus) nuotekų pajamas.

Kitos veiklos pajamoms bendrovėje priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, bendrovės pajamos už darbus pagal paraiškas, transporto paslaugas, analizių atlikimą, pajamos iš patalpų nuomos, ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms bendrovėje priskiriamos palūkanos už banke laikomus pinigus, pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo, pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, žalų atlyginimo pajamos, dividendų pajamos, investicijų perleidimo ir perkainojimo pelnas ir kitos finansinės veiklos pajamos.

14. Sąnaudos

Parduoto vandens ir surinktų bei pašalintų nuotekų savikaina yra pripažįstama, užregistruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai vanduo yra patiekimas ir nuotekos surenkamos bei pašalinamos, ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinama.

Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje parodomos sąnaudos ir nuostoliai susiję su kitos veiklos pajamomis. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, sąnaudos už darbus pagal paraiškas, perparduotų prekių ir paslaugų savikaina, ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl valiutos kurso pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos lizingo būdu įsigyjant turta, palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kt.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

A.1. balanso straipsnis.

Ilgalaikis nematerialus turtas ataskaitinių metų pradžioje balansine verte sudarė 20255 eurus. 2020 m. pabaigoje - 10089 eurus.

Per 2020 m. į sąnaudas priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos suma sudaro 10166 eurus.

Nematerialusis turtas	2020.12.31		Eur
	Programinė įranga	Kita nematerialusis turtas	
Rodikliai			
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	20255		20255
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	143542	43645	187187
Finansinių metų pokyčiai:			
- turto įsigijimas			0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)			0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + A15/ (-)			
Finansinių metų pabaigoje	143542	43645	187187
b) Amortizacija			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	123287	43645	166932
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų amortizacija	10166		10166
- atstatantys įrašai (-)			

- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija			
(-)			
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			
Finansinių metų pabaigoje	133453	43645	177098
c) Vertės sumažėjimas			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų vertės sumažėjimas			
- atstatantys įrašai (-)			
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)			
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			
Finansinių metų pabaigoje			
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	10089	0	10089

2. Ilgalaikis materialusis turtas

A.2. balanso straipsnis.

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitinių metų pradžioje su nebaigta statyba likutine verte sudarė 27985602 eurus, 2020 m. pabaigoje 31892403 eurus.

Per 2020 m. bendrovės lėšomis įsigyta ilgalaikio materialaus turto, pastatyta naujo ir atlikta rekonstravimo bei kapitalinio remonto darbų už 438120 eurų.

Nupirktas vandens skaitiklių, skirtų vartotojams (gyventojams) jų butuose ir individualiuose namuose įrengti ir pakeisti už 40741 eurą. Šie skaitikliai pagal bendrovės apskaitos politiką apskaitomi kaip trumpalaikis turtas. Skaitiklių 1/6 įsigijimo vertės nurašoma į einamųjų metų sąnaudas, o likusi vertė apskaitoma būsimųjų laikotarpių sąskaitoje ir į sąnaudas nurašoma per sekančius penkis metus.

Informacija apie ilgalaikio materialaus turto įsigijimą ir investicijų įsisavinimą bendrovės lėšomis 2020 metais:

Pavadinimas	Vertė Eurais
1. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	
1. Vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcija Liudvino k.	49887
2. Vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcija Riečių, Daugirdų, Tursučių k.	7321
3. Vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcija 1-oje vandenvietėje Marijampolėje	26386
4. Vandens tiekimo tinklų plėtra (statyba) ir rekonstrukcija Marijampolės Borisevičiaus g.	62088
5. Vandens tiekimo tinklų plėtra (statyba) ir rekonstrukcija Sasnavos, Kumelionių, Skaisčiūnų, Buktos, Želsvelės, Narto k.	43442
6. Nuotekų šalinimo tinklų plėtra (statyba) ir rekonstrukcija Marijampolės m., Puskelnių, Kumelionių k.	25067
7. Artezinio gręžinio įrengimas Naujienos k.	13258
8. Transporto priemonių įsigijimas	33999
9. Buitinių nuotekų valymo įrenginių statyba Kūlokų k.	40150

Uždaroji akcinė bedrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė
2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

10. Marijampolės NVĮ ir dumblo tvarkymo įrenginių kapitalinis remontas	47891
11. Dažnio keitiklių įsigijimas	4766
12. Orgtechninės priemonės (programinė įranga, kompiuteriai, telefonai ir kt.)	15775
13. Vandens apskaitos prietaisų įsigijimas (į ilgalaikį turta)	9160
14. Siurblių, sklendžių hidrantų įsigijimas	12347
15. Kito ilgalaikio materialaus turto įsigijimas	46583
Iš viso ilgalaikio materialaus turto:	438120

Marijampolės savivaldybė per 2020 metus į bendrovės balansą perdavė ilgalaikio materialaus turto už 4283821 eurą ir padidino įstatinį kapitalą. (9-ame aiškinamojo rašto punkte turto perdavimą ir įstatinio kapitalo didinimą pagrindžiančių dokumentų aprašymas).

