

UAB „TRAKŲ VANDENYS“
Įmonės kodas 281523640, Birutės g. 27, Trakai,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. vasario 01 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data.

UAB „Trakų vandenys“ buvo įregistruota 1998 m. rugsėjo 30 dieną. Trakų rajono savivaldybės sprendimu Nr.74 įmonė atsiskyrė nuo SP UAB „Vilniaus vandenys“ ir tapo savarankiška.

Bendrovė įsteigta uždaru būdu neribotam laikui. Įmonė buvo įregistruota Trakų rajono savivaldybės rejestre ir jai suteiktas įmonės rejestro Nr. AB 98-22. Įmonei suteiktas kodas 8152364.

2004 m. gruodžio 27 d. įmonė buvo perregistruota Valstybiniame įmonių registre ir jai suteiktas naujas įmonės kodas 281523640.

2. Finansiniai metai.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes.

Bendrovė įregistruota pagrindiniame administraciniame pastate Birutės g. 27, Trakuose. Įmonė turi padalinius Trakuose, Lentvaryje, Rūdiškėse, Aukštadvaryje ir Varnikų kaime, Trakų rajone. Įmonė išnuomojo administracinį pastatą Birutės g. 27, Trakuose, ir šiuo metu administracijos buveinė yra Žemaitės g. 17, Varnikų kaime, Trakų raj. savivaldybėje. Lentvaryje yra nuotekų valymo įrenginiai Vandenų g. 33; Rūdiškėse įmonės atstovus galima rasti adresu Pirties g. 10A; Aukštadvaryje - A. Mickevičiaus g. 8.

4. Bendrovės veikla.

Bendrovės pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas, nuotekų šalinimas ir valymas bei nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis. Taip pat tipinei veiklai priskiriamas paviršinių nuotekų tvarkymas, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimas, mechanizmų ir transporto nuoma bei kita veikla, numatyta bendrovės įstatuose.

Pelnas ar nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo bei ilgalaikio turto nuomos pajamos priskiriami netipinei įmonės veiklai.

5. Įstatinio kapitalo pakitimai.

Dėl akcijos nominalios vertės eurais eurocentų tikslumu suapvalinimo susidaręs įstatinio kapitalo dydžio pokytis įregistruotas buhalterinės apskaitos sąskaitose. Įstatinio kapitalo pokytis įregistruotas Juridinių asmenų registre 2016-12-19.

6. Darbuotojų skaičius

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2017 metus buvo 91 darbuotojas, per 2016 metus 93 darbuotojai.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas per 2017 metus:

1. Vadovai - 3;
2. Skyrių ir padalinių viršininkai - 6;
3. Specialistai - 11;
4. Darbininkai D (ypatingai sudėtingas darbas pagal specialybę) - 14;
5. Darbininkai C (sudėtingas darbas pagal specialybę) - 45;
6. Darbininkai B (nesudėtingas darbas pagal specialybę) - 7;
7. Darbininkai A (nesudėtingas arba pagalbinis darbas) - 5.

7. Vadovaujančiųjų darbuotojų skaičius

Bendrovėje 2017-12-31 buvo vadovaujančiųjų darbuotojų:

1. Administracijos vadovų – 3;
2. Valdybos narių – 5;

8. Svarbios sąlygos, kuriomis dirba Bendrovė ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą.

Įmonės veiklai įtakos turėjo tai, kad, nuolat augant vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaštams, buvo per maži vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo tarifai, išaugo kreditoriniai įsiskolinimai tiekėjams. Trakų rajono savivaldybės tarybai pavedus būti galutiniu paramos gavėju ir vykdyti užsakovo funkcijas, įgyvendinant ES Sanglaudos fondo lėšomis finansuojamus projektus atsirado papildomų sąnaudų dėl netinkamų finansuoti išlaidų.

Kritinė įmonės finansinė padėtis tęsiasi eilę metų, kai padengus vienas skolas atsiranda kitos. Nors Trakų rajono savivaldybė nuolat skirdavo lėšų, tačiau tai buvo tikslinės paskirties lėšos tam tikram turtui įsigyti ar sukurti, o skolų padengimo klausimas iki šiol neišspręstas.

2016 m. vasario 11 d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija vienašališkai patvirtino suderintas vandens ir nuotekų kainas, jos įsigaliojo nuo 2016 m. balandžio 1 d. Pasikeitus kainoms, sumažėjo vandens ir nuotekų pardavimai, o ypač pardavimai, susiję su nuotekų išvežimu asenizacinėmis mašinomis. Minimalaus darbo užmokesčio didinimas turi įtakos vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo savikainos didėjimui. Įmonė turi grąžinti anksčiau paimtas paskolas bei mokėti įmokas už turtą pagal finansinio lizingo sutartis.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministras 2017-08-31 įsakymu Nr. D1-715 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-061 vykdytojui UAB „Trakų vandenys“, grąžinimo“ nustatė, kad grąžintina netinkamomis pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma yra 630 406,28 Eur, iš jų 564 047,72 Eur - Europos Sąjungos fondų lėšos ir 66 358,56 Eur – Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos.

