

PATVIRTINTA
Pakruojo rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2018 m. balandžio d. įsakymu Nr. AV-
UAB „PAKRUOJO

VANDENTIEKIS“

Valstybinė įmonė Registrų centro Šiaulių filialas. Kodas 167922698. Pramonės g. 1, LT-83163 Pakruojis.
Tel. (8 421) 6 12 27 El. paštas info@vandentiekis.com
Atsisk.sąsk. LT47 4010 0456 0003 0308 Luminor Bank AB. PVM kodas LT679226917.

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

- I.1.** UAB „Pakruojo vandentiekis“ įregistruota 1995 m. balandžio 4 d.
I.2. UAB „Pakruojo vandentiekis“ pagrindinės veiklos kryptys yra: vandens ėmimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų šalinimas ir valymas.
I.3. UAB „Pakruojo vandentiekis“ 2016 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 34, 2017 metais vidutinis darbuotojų skaičius 33.

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. 2017 metų finansinės ataskaitos parengtos pagal įmonės tęsiamos veiklos bei pajamų ir sąnaudų kaupimo principus, laikantis LR buhalterinės apskaitos įstatymo, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo ir Verslo apskaitos standartų keliamų reikalavimų. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II.2. UAB „Pakruojo vandentiekis“ balanse turtas įkainotas:

- a) nematerialus turtas - įsigijimo savikaina atėmus sukaupytą amortizaciją,
- b) ilgalaikis materialus turtas - įsigijimo savikaina atėmus sukaupytą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą.
- c) atsargos - įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų mažesnė.
- d) gautinos sumos - grynąja verte.

II.3. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina eurais. Balanse jis parodomas likutine verte eurais, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukaupytą amortizaciją. Minimali ilgalaikio nematerialiojo turto vertė yra 115,85 Eur.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatyta 0,29 euro. Šio nematerialiojo turto grupei nustatytas toks amortizacijos laikotarpis:

Eil. Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)
1	Programinė įranga	3

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudoms.

II.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą tos grupės turto vertę.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 144,81 Eur. Vandens apskaitos prietaisai yra ilgalaikis materialusis turtas, nepriklausomai nuo vertės. Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

- Pastatai
- Įrenginiai
- Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai
- Mašinos ir įrengimai
- Transporto priemonės
- Vamzdynai
- Technologiniai vamzdynai
- Kitas turtas

Vandens apskaitos prietaisai

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikiam materialiajam turtui nustatoma likvidacinė vertė, kuri yra 0,29 euro.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes nurodyti 3 lentelėje.

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto ir rekonstrukcijos darbų rezultatai ir jų apskaita:

Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis
Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina

II.5 Atidėtojo pelno mokesčio turtas – būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokestinių nuostolių perkėlimo. Mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka mokestiniai nuostoliai gali būti perkeliama į kitus ataskaitinius laikotarpius. Perkeldama nepanaudotus mokestinius nuostolius, bendrovė pripažįsta tik tiek atidėtojo mokesčio turto, kiek būsimaisiais laikotarpiais ji tikisi uždirbti apmokestinamojo pelno, kuriam bus galima panaudoti nepanaudotus mokestinius nuostolius.

II.6. Bendrovė kitų uždarųjų akcinių bendrovių akcijų neturi.

II.7. Įmonės pajamos ir sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamos apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir nuolaidas. Vartotojams sąskaitos už šalto vandens tiekimą ir nuotekų šalinimą pagal skaitiklių rodmenis pateikiamos kas mėnesį. Pajamos iš gyventojų yra pripažįstamos, remiantis skaitiklių rodmenimis, o kai skaitikliai neveikia – pagal dviejų mėnesių vidurkį, nesant apskaitos – vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugsėjo 10 d. nutarimu Nr. 990 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo viešosios sutarties standartinių sąlygų aprašo patvirtinimo“ patvirtinto Geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų

tvarkymo viešosios sutarties standartinių sąlygų aprašo 54 punktu UAB „Pakruojo vandentiekis“ kiekvienais metais iki vasario 1 d. paskaičiuoja vidutinį suvartotą geriamojo vandens kiekį m³ vienam gyventojui ar abonentui.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei pardavimo kainą suderina Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, kurią tvirtina Pakruojo rajono savivaldybės taryba. Šiuo metu taikomos 2014 m. rugpjūčio 21 d. Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-256 patvirtintos kainos.