Vykdamas „Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje“ projektą 2020 m. kovo mėnesį buvo baigti statyti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio ir nuotekų tinklai Buktos k., kurių vertė 369216 eurų, 2020 m. balandžio mėnesį buvo baigti statyti ir įvesti į eksploataciją vandens tiekimo tinklai Patašinės k., kurių vertė 153000 eurų, 2020 m. kovo mėnesį baigta vandens tiekimo tinklų rekonstrukcija Želsvos k., vertė 86230 eurų, 2020 m. balandžio mėn. pastatyti nuotekų valymo įrenginiai Buktos k., vertė 157642 eur., 2020 m. birželio mėnesį baigta nuotekų šalinimo tinklų rekonstrukcija Marijampolės m., vertė 1322562 eurų, 2020 m. spalio mėnesį buvo baigti statyti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio ir nuotekų tinklai Igliaukos k., kurių vertė 698000 eurų, 2020 m. lapkričio mėnesį buvo baigti statyti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio ir nuotekų tinklai Sasnavos mstl., kurių vertė 60920 eurų.

Vykdamas projektą "Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra" 2020 m. vasario mėn. pastatyti nauji paviršinių nuotekų tinklai Marijampolės mieste, kurių vertė 284000 eurų, 2020 m. liepos mėn. baigta Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija, kurios vertė 825245 eur. ir pastatyti paviršinių nuotekų valymo įrenginiai Marijampolės mieste, vertė 69186 eurai.

Nurašyto susidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina už 147379 eurai, parduoto turto įsigijimo savikaina 71430 eurų. Nuo 2020 m. sausio 01 d. pradėjus taikyti naujus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, IMT kuris dėl verčių pasikeitimo neatitinka IMT standartų, buvo pripažintas atsargomis, šio turto vertė 7443 eurai.

Per 2020 m. priskaičiuota 1971941 euras ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, Iš jų į sąnaudas priskaičiuota 834442 eurai, į dotacijas - 1137499 eurai.

Nusidėvėjęs, tačiau veikloje naudojamas ilgalaikis materialus turtas įsigijimo verte sudaro 8625751 eurą, arba 16 % viso turto vertės.

Ilgalaikis materialusis turtas		2020.12.31						Eur
Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir vykdomi nebaigtos statybos darbai	Iš viso	
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	11046	21535706	2928638	216077	124384	3169751	27985602	
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11046	36854013	11059838	775629	699058	3169751	52569335	
Finansinių metų pokyčiai:								

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė
2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

turto įsigijimas		4283821	78574	33999	43697	1442403	5882494
perleistas ir nurašytas turtas (-)			167188	17309	41756		226253
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		4036447	259483		11922	4307852	0
Finansinių metų pabaigoje	11046	45174281	11230707	792319	712921	304302	58225576
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	15318307	8131200	559552	574674		24583733
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų nusidėvėjimas		1199755	672173	57979	42034		1971941
atstatantys įrašai (-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			167176	17309	38016		222501
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							
Finansinių metų pabaigoje	0	16518062	8636197	600222	578692		26333173
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų vertės sumažėjimas							
atstatantys įrašai (-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	11046	28656219	2594510	192097	134229	304302	31892403

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas neįkeistas, neareštuotas, jo naudojimas neapribotas.

Inventorizacinė komisija, atlikdama ilgalaikio turto inventorizaciją, turto nuvertėjimo požymių, turinčių svarbią reikšmę bendrovės ūkinės- finansinės veiklos rezultatams nepastebėjo, todėl turto vertės neperkainojo.

Pagal paslaugų teikimo ir eksploatavimo sutartis su Marijampolės miesto savivaldybe bendrovė eksploatuoja vandentvarkos objektus sekančiuose kaimuose: Igliaukos k., Pietarių k., Trakiškių k., Puskelnių k., Patašinės k., Gustabūdžio k., Nendriškių k., Skriaudučių k., Adomiškių k.

Pagal 2002 m. rugpjūčio 1 d. panaudos sutartį su AB "Vievio paukštynas" bendrovė eksploatuoja valymo įrenginius ir du artezinius gręžinius Buktos k.

Pagal 2013 m. sausio 29 d. paslaugų teikimo sutartį su "Kaimo bendruomene "Gegužraibė" bendrovė eksploatuoja vandens gerinimo ir nuotekų valymo įrenginius Gustabūdžio k.

Pagal paslaugų teikimo ir eksploatavimo sutartis eksploatuojamų objektų vertė apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje.

Metų pradžioje eksploatuojamų pagal sutartis vandentvarkos objektų vertė buvo 3762055 eurais, metų pabaigoje eksploatuojamo turto vertė yra 1696274 eurais.

2020 m. gavus į balansą kaip turtinį įnašą didžiąją dalį eksploatuojamų pagal eksploatavimo sutartis su Marijampolės savivaldybe vandentvarkos objektų, užbalansinė sąskaita sumažinta 2065781 eurų.

3. Sumokėti avansai ir nebaigtos statybos darbai

A.2.7. Balanso straipsnis.

Nebaigtos statybos darbų likutis su gautais avansais metų pradžioje buvo 3169751 euras, metų pabaigoje 304302 eurais.