Taip pat Lietuvos Respublikos aplinkos ministras 2017-08-31 įsakymu Nr. D1-719 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų, skirtų projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-001 vykdytojui UAB „Trakų vandenys“, grąžinimo“ nustatė, kad grąžintina netinkamomis pripažinta projekto vykdytojui išmokėta lėšų suma yra 746 278,82 Eur, iš jų 667 723,16 Eur - Europos Sąjungos fondų lėšos ir 78 555,66 Eur – Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos.

Gauti įsakymai įpareigoja projekto vykdytoją grąžinti lėšas 1376685,10 Eur ne vėliau kaip per 90 dienų nuo įsakymo įsigaliojimo dienos.

Paminėta finansinė korekcija yra pritaikyta už tai, kad UAB „Trakų vandenys“, vykdydama projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Trakų rajone

(Aukštadvaryje, Trakuose, Varnikuose, Lentvaryje, Rūdiškėse, Onuškyje, Paluknyje)“ (projekto kodas VP3-3.1-AM-01-V-02-061) ir projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Trakų rajone“ (projekto kodas VP3-3.1-AM-01-V-01-001), nepasiekė stebėsenos rodiklių, t.y. iki 2016-12-31 neprijungė šių projektų finansavimo ir administravimo sutartyse numatyto būstų kiekio.

UAB „Trakų vandenys“ nesutinka su APVA pateiktomis Pažeidimo tyrimo išvadomis bei Aplinkos ministro įsakymais dėl netinkamomis finansuoti pripažintų lėšų grąžinimo ir dėl to kreipėsi į teismą. Kol vyksta teisminis procesas, įsakymų veikimas sustabdytas ir svarstoma derybų galimybė dėl taikos sutarties su Aplinkos ministerija.

Paminėtais Aplinkos ministro įsakymais taikoma finansinė korekcija iš esmės reiškia tai, kad šios korekcijos dydžiu yra mažinamas projektui skirtas paramos dydis. Vadinasi, atitinkamai tuo dydžiu, kuriuo sumažėja projektui skirta parama, didėja projekto vykdytojo įnašo dalis, kurią padengti įmonė neturi jokių galimybių. Atsiskaitymui su rangovais įmonė jau yra pasiskolinusi lėšų iš kredito įstaigų ir, net pradėjusi taikyti naujas paslaugų kainas, dėl sumažėjusių vartojimo apimčių tebedirba nuostolingai. Grąžinti reikalaujamas projektų lėšas, nesutrikdant įmonės veiklos ir nenutraukiant gyvybiškai svarbios vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo funkcijos, galima būtų tik žymiai padidinus teikiamų paslaugų kainas arba gavus Trakų rajono savivaldybės dotaciją.

Vadovaudamasi LR geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymu, įmonė teiks Trakų rajono savivaldybės tarybai tvirtinti naują veiklos programą, kurios pagrindu bus suskaičiuotos naujos bazinės kainos.

Įmonės finansinėje atskaitomybėje pateiktos abejotinos skolos sudaro 127,7 tūkst. Eur. Yra tikimybė, kad dalis jų ateinančiais laikotarpiais gali tapti bendrovės nuostoliais. Taip pat reikia pažymėti, kad įmonės einamojo likvidumo koeficientas yra 0,57. Reikšmė mažesnė už vienetą rodo, kad įmonė gali nevykdyti trumpalaikių įsipareigojimų.

Visos paminėtos aplinkybės rodo, kad išlieka reikšmingas neapibrėžtumas, kuris galėtų kelti abejonių dėl įmonės veiklos tęstinumo.

I. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartai;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas.

2. Bendrovės apskaitos politika.

Atsižvelgiant į laikotarpį, skirtą turto naudojimo pajamoms uždirbti, turtas skirstomas į trumpalaikį ir ilgalaikį. Per vienerius metus visiškai sunaudojamas turtas laikomas trumpalaikiu neatsižvelgiant į šio turto kainą. Trumpalaikis turtas gali būti naudojamas ilgiau nei vienerius metus, bet jei toks turtas pradamas naudoti pajamoms uždirbti, tai jis laikomas sunaudotu iš karto, o ne palaipsniui, kaip ilgalaikis turtas. Nors turtas gali būti naudojamas ir ilgiau nei vienerius metus, tačiau jis vis tiek bus priskiriamas trumpalaikiam turtui, nes neatitiks šio PMĮ 13 straipsnio 3 dalyje pateiktos ilgalaikio turto sąvokos. Vieną ar kitą turto objektą priskiriant ilgalaikiam ar trumpalaikiam turtui, atsižvelgiama į to turto pobūdį, jo naudojimo vienetą laiką bei įsigijimo kainą.