Sąnaudomis apskaitoje pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo savikainą sudaro šie pagrindiniai išlaidų straipsniai: remonto ir technologinės medžiagos, statybinės medžiagos, atsarginės dalys, kuras, elektros energija, turto nusidėvėjimas, darbo užmokestis, priskaitymai socialiniam draudimui, mokesčiai, kitos perkamos paslaugos (laboratoriniai tyrimai, telekomunikacijų paslaugos).

II.8. Palūkanos už paskolą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

II.9. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos, tiesiogiai susijusios su atsargų pirkimu, išlaidos. Į atsargų savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis.

II.10. Bendrovė moka šiuos pagrindinius mokesčius: pridėtinės vertės, aplinkos teršimo, nekilnojamo turto, valstybinės žemės nuomos, gyventojų pajamų, socialinio draudimo, už gamtos išteklius (vanduo) ir kitus mokesčius.

II.11. Verslo ir geografiniai segmentai.

Pagrindinė įmonės veikla yra vandens tiekimas, valymas ir paskirstymas bei nuotekų šalinimas ir valymas. Tiesioginės veiklos išlaidos yra priskiriamos tiesioginės veiklos sąnaudoms, o netiesioginės ir pardavimo bei bendrosios ir administracinės veiklos išlaidos priskiriamos netiesioginėms ir pardavimo bei bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudoms. Išlaidos kitai veiklai apskaitomos kaip kitos veiklos sąnaudos.

II.12. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis yra 42784,07 eurai. 2016 metais pinigų likutis buvo 47517,33 eurai.

II.13. Dotacijų apskaita.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t. y. gautos dotacijos arba jos dalys pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Ilgalaikiam turtui įsigyti dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t. y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos” tiek, kiek to turto nudėvima. Šia suma mažinamas tų sąnaudų straipsnis, šiuo atveju mažinamas turto nusidėvėjimas. Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje „Dotacijos, subsidijos”.

Bendrovėje atskirai apskaitomos šios gautos dotacijos:

mikroautobusas VWTU, Draudelių k. bebokštė vandens tiekimo sistema, šalto vandens skaitikliai prieš greitaeigius pašildytojus, Pakruojo miesto vandentiekio tinklų remontas, Lygumų k. vandentiekio tinklų remontas, Mikniūnų k. vandentiekio tinklų remontas, Pašvitinio k. vandentiekio tinklų remontas, Stačiūnų k. vandentiekio tinklų remontas, Pakruojo miesto vandenvietės apsauginės zonos aptvėrimas, Pašvitinio k. bebokštė vandens tiekimo sistema, vandentiekio įvada ir nuotekų vamzdynai Linkuvos m. (socialiniai būstai), Klovainių mst. nuotekų siurblinės renovavimas, Plaučiškių k. nuotekų siurblinės renovavimas, Pakruojo m. nuotekų siurblinės Nr.1 rekonstrukcija Pakruojo m. vandenvietės gręžinys, Pakruojo m. nuotekų siurblinės Nr. 3 remonto darbai, Stačiūnų kaimo nuotekų siurblinės remonto darbai, ES ir valstybės biudžeto lėšos investiciniams projektams, Pakruojo rajono savivaldybės lėšos investiciniam projektui.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Nematerialiojo įmonės turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Detali informacija pateikiama 1 lentelėje.

Nematerialusis turtas

1 lentelė

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				1780,44		1780,44
A. Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				17560,87		17560,87
Finansinių metų pokyčiai:						
turto įsigijimas				2038,93		2038,93
kitiems asmenims perleistas, nurašytas turtas(-)				9555,99		9555,99
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + (-)						
Finansinių metų pabaigoje				10043,81		10043,81
B. Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				15780,43		15780,43
Finansinių metų pokyčiai:						
-finansinių metų amortizacija				2124,58		2124,58
-atstatantys įrašai (-)						
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				9550,48		9550,48
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
Finansinių metų pabaigoje				8354,53		8354,53
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)				1689,28	0	1689,28

Naudojamas nusidėvėjęs nematerialusis turtas

2 lentelė

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
--------------------------	---------------------------

Programinė įranga	2688,00
Iš viso:	2688,00

III.2. Ilgalaikio materialiojo įmonės turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikio materialaus turto vertė per 2017 metus sumažėjo 317604,55 Eur.