Nebaigtos statybos darbų likutis sumažėjo dėl 2017 metais pradėtų vykdyti „Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje“ projekto statybos darbų užbaigimo ir įvedimo į eksploataciją, kuris yra finansuojamas iš ES struktūrinių fondų, Marijampolės savivaldybės biudžeto ir bendrovės lėšų ir „Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra“ projekto, finansuojamo iš ES struktūrinių fondų ir Marijampolės savivaldybės biudžeto.

Nebaigtos statybos pokytis per 2020 metus Eurais

Pavadinimas	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	Aktuota atliktų nebaigtos statybos darbų per 2020 m.	Įvesta į eksploataciją (baigti darbai)	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.
Projektas Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje	2000261	908079	2847570	60770
Projektas Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra	1104075	224556	1178431	150200
Vandentvarkos įrenginių, (priklausančių statinių grupei) statyba ir rekonstrukcija bendrovės lėšomis	43900	56365	56365	43900
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija bendrovės lėšomis	1483	131467	130598	2352
Vandentvarkos įrenginių, (priklausančių mašinos ir įrengimai grupei) įsigijimas ir rekonstrukcija	20032	93094	113126	0
Vandentvarkos įrenginių, (priklausančių kitų įrenginių ir prietaisų grupei) įsigijimas ir kapitalinis remontas	0	4621	4621	0
Projektas "Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje" Gudelių mstl.		47080		47080
Viso	3169751	1465262	4330711	304302

Finansinis turtas

A.3.8. balanso straipsnis.

UAB "Lietuvos cukrus" restruktūrizavimo byloje UAB "Sūduvos vandenys" yra įtraukti į kreditorių sąrašą dėl 162850 eurų skolos susigrąžinimo. 2018 metais gavus pranešimą iš RUAB "Lietuvos cukrus" restruktūrizavimo administratoriaus, kad UAB "Sūduvos vandenys" kreditorinis reikalavimas bus

tenkinamas 2022 metais, ši suma 2018 metais buvo iškelta iš "pirkėjų skolos" balansinės sąskaitos į "po vienerių metų gautinos sumos" balansinę sąskaitą. 2020 m. rugsėjo 23 d. Kauno apygardos teismo nutartimi civilinėje byloje Nr. B2-1537-260/2020, UAB "Lietuvos cukrus" buvo nutraukta restruktūrizavimo byla ir iškelta bankroto byla. Atsižvelgiant į teismo nutartyje nurodytą faktą, kad UAB "Lietuvos cukrus" turtas viršija finansinius įsipareigojimus, bendrovė nusprendė sudaryti abejotinių skolų atidėjimus UAB "Lietuvos cukrus" skolai 162850 eurų.

4. Atsargos

B.1.1. balanso straipsnis.

Atsargų likutis ataskaitinių metų pradžioje 108710 eurų, metų pabaigoje – 122368 eurai. Atsargų padidėjimas 13658 eurai. Inventorizacinė komisija, atlikdama atsargų inventorizaciją nustatė, kad atsargų nuvertėjimo požymių nepastebėta, todėl perkainojimas neatliktas.

5. Sumokėti avansai

B.1.7. balanso straipsnis.

Išankstiniai apmokėjimai metų pradžioje 38091 euras, metų pabaigoje 33757 eurai. Šią sumą sudaro sumokėtas VMI avansinis pelno mokestis 13700 eur., išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 10918 eurų, kiti išankstiniai apmokėjimai 9139 eurai.

6. Pirkėjų (abonentų) skolos

B.2.1. balanso straipsnis. Pirkėjų skolos 2019 m. metų pabaigoje sudarė 535576 eurus, 2020 m. pabaigoje 616107 eurus. Sudarant metines finansines ataskaitas, pirkėjų skolos parodomos grynąja verte atėmus abejotinių skolų dalį.

Pirkėjų skolų senėjimo analizė be abejotinių skolų atidėjinių							likutis	abejotinių skolų atidėjiniai	Iš viso atėmus abejotinių skolų atidėjinius
Rodikliai	iki 1 mėn.	≤ 1 mėn.	≤ 3 mėn.	≤ 6 mėn.	≤ 9 mėn.	≤ 12 mėn.			
2020 m.							Likutis 2020 12 31	Likutis 2020 12 31	Likutis 2020 12 31
Pirkėjų skolos	524608	71783	2380	3051	14285	177865	793972	-340715	616107
2019 m.							Likutis 2019 12 31	Likutis 2019 12 31	Likutis 2019 12 31
Pirkėjų skolos	365631	125634	8341	18342	17687	184662	720238	-184662	535576

Pradelstų skolų likutis 2019 m. pabaigoje, kurių įsiskolinimas virš dvylikos mėnesių buvo 184662 eurai, 2020 m. pabaigoje 340715 eurų. Ataskaitiniais metais sudaryti abejotinių skolų atidėjiniai 202797 eurų sumai, iš jų 162850 eurų BUAB "Lietuvos cukrus" skola pripažinta atidėjimais po bankroto paskelbimo, išieškota ir susigrąžinta abejotinių skolų 31332 eurų suma, nurašyta beviltiškų skolų iš kontroliuotinių skolų sąskaitos už 15412 eurų.