Įmonėje ilgalaikiu turtu laikomas turtas, kuris naudojamas vieneto pajamoms uždirbti (ekonominė naudai gauti) ilgiau kaip vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė už 290 Eur. Šio turto įsigijimo kaina į vieneto sąnaudas įskaitoma dalimis per turto nusidėvėjimo arba amortizacijos laikotarpį.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam pagal du kriterijus:

1. turtas ilgiau kaip vienerius metus turi būti naudojamas vieneto pajamoms uždirbti (ekonominė naudai gauti);

2. turto įsigijimo kaina turi būti ne mažesnė už vieneto kiekvienai turto grupei nusistatytą minimalią įsigijimo kainą.

Nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojama taikant kito mėnesio būdą.

Ilgalaikio turto minimalių įsigijimo kainų, nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metais) ir metodai pateikti apskaitos politikos įsakyme.

Įmonėje IMT registruojamas apskaitoje ir pateikiamas finansinėje atskaitomybėje įsigijimo savikainos būdu. Finansinėje atskaitomybėje parodomas likutine verte. Ji apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukaupą nusidėvėjimą ir užregistruotą turto vertės sumažėjimą.

Įmonėje nustatyta tokia ilgalaikio turto eksploatavimo išlaidų apskaitos tvarka:

- kai pagal ilgalaikio turto eksploatavimo sąlygas periodiškai atliekamas turto remontas, šios išlaidos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kada turtas suremontuotas, veiklos sąnaudomis;

- kai pagal ilgalaikio turto techninio eksploatavimo sąlygas keičiamos ilgalaikio turto sudamosios dalys, kurių naudingo tarnavimo laikas skiriasi nuo turto, kuriam jos priklauso, naudingo tarnavimo laiko ir jos atitinka priskyrimo ilgalaikiam turtui kriterijus, keičiama dalis registruojama kaip atskiras ilgalaikio materialaus turto objektas, jei neatitinka IMT kriterijų, keičiamos dalies įsigijimo savikaina nurašoma į to paties ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudas.

Įmonėje nustatyta tokia ilgalaikio materialaus turto rekonstravimo ir remonto išlaidų apskaitos tvarka:

- kai ilgalaikio materialaus turto remontas ar rekonstravimas nepagerina naudingųjų turto savybių ir neprailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis;

- kai ilgalaikio materialaus turto remontas ar rekonstravimas pagerina naudingąsias turto savybes ir prailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis;

- jei dėl avarijos ar kitų priežasčių sugadinto turto remonto išlaidas kompensuoja draudimo įmonė, remonto išlaidos turi būti sumažintos kompensuojama suma. Jei kompensuojama suma viršija remonto išlaidas, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pajamomis;

- nuo 2009 m. įmonė skaičiuoja užkonservuoto turto nusidėvėjimą, tai laikoma apskaitos politikos keitimu, praėjusių periodų informacija pakoreguota pagal 7 VAS reikalavimus.

Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: medžiagos, degalai, trumpalaikis turtas, montavimo įrenginiai, nuo 2011 m. ilgalaikis turtas skirtas perparduoti.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę, atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Nuolat apskaitomų atsargų būdas taikomas apskaitant visas atsargas. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje, parduotų atsargų savikainą, bendrovė taiko FIFO būdą. Atsargos nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą.

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

Gautinoms sumoms nepriskiriami išankstiniai apmokėjimai už nefinansinį turtą (pvz., nematerialųjį turtą, ilgalaikį materialųjį turtą, atsargas ir pan.).

Registruojant gautinas sumas apskaitoje, jos turi būti įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę, gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotinų skolų dalį.

Bendrovė abejotinų skolų sąnaudoms įvertinti taiko tiesioginį abejotinų skolų sąnaudų vertinimo būdą, o gyventojų (abonentų) abejotinų skolų sąnaudoms įvertinti taiko balanso (skolų sumokėjimo terminų) būdą.

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

Piniginis turtas Bendrovėje grupuojamas į šias grupes: bankas, kasa.

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

- apmokėta įstatinio kapitalo dalis;

- privalomas rezervas;

- kiti rezervai;

- nepaskirstytas pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai.

Nepaskirstytasis pelnas:

- didinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną;

- didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata;

- didinamas priėmus sprendimą mažinti arba panaikinti anksčiau sudarytus rezervus;

- mažinamas savininkams priėmus sprendimą paskirstyti pelną;

- mažinamas registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius.