Per 2017 metus įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 213000,71 Eur. Nurašyta ilgalaikio materialaus turto per 2017 metus už 19241,26 Eur įsigijimo verte. Turto sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per 2017 metus sudaro 530480,40 Eur. IMT likutinė vertė 2017 metų gruodžio 31 d. 13641792,20 Eur.

Detali informacija pateikiama 3 lentelėje.

III.3. Finansinių metų pradžioje likutinė atsargų vertė buvo 4748,97 Eur, finansinių metų pabaigoje likutinė atsargų vertė yra 3478,07 Eur, iš jų:

Likutinė vertė pagal grupes:

Eilės Nr.	Atsargų grupė	Balansinė vertė, eurai 2017 m.	Balansinė vertė, eurai 2016 m.
1.	Medžiagos	823,98	2539,11
2	Kuras	1857,23	1532,16
3	Statybinės medžiagos	796,86	677,70

III.4. Bendrovės būsimų laikotarpių išlaidos metų pradžioje buvo – 1371,14 Eur. Finansinių metų pabaigoje būsimųjų laikotarpių išlaidos – 1486,81 Eur.

Iš jų:

turto draudimas – 43,32 Eur (2016 m. – 0,00 Eur);

vandens skaitiklių patikra – 43,99 Eur (2016 m. – 15,19 Eur);

transporto priemonių draudimas – 1266,91 Eur (2016 m. 1227,39 Eur);

darbuotojų draudimas – 132,59 Eur (2016 m. – 128,56 Eur).

III.5. Pirkėjų įsiskolinimas :

Iki 2016-12-31 dienos 71771,95 Eur, iki 2017-12-31 dienos – 78968,11 Eur:

a) gyventojų ir įmonių įsiskolinimas už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą – 65003,11 Eur (2016 m. – 68612,08 Eur);

b) gyventojai už suteiktas paslaugas – 10003,77 Eur (2016 m. – 2081,96 Eur);

c) įmonės už suteiktas paslaugas – 3961,23 Eur (2016 m. – 1077,91 Eur).

Vartotojai yra mokūs ir beviltiškų skolininkų nėra. Gyventojų įsiskolinimas už paslaugas išaugo, nes per 2017 metus 12 gyventojų vandens įvadus ir nuotekų išvadus įrengėme išsimokėtinai.

III.6. Kitos gautinos sumos finansinių metų pradžioje – 11762,02 eurai, finansinių metų pabaigoje 13179,98 eurai

- gautini pinigai iš įmokų surinkimo tarpininkų -12282,05 Eur;

- gautinos kompensacijos iš Pakruojo rajono savivaldybės -897,93 Eur.

III.7. Išankstiniai apmokėjimai metų pradžioje – 1245,89 Eur, metų pabaigoje yra 1019,30 Eur ir t. t.

- UAB „Patikimas auditas“ – 1016,40 Eur;

- VĮ Registrų centras - 2,90 Eur.

III.8. Bendrovės įstatinis kapitalas 2017 finansinių metų pabaigoje – 3541518,40 Eur. Akcinį kapitalą sudaro 122290 vienetų 28,96 Eur nominalo vertės akcijų, kurios 100 % priklauso Pakruojo rajono savivaldybei (bendrovės įstatai Registrų centre įregistruoti 2015-10-01; AB įstatymo 52 str. 11 p.).

III.9. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2017 metų bendrovės nuostolis -2945,48 Eur, 2016 metais buvo nuostolis – 7018,82 Eur.

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostoliai)	-2945,48
Pelno (nuostolio) atskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
I kitus rezervus:	
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-2945,48

III.10. Dotacijų ir subsidijų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 9959515,33 Eur, laikotarpio pabaigoje – 9635321,83 Eur.

- Tikslinės dotacijos iš savivaldybės IMT įsigijimui 310598,17 Eur,

- Iš fondų gautos subsidijos IMT įsigyti 9324723,66 Eur.

Panaudotų dotacijų suma 356452,86 Eur.

III.11. Bendrovės įsipareigojimai finansinių metų pradžioje sudaro 587193,94 Eur, metų pabaigoje 600751,94 Eur.

Įmonė turi tokius ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus:

Skolos tiekėjams iš pagrindinės veiklos – 37609,57 Eur:

iš jų skola:

paslaugų tiekėjams – 26423,16 Eur;

prekių tiekėjams – 11186,41 Eur.