2020 m. inicijuotas ikiteisminis skolų išieškojimas iš 765 vartotojų ir abonentų per skolų išieškojimo bendrovę UAB "Sergel" už 44896 eurus. Nutrauktas išieškojimas 63 vartotojams, vykdomas išieškojimas

iš 702 vartotojų 41813,58 eurų sumai. Susigražinta skolų iš 638 vartotojų ir abonentų, dar vykdomas išieškojimas iš 127 abonentų ir vartotojų.

2020 m. buvo perduota teisminiam išieškojimui 43 vartotojai, kurių priteista skola 28570 eurų, išieškota 1499 eurų, tolimesnį išieškojimą vykdo anstoliai.

Socialiniuose būstuose gyvenančių vartotojų skolos sudaro 49574 eurus. Iš šių vartotojų skolas išieškoti yra gana sudėtinga, nes jie neturi turto nei lėšų arba piktybiškai nemoka už suteiktas paslaugas. Bendrovės darbuotojai ragina susimokėti skolas skambučiais, pranešimais, įspėjimais, po to vykdomas perdavimas išieškojimo įmonėms ir anstoliams.

7. Kitos gautinos sumos

B.2.4. balanso straipsnis. Kitos gautinos sumos 2019 m. pabaigoje sudarė 16728 eurus, 2020 m. pabaigoje 10007 eurus.

Kitos gautinos sumos Eurais

Eil. Nr.		2020-12-31	2019-12-31	Pokytis eurais
	Kitos gautinos sumos :			
	už nuotekų vamzdinių atkimšimo, valymo, gedimų šalinimo vandentiekio ir nuotekų tinkluose darbus, vandentiekio ir nuotekų pajungimo darbus, transporto paslaugas ir kt.	10007	16728	-6721

B.4. balanso straipsnis. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

141096 eur. pinigai banke, 9740 eur. pinigai kelyje, 287900 eur. iš Finansų ministerijos gautas avansas projektui "Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje" Gudelių mstl.

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

C. balanso straipsnis.

Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis 2019 m. pabaigoje 88278 eurai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 78857 eurai.

Šioje eilutėje rodomos bendrovės sumokėtos sumos už būsimais laikotarpiais gautinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

Pavadinimas	Likutis 2019-12-31	Išankstiniai apmokėjimai	Eurais	
			Priskaičiuota sąnaudas	Likutis 2020-12-31
Priskaičiuotų atostoginių sąnaudos	0	68803	68803	0
Draudimo sąnaudos	1939	16073	16101	1911
Leidinių prenumeratos sąnaudos	610	1366	1336	640
Mokesčių už kelis vinjetas sąnaudos	2489	4920	4593	2816
Vandens skaitiklių sąnaudos 5/6 įsigijimo vertės	83223	22943	32676	73490
Kitos sąnaudos	17		17	0
Iš viso	88278	114105	123526	78857

9. Įstatinis kapitalas

D.1.1. balanso straipsnis. Bendrovės įstatinis kapitalas ataskaitinių metų pabaigoje yra 14420371,36 eurų. Jį sudaro 497941 paprastųjų akcijų.

Vadovaujantis Marijampolės Tarybos 2019 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. 1-355 "Dėl investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ papildomu turtiniu įnašu, padidinant įstatinį kapitalą" ir

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. DV-18 „Dėl Uždarosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo papildomu turtiniu įnašu“ 2020 m. vasario 10 d. atliktas įstatų keitimas ir įstatinis kapitalas padidintas 1896329,76 eurais.

Vadovaujantis Marijampolės Tarybos 2020 m. vasario 24 d. sprendimu Nr. 1-43 “Dėl investavimo į uždarąją akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ papildomu turtiniu įnašu, padidinant įstatinį kapitalą“ ir Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. kovo 3 d. įsakymu Nr. DV-278 „Dėl Uždarosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo papildomu turtiniu įnašu“ 2020 m. gegužės 11 d. atliktas įstatų keitimas ir įstatinis kapitalas padidintas 2387491,36 eurais.

Visos akcijos priklauso Marijampolės savivaldybei.

Vienos akcijos nominali vertė 28,96 eurų.

Pavadinimas	Suma Eurais	Akcijų skaičius
Registruotas įstatinis kapitalas:		
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2020-01-01	10136550,24	350019
Padidėjo 2020 metais	4283821,12	147922
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020-12 31	14420371,36	497941

10. Rezervai

D.4.3. balanso straipsnis. Šiame straipsnyje 62046 eurų sudaro privalomasis (atsargos) rezervas ir 100009 eurai akcininkų sprendimais iš nepaskirstyto pelno dalies suformuoti rezervai investicijoms.

11. Nepaskirstytasis pelnas

D.5.1. balanso straipsnis. Bendrovė per 2020 metus patyrė 381965 eurų nuostolį.

Pagal Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nustatytą tvarką kiekvienais metais atliekamas bazinių paslaugų kainų perskaičiavimas už geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas. Pirmą pusmetį buvo taikomos galiojančios mažesnės perskaičiuotos bazinės kainos, dėl to gauta 6,9 % mažiau pajamų, nuo 2020 m. liepos 1 d. pradėjus taikyti naujai perskaičiuotas bazines kainas pajamos padidėjo 14,1 %.