Priskaitytos palūkanos už paskolas – 15397,42 Eur;

Einamųjų metų paskolos LR Finansų ministerijai grąžinimas – 28303,88 Eur;

VMI mokesčiai – 15973,84 Eur:

- Mokėtinas PVM – 9840,84 Eur;

- Aplinkos taršos mokestis – 2510,00 Eur;

- Gamtos išteklių mokestis – 3205,00 Eur;

- Turto mokestis – 71,00 Eur;

- Pelno mokestis – 191,00 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostogų kaupiniai) – 24142,40 Eur.

Gauti išankstiniai apmokėjimai 20787,90 Eur:

Gyventojai apmokėjo už paslaugas – 7732,40 Eur;

UAB „Bitė Lietuva“ – 13048,09 Eur.

Kiti juridiniai asmenys – 7,41 Eur.

Paskola Lietuvos Respublikos finansų ministerijai – 458536,93 Eur.

Įmonės įsipareigojimų būklė: Rodikliai	Mokėtinų skolos ar jų dalys Eur		
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų bet iki penkerių finansinių metų	Po penkerių finansinių metų
Kitos finansinės skolos (palūkanos)	15397,42		
Skolos tiekėjams	37609,57		
Kitos mokėtinų sumos (mokesčiai, VSDFV)	40116,24		
Kitos finansinės skolos (paskola)	28303,88	141519,40	317017,53
Iš viso:	121427,11	141519,40	317017,53

III.12. Informacija apie verslo segmentus: (visa veikla, apimanti bendrovės nuosavybės teise priklausančius vandentvarkos objektus ir pagal panaudos sutartis aptarnaujamus objektus)

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)						Iš viso	
	Pagrindinė ,pardavimų, bendroji ir administracinė veikla		Kita veikla		Finansinė veikla			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pajamos	724498,00	731118,43	71014,41	68302,88	18287,60	3257,86	813800,01	802679,17
Išlaidos	770058,88	774680,92	25824,94	18713,94	15918,87	16303,15	811802,69	809698,04
Pelnas	-45560,88	-43562,49	45189,47	49588,94	2368,73	-13045,29	1997,32	-7018,82

III.13. Informacija apie geografinius segmentus: (bendrovės aptarnaujami varentvarkos objektai pagal panaudos sutartis)

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Žeimelis v+n		Medikoniai v		Vaišvydžiai v	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pajamos	33910,19	25121,27	2108,00	2498,40	686,08	792,48
Sąnaudos	6305,82	13201,54	511,41	686,22	380,88	318,50
Veiklos pelnas	27604,37	11919,73	1596,59	1812,18	305,20	473,98

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)					
	Pamūšis Kl. Sen n		Šukioniai n		Pašvitinio mok.n	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pajamos	2137,51	2951,85	278,53	440,44	1450,83	1208,28
Sąnaudos	1713,25	1309,24	766,20	344,28	362,11	314,32
Veiklos pelnas	424,26	1642,61	-487,67	96,16	1088,72	893,96

Rodikliai	Veikla pagal panaudos sutartis	
	2017	2016
	2017	2016
Pajamos	40571,14	33012,72
Sąnaudos	10039,67	16174,10
Veiklos pelnas	30531,47	16838,62

III.14. Per 2017 finansinius metus bendrovė iš finansinės veiklos pajamų gavo 1984,54 Eur (delspinigių už laiku nesumokėtus mokesčius).

Finansinės veiklos sąnaudos sudarė 19615,72 Eur – paskolos palūkanos, bet savivaldybė padengė praeitų metų palūkanų sąnaudas 20000,00 eurų.

III.15. Bendrovės personalo darbo užmokestis ir priskaitymai socialiniam draudimui 2016 m. buvo 106906,80 Eur, 2017 metais – 121334,25 Eur. Audito paslaugų sąnaudos 2100,00 eurų.