Pirmą ataskaitinių metų pusmetį patirtas 368339 eurų nuostolis, antrą pusmetį gautas 149224 eurų pelnas, tačiau gruodžio mėnesį priėmus sprendimą bankrutuojančios BUAB “Lietuvos cukrus” skolą 162850 eurų pripažinti abejotina skola ir suformuoti šiai skolai atidėjinius, įkeliant į sąnaudas, antra pusmetį patirtas 13626 eurų nuostolis.

D.5.2. balanso straipsnis Ankstesnių metų pabaigoje bendrovė turėjo 463399 eurus paskirstytino pelno. Marijampolės savivaldybės 2020 m. gegužės 20 d. Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. DV-634 paskirsčius 2019 m. pelną, 3478 eurų padidintas privalomasis rezervas. 2020 m. pradžioje likutinis pelnas sudaro 459921 eurą.

Pelno paskirstymo projektas 2020 m.

Straipsniai	Suma Eurais
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	459921
Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-381965
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Perkėlimas iš rezervų	
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	

Uždaroji akcinė bedrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė
2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	73956
Pelno paskirstymas:	
į privalomąjį rezervą 5 %	
į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
į kitus rezervus	
Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
Atskirai nurodoma per ataskaitinius finansinius metus akcininkams už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėtų dividendų suma, jeigu jie buvo paskirti	
Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tanjėmoms) valdybos nariams 1/3 pelno dalies, skirtos dividendams išmokėti	
Pelno dalis darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams 1/5 grynojo ataskaitinių finansinių metų pelno	
Investiciniams projektams	
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	73956

12. Dotacijos, subsidijos

E. balanso straipsnis. Dotacijų likutis ataskaitinių metų pabaigoje 17341253 eurai.

Dotacijų likutis ir pokyčiai per 2020 metus Eurais

Projekto pavadinimas	Likutis 2019-12-31	Gautos dotacijos iš ES fondų	Gautos dotacijos iš Marijampolės savivaldybės	Panaudotos dotacijos	Likutis 2020-12-31
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Marijampolės mieste, Puskelnių, Netičkampio, Balsupių, Kumelionių k.	6107700			263585	5844115
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Marijampolės m., valymo įrenginių rekonstrukcija	2411582			292320	2119262
Marijampolės dumblo apdorojimo įrenginių statyba	3073098			349252	2723846
Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Marijampolės savivaldybėje (Sasnavoje, Igliaukoje, Liudvinave)	1543899			111288	1432611
Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Marijampolės savivaldybėje (Šunskuose)	869019			43715	825304
Vandentiekio ir nuotekų tinkle rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje Buktos, Igliaukos, Sasnavos, Liudvinavo, Patašinės, Balsupių, Želsvos gyv., Marijampolės m.	1805782	843189	261286	64203	2846054
Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra	1011489	205050	24920	14126	1227333

Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės sav. Gudelių mstl.	0	322148	580		322728
Iš viso	16822569	1370387	286786	1138489	17341253

13. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

G.1.1. balanso straipsnis – Skoliniai įsipareigojimai

2019 metais su lizingo bendrove sudaryta lizingo sutartis dėl automobilio VW Crafter įsigijimo, už kurį bendrovė atsiskaitys per penkerius metus. Metų pabaigai skolos likutis lizingo bendrovei yra 21858 eurai.

G.1.2. balanso straipsnis – Skolos kredito įstaigoms

Dėl apyvartinių lėšų trūkumo bendrovei tapo sudėtinga kas mėnesį gražinti kredito dalį ir mokėti palūkanas pagal sutartis, sudarytas su AB SEB banku projektų vykdymui, todėl buvo priimtas sprendimas dėl kredito perskolinimo.

2020 m. liepos 13 d. bendrovė kreipėsi į Finansų Ministeriją gauti Europos Investicijų banko perskolinamą paskolą projekto „Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje“ Nr. 05.3.2-APVA-R-014-41-0007 ir projekto „Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje“ Nr. 05.3.2-APVA-R-014-41-0004, bendrai finansuojamų iš 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos paramos lėšų, finansavimui.

2020 m. rugsėjo 3 d. bendrovė pasirašė ilgalaikę paskolos sutartį Nr. 1S-116 su LR Finansų Ministerija 747564,71 eurų sumai už 0,583 procento metines palūkanas. Paskolos gražinimo laikotarpis prasideda 2021 m. gruodžio 12 d. ir baigiasi ne vėliau, kaip 2040 m. gruodžio 12 d. skolos likutis ataskaitinių metų pabaigai 406777 eurų.

2020 m. rugsėjo 28 d. Marijampolės savivaldybės Taryba sprendimu „Dėl garantijos suteikimo UAB „Sūduvos vandenys“ imti ilgalaikę paskolą“ Nr. 1-132 suteikė 751923 eurų garantiją imti ilgalaikę paskolą investiciniams projektams finansuoti.

2020 m. spalio mėnesį bendrovė nutraukė 2018 m. gegužės 16 d. sudarytą Kredito sutartį Nr. 0361805027332-53 ir 2019 m. lapkričio 11 d. Kredito sutartį Nr. 0391905027598-53 su AB SEB banku. Marijampolės savivaldybei buvo gražinta 2018 m. balandžio 30 d. suteikta 800000 eurų garantija ir 2019 m. gegužės 27 d. suteikta 314000 eurų garantija.

Per 2020 metus iš AB SEB banko gauta 53631 eurų paskolos suma, gražinta bankui 565677 eurų paskolos suma ir sumokėta 5296 eurų palūkanų.

Bendrovė su AB SEB banku pilnai atsiskaitė, gražindama suteiktos paskolos likutį ir bankui jokių įsiskolinimų neturi.

Skolos kredito įstaigoms Eurais

Eil. Nr.		2019-12-31	Gauta 2020 m.	Gražinta 2020 m.	2020-12-31	Pokytis eurais
G.1.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	512046	460408	565677	406777	-105269
G.2.2.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	0			0	
	Iš viso:	512046	460408	565677	406777	-105269

G.2.3. balanso straipsnis. Gauti avansai. Abonentų ir vartotojų permokos už vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje 37802 eurai.

G.2.4. balanso straipsnis. Skolos tiekėjams metų pradžioje buvo 663742 eurai, ataskaitinių metų pabaigoje 373673 eurai.

UAB "AUDITO LAIKAS"
Direktore
Zina Kazlauskienė

Skolos tiekėjams 2020-12-31

Eil. Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Laikotarpis	Suma Eurais
1	Skolos rangovams pagal vykdomus projektus	2020	274896
2	Kitos skolos tiekėjams ir rangovams	2020-12	98777
17	Iš viso:		373673

Įsiskolinimų pradelstais terminais bendrovė neturi.

G.2.9. balanso straipsnis. Su darbo santyiais susiję įsipareigojimai – 116008 eurų priskaičiuoti atostoginių kaupiniai ataskaitinių metų pabaigai.

G.2.10. balanso straipsnis. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Metų pradžioje įsiskolinimai už suteiktas paslaugas ir mokesčių įsipareigojimai buvo 232290 eurų, ataskaitinių metų pabaigoje - 244571 euras.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2020-12-31

Eil. Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Laikotarpis	Suma Eurais
1	Valstybinė mokesčių inspekcija (PVM, mokestis už taršą, mokestis už gamtos išteklius, nekilnojamo turto mokestis)	2020 12	136193
13	Kiti kreditoriai	2020 12	108378
	Iš viso		244571

Pradelstų įsiskolinimų bendrovė neturi.

14. Pajamos

Bendrovė teikia vandens tiekimo paslaugas 21361 abonentams ir vartotojams, iš jų Marijampolės mieste 17958 abonentams ir vartotojams, Marijampolės savivaldybės gyvenvietėse 3403 abonentams ir vartotojams. Per 2020 metus iš pagrindinės veiklos gauta 4433226 eurai pajamų.

14.1. 2020 m. gegužės 7 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. O3E-378 suderinus perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo bazines paslaugų kainas, perskaičiuota kaina už geriamąjį vandenį vidutiniškai padidėjo 0,01 euro.

Ataskaitiniais metais, lyginant su 2019 m., realizuoto geriamojo vandens kiekis sumažėjo 24619 m³, tačiau nuo 2020 m. liepos 1 d. pradėjus taikyti Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos suderintas ir Marijampolės savivaldybės patvirtintas perskaičiuotas kainas, už geriamojo vandens tiekimo paslaugas gauta 9454 eurų daugiau pajamų.

Sudarytos 82 naujos vandens tiekimo sutartys su gyventojais ir organizacijomis.

Lyginamoji 2020 ir 2019 metų geriamojo vandens realizacijos ir pajamų lentelė už visą bendrovę (Marijampolė ir kaimai):

Geriamo vandens realizacija m³

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis m ³
Gyventojai	1222010	1203230	18780
Kiti vartotojai	384748	449166	-64418
Pramonė	599375	578356	21019
Iš viso:	2206133	2230752	-24619

Pajamos už vandenį Eurais

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis eurais
Gyventojai	911972	883026	28946

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė
2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

Kiti vartotojai	302094	345983	-43889
Pramonė	453770	429373	24397
Iš viso:	1667836	1658382	9454

14.2. Bendrovė teikia nuotekų šalinimo paslaugas 19526 abonentams ir vartotojams, iš jų 17314 Marijampolės mieste abonentams ir vartotojams, Marijampolės savivaldybės gyvenvietėse 2212 abonentams ir vartotojams. Per 2020 m. sudarytos 72 nuotekų šalinimo sutartys su gyventojais ir organizacijomis.

2020 m. gegužės 7 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. O3E-378 suderinus perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo bazines paslaugų kainas, perskaičiuota nuotekų tvarkymo kaina padidėjo 0,14 euro.

Ataskaitiniais metais, lyginant su 2019 m., nuotekų kiekis sumažėjo 10146 m³, tačiau dėl padidėjusios kainos už nuotekas gauta 155393 eurų didesnės pajamos.

Už padidintą taršą gauta 391303 eurų, t.y. 78193 eurais daugiau lyginant su 2019 m.