III.16. Bendrovėje dirba 2 vadovai: direktorius ir vyriausiasis buhalteris. Taip pat bendrovėje yra renkama bendrovės valdyba. Valdyba renkama iš 5 asmenų: keturi iš jų pagrindinio bendrovės akcininko, Pakruojo rajono savivaldybės atstovai ir vienas bendrovės darbuotojas.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
-----------	-------------------	--------------------------	-----------------------------------

A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais eurų: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	34382,81	28973,11	
B. Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
E. Įvairios įmonės suteiktos garantijos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

III.17. Pakruojo rajono savivaldybės taryba 2011-11-24 sprendimu Nr. T-348 suteikė garantiją 280084,32 euro paskolai investicinio projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Pakruojo rajone“ įgyvendinimui. Pakruojo rajono savivaldybės taryba 2016-06-30 sprendimu Nr. T-235 nusprendė iš Pakruojo rajono savivaldybės biudžeto lėšų skirti 290,00 tūkst. eurų tinkamoms išlaidoms, kurių nepadengia projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų sistemos infrastruktūros atnaujinimas ir plėtra Pakruojo rajono savivaldybės teritorijoje“ finansavimui skirtos lėšos. Pakruojo rajono savivaldybės taryba 2016-12-22 sprendimu Nr. T-343 suteikė skolinimosi garantiją iki 325202,55 Eur investicinio projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų sistemos infrastruktūros atnaujinimas ir plėtra Pakruojo rajono savivaldybės teritorijoje“ įgyvendinimui.

2017-05-10 su Lietuvos Respublikos finansų ministerija pasirašyta sutartis Nr.1S-14 dėl 319766,52 Eur paskolos minėtam projektui įgyvendinti. Per 2017 metus pasiskolinta 5674,75 Eur.

III.18. UAB „Pakruojo vandentiekis“ yra įkeitęs turtą Lietuvos Respublikos finansų ministerijai kaip paskolos garantą.

Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai įkeisto turto sąrašas

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įkeisto turto likutinė vertė eurai 2017 -12-31
1	Inžineriniai tinklai - aikštelės apšvietimas Inv.Nr.868	4384,62
2	Inžineriniai tinklai - maitinimo kabeliai TP-technol. past. L=100 m., TP-admin. L=320 m., admin. past. L=120 m. Inv.Nr.869;874	13490,81
3	Inžineriniai tinklai - vandentiekio tinklai L=100 m.Inv.Nr. 870	5123,66

4	Inžineriniai tinklai - nuotekų tinklai, miesto FK prijungimas, fek. kanalizac. nuo siurblynės: N.30 iki valymo įrengimų, valymo įrengimų aikštelė .Inv.Nr. 871	922827,59
5	Inžineriniai tinklai - dujotiekis L=51 m., rezervuarai 4 vnt. Inv.Nr.872	8463,22
6	Inžineriniai tinklai - technologijų valdymo kanaliz. L=1030 m. .Inv.Nr. 873;874	1976,94
7	Inžineriniai tinklai - valdymo kabeliai dujotiekio L=260 m., technolog. L=11370 m. Inv.Nr. 873;874;917	32878,13
8	Kiti statiniai (inžineriniai) - siurblynė Nr. 29 (dvidešimt devintas) .Inv.Nr. 823;929	61705,13
9	Kiti statiniai (inžineriniai) - siurblynė Nr. 30 (trisdešimtas) Inv.Nr.	54310,47
	Iš viso:	1105160,57

III.19. Pakruojo rajono savivaldybės administracija ir bendrovė yra sudariusi šešias panaudos sutartis, kuriomis bendrovei perduotas eksploatuoti turtas, kurio vertė 214403,70 Eur. Sutartys neterminuotos.

Objekto pavadinimas	Vertė EUR
Žeimelio vandentvarkos ūkio objektai (Panaudos sutartis Nr.23 2000-06-01)	95856,99
Pamūšio k. Klovainių sen. Nuotekų tinklai, nuotekų valymo įrenginiai, elektros tinklai pagal perdavimo priėmimo aktą 2005 03 31	108410,01
Šukionių m-klos vandentvarkos objektai 2007-05-18 PS Nr. V2-19	0,00
Pašvitinio m-klos valymo įrenginiai, nuotekų tinklai 2008-10-22 PS Nr.V2-74	0,00
Medikonių vandentvarkos objektai 2009-05-04 ES Nr. SS-09-30	10136,70
Vaišvydžių vandentv. objektai 2009-11-09 ES Nr. 25	0,00
Iš viso:	214403,70

III.20. Pagal panaudos sutartį UAB „Pireka“ yra perdavusi vandens gerinimo įrenginius Petrašiūnų k., kurių likutinė vertė 1,45 Eur.

Direktorius

Stasys Tamulionis

Vyriausioji buhalterė

Nijolė Janulienė