Eurais

Pajamos už padidintą taršą	2020 m.	2019 m.	Pokytis eurais
UAB „Marijampolės cukrus“	288010	189806	98204
Kiti vartotojai	96912	123304	-26392
Iš viso	384922	313110	71812

Lyginamoji 2020 ir 2019 metų nuotekų realizacijos ir pajamų lentelė už visą bendrovę (Marijampolė ir kaimai):

Nuotekų realizacija m³

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis m ³
Gyventojai	1075886	1045455	30431
Kiti vartotojai	367621	418840	-51219
Pramonė	788727	778085	10642
Iš viso:	2232234	2242380	-10146

Pajamos už nuotekas Eurais

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis
Gyventojai	1018409	948950	69459
Kiti vartotojai	341596	354861	-13265
Pramonė	1057218	958019	99199
Iš viso:	2417223	2261830	155393

Pardavimų(apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptonavimo pajamos) Eurais

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis
Gyventojai	266546	270487	-3941
Kiti vartotojai	36451	37308	-857
Pramonė	9617	6841	2776
Iš viso:	312614	314636	-2022

2020 m. sudarytos 5 naujos sutartys dėl paviršinių nuotekų tvarkymo.

Paviršinių nuotekų realizacija m³

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis m ³

Kiti vartotojai	234809	226661	8148
Pramonė	78960	66570	12390
Iš viso	313769	293231	20538

Paviršinių nuotekų pajamos Eurais

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis
Kiti vartotojai	26852	21328	5524
Pramonė	8701	6177	2524
Iš viso	35553	27505	8048

Iš kitos veiklos bendrovė gavo 181923 eurus pajamų. Iš jų už vamzdynų valymo, atkimšimo, analizių atlikimo, transporto paslaugų, vandentiekio ir nuotekų įvadų pajungimų, vandens vežimo gyventojams į šulinius ir kt. per ataskaitinius metus gauta 99171 eurų pajamų, už kolektoriaus subnuomą gauta 27505 eurus pajamų. *Savivaldybei už kolektoriaus nuomą buvo sumokėta 2200 eurų (8% nuo gautų pajamų), už paviršinių nuotekų tinklų eksploatavimą pagal sudarytą su Marijampolės savivaldybe sutartį gauta 47572 eurai pajamų, už ilgalaikio turto pardavimą gauta 7675 eurų.*

15. Sąnaudos

2020 m. sąnaudų iš *pagrindinės veiklos* palyginimas su 2019 metais:

Eurais

Straipsniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis eurais
Sąnaudos iš pagrindinės veiklos iš viso:	4977548	4356315	621233
Tiesioginės sąnaudos:	3140251	2770631	369620
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	730443	573884	156559
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	123156	151110	-27954
Paslaugos ir darbai pagal sutartis	82449	62371	20078
Technologinės medžiagos	54939	61209	-6270
Elektros energija	494501	440955	53546
Darbo užmokestis ir soc. draudimas	1396962	1204794	192168
Šilumos energija	15933	12563	3370
Kuras	53306	63715	-10409
Dujos techn. reikmėms dumblo apdorojimui	84837	129980	-45143
Remonto darbai	89789	53805	35984
Kitos sąnaudos	13936	16245	-2309
Netiesioginės sąnaudos	604711	530158	74553
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	643135	421441	221694
Pardavimo sąnaudos (apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo sąnaudos)	317490	352685	-35195
Mokesčiai	271961	281400	-9439

Sąnaudos iš pagrindinės veiklos padidėjo 14,3 %, iš jų tiesioginės sąnaudos padidėjo 13,3 %, netiesioginės sąnaudos padidėjo 14,1 %, bendrosios sąnaudos padidėjo 52,6 %, pardavimų – apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo sąnaudos sumažėjo -10 %, mokesčių sąnaudos sumažėjo -3,4 %.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 23,6 %, 2019 m. buvo 847160 eurų, 2020 m. 685375 eurai. Nuo turto, gauto iš savivaldybės kaip turtinis įnašas didinant įstatinį kapitalą, 2020 m. į sąnaudas buvo priskaičiuota ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų už 180215 eurų. Šios sąnaudos pagal VERT nustatytą metodiką nėra įskaičiuotos į vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazines kainas.

2019 m. spalio 24 d. Bendrovės Valdyba protokolu Nr.1-11-7 patvirtino organizacinę struktūrą bei darbuotojų pareigybių sąrašą, o 2019 m. gruodžio 5 d. Bendrovės Valdyba protokolu Nr.1-11-8 patvirtino pareiginių darbo užmokesčių bei valandinių įkainių pasikeitimus nuo 2020 m. sausio 1 d. Pagal suminį darbo laiko grafiką pradėjo dirbti 19 darbuotojų daugiau nei 2019 metais, 20 darbuotojų dirba pagal pasyvaus budėjimo namuose sudarytą grafiką. Dėl šios priežasties bendros darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 285821 eurų, arba 15,7 %. Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis 2020 metais padidėjo 101 euru, arba 9,7 % ir sudarė 1140,44 eurų.

Bendros Elektros energijos sąnaudos lyginant 2019 ir 2020 metus padidėjo 53735 eurų, arba 12 %. Nuo rugsėjo mėnesio dėl mikroturbinos gedimo, dėl didesnio užterštumo dirbo dvi orapūtės, dėl padidėjusių vandens kiekių filtrų plovimo sistemoje.

Sutarčių sąnaudos padidėjo sudarius sutartis dėl netekčių mažinimo paslaugos atlikimo, dėl Marijampolės miesto vandentiekio tinklo hidraulinio modulio sukūrimo.

Dėl dumblo džiovinimo įrangos gedimų Marijampolės dumblo tvarkymo ceche 45143 eurų sumažėjo sąnaudos už dujas, reikalingas dumblo apdorojimui.

Mokesčių sąnaudos sumažėjo 9439 eurų dėl sumažėjusio mokesčio už gamtos išteklius.

Netiesioginės sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio pasikeitimų, dėl sutarties su UAB Žalvaris sudarymo ir paslaugų atlikimo - kenksmingų atliekų išvežimo ir utilizavimo.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos padidėjo dėl UAB "Lietuvos cukrus" skolai sudarytų atidėjinių 162850 eurų sumai ir kitų sąnaudų.

16. Verslo segmentai

Informacija apie segmentus pagal veiklos rūšis

Eil. Nr.	Straipsniai	Vandens tiekimas		Nuotekų tvarkymas		Paviršinių nuotekų tvarkymas	
		Eurais		Eurais		Eurais	
		2020 m. faktas	2019 m. faktas	2020 m. faktas	2019 m. faktas	2019 m. faktas	2019 m. faktas
1.	Pajamos	1667836	165832	2417223	2261831	35553	27505
2.	Tiesioginės sąnaudos	1265869	1194043	1739554	1519042	134828	57545
2.1.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	296124	242771	364141	288939	70178	42174
2.1.2.	Remonto ir eksploatacinės medžiagos	65940	95359	52846	49776	4370	5975
2.1.3.	Paslaugos ir darbai pagal sutartis	41224	31357	33744	30714	7480	300
2.1.4.	Technologinės medžiagos	6649	7972	48290	53237		
2.1.5.	Elektros energija	184558	184009	308343	255601	1601	1345
2.1.6.	D.apmokėjimas ir soc. draudimas	583148	550379	768322	654415	45492	
2.1.7.	Šilumos energija	3219	6276	12714	6287		
2.1.8.	Kuras	18450	29946	29968	28472	4889	5297
2.1.9.	Dujos techn. reikmėms dumblo apdorojimui			84837	129980		0
2.1.10.	Einamojo remonto darbai	56096	31861	32923	19490	770	2454
2.1.11.	Kitos sąnaudos	10461	14113	3426	2132	48	

Uždaroji akcinė bedrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė
2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

3.	Netiesioginės sąnaudos	243766	228480	334982	290667	25963	11011
4.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	259255	181626	356267	231062	27613	8753
5.	Mokesčiai	225422	239610	45458	41492	1081	297
6.	Sąnaudos iš viso	1994312	1843759	2476260	2082263	189485	77607
7.	Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai)	-326476	-185377	-59037	179568	-153932	-50102

		Apskaitos veikla (apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veikla)	
		Eurais	
Eil. Nr.	Straipsniai	2020 m. faktas	2019 m. faktas
1.	Pajamos	312614	314636
2.	Sąnaudos	317490	352685
2.1.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	11166	11104
2.1.2.	Remonto ir eksploatacinės medžiagos	52921	55940
2.1.3.	Paslaugos ir darbai pagal sutartis	25838	80757
2.1.4.	D.apmokėjimas ir soc. draudimas	183346	158841
2.1.5.	Kuras	1792	2415
2.1.6.	Einamojo remonto darbai	2993	15240
2.1.7.	Kitos sąnaudos	39434	28388
3.	Pelnas (nuostoliai)	-4876	-38049

2020 m. finansinio audito ir reguliuojamos veiklos audito sąnaudos sudarė 3500 eurų, 2019 m. - 2600 eurų.

17. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
	2020	2019	
	Eurai	Eurai	
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	67737	60635	
1. Vadovams	67737	60635	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams (piniginė jubiliejinė dovana)			

2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams (tantjemos)			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

18. Susiję asmenys

18.1. 2020 metais susijusiam juridiniam asmeniui Marijampolės miesto savivaldybei buvo teikiamos vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kitos paslaugos, kurių kainos ir atsiskaitymo sąlygos patvirtintos Bendrovėje nustatyta tvarka.

18.2. Marijampolės savivaldybė 2019-12-20 Tarybos sprendimu Nr. 1-335 "Dėl investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ papildomu turtiniu įnašu 1896329,76 eur., ir 2020-02-24 Tarybos sprendimu Nr. 1-43 "Dėl investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ papildomu turtiniu įnašu 2387491,36 eur, 2020 m. perdavė į bendrovės balansą vandentvarkos objektų turto už 4283821,12 eurų ir šia verte padidino įstatinį kapitalą.

18.3. 2020 m. rugsėjo 28 d. Marijampolės savivaldybės Taryba sprendimu „Dėl garantijos UAB „Sūduvos vandenys“ imti ilgalaikę paskolą“ Nr. 1-132 suteikė 751923 eurų garantiją investiciniams projektams finansuoti.

18.4. Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Marijampolės savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas.

19. Apskaitiniai vertinimai

Apskaitiniai vertinimai 2020 metais keičiami nebuvo.

20. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos 2020 metų finansinėms ataskaitoms nebuvo. 2020 metais reikšmingų apskaitos politikos pakeitimų nebuvo atlikta.

Direktorius



Žydrūnas Čekauskas

Vyriausioji buhalterė



Alma Nakraševičienė