Nepaskirstytieji nuostoliai:

- didinami registruojant ataskaitinio laikotarpio nuostolius;

- didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata;

- mažinami registruojant ataskaitinio laikotarpio grynąjį pelną;

- mažinami gavus savininkų įnašus nuostoliams padengti;

- mažinami priėmus sprendimą dengti nuostolius iš rezervų suma;

- mažinami mažinant įstatinį kapitalą.

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

- dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, kurti (statyti) skiriamos dotacijos (subsidijos), taip pat dotacijos (subsidijos) trumpalaikiu turtu ar trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos (subsidijos) likutis;

- dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos (subsidijos), taip pat visos kitos dotacijos (subsidijos), nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijoms (subsidijoms).

Gauta dotacija (subsidija) ar jos dalis pripažįstama panaudota tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacija (subsidija) susijusios sąnaudos.

Dotacija (subsidija), susijusi su turtu, pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis pelno (nuostolių) ataskaitoje ir balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“. Naujai pagal investicinius projektus įsigyto turto nusidėvėjimui apskaičiuoti naudojamos atskiros dotacijų nusidėvėjimo sąskaitos, kurių suma pripažįstamas dotacijos panaudojimas.

Balanse parodoma nepanaudota dotacijos (subsidijos) dalis.

Įsipareigojimų apskaitai turi būti naudojamos Bendrovės buhalterinės apskaitos sąskaitų plane numatytos sąskaitos 4 klasėje Mokėtinų sumų ir kiti įsipareigojimai.

Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

- ilgalaikiai įsipareigojimai - tie, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

- trumpalaikiai įsipareigojimai - tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įmonės įprastinės veiklos ciklą arba per dvyliką mėnesių.

Bendrovės įsipareigojimai pagal jų įvykdymo terminą turi būti apskaitomi Bendrovės sąskaitų plano atitinkamose sąskaitose:

- sąskaita 42 Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai;

- sąskaita 44 Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis perkeliama į trumpalaikius įsipareigojimus finansinių metų pabaigoje.

Bendrovės įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per dvyliką mėnesių ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu - mokėtina pinigų ar pinigų ekvivalentų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis. Užsienio valiuta išreikšti įsipareigojimai yra įvertinami sandorio atlikimo dienos valiutos kursu.

Atidėjimus sudaro atostoginių kaupimų sąnaudos ir kaupimų VSD įmokoms sąnaudos, jos registruojamos tik finansinių metų pabaigoje.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos iš vandens tiekimo ir iš nuotekų šalinimo.

Pasikeitė kitos veiklos pajamos. Anksčiau kitos veiklos pajamos apskaitytos nuotekų išvežimo asenizacinėmis mašinomis, vandentiekio ir nuotekų sistemų priežiūros pajamos, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimas, kitų įmonių tinklų ir siurblių eksploatacija, elektros energijos perpardavimas laikomas pagrindine tipine veikla.

Kita veikla laikomas pelnas ar nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo, nuomos pajamos ir kitos netipinės pajamos ar išlaidos.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriama: baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą, palūkanų pajamos, teigiamų valiutų kursų pasikeitimų įtaka, kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavų kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos.

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Į pardavimo savikainą įeina per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius paslaugų teikimo ir paruoštų prekių išlaidos.

Pardavimo savikainą sudaro paslaugų teikimo sąnaudos, perparduotų prekių ir parduotos produkcijos savikaina.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Bendrovėje veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimų, bendrąsias ir administracines bei veiklos mokesčių sąnaudas.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriama: baudos ir delspinigiai už pradelstą įsiskolinimą, palūkanų sąnaudos, neigiama valiutų kursų pasikeitimų įtaka, kitos finansinės - investicinės veiklos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patirtos, neatsižvelgiant į tai, kada pinigai buvo išleisti.

Mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovės mokestiniai nuostoliai gali būti perkelti į kitus ataskaitinius laikotarpius.

Įmonėje taikoma tokia apskaitos klaidų taisymo politika:

- neesminės klaidos turi būti taisomos klaidos suradimo laikotarpio finansinėje atskaitomybėje einamuoju būdu. Klaidos taisymas įtraukiamas į ataskaitinių metų tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos arba balanso eilutę, kurioje buvo padaryta klaida;
- esminės ankstesnių laikotarpių klaidos turi būti taisomos taikant retrospektyvinį būdą.

Taikant šį būdą, visi koregavimai, kurie daromi taisant klaidą, turi būti atliekami ne tik klaidos suradimo metų, bet ir ankstesnių (praėjusių) ataskaitinių laikotarpių duomenyse – taisomi to laikotarpio duomenys, kuriame klaida buvo padaryta.

Taisant esmines klaidas retrospektyviniu būdu, jeigu yra suklysta pajamų ar sąnaudų straipsniuose, turi būti koreguojami:

- ataskaitinio laikotarpio pradžios nepaskirstytojo pelno (nuostolio) likutis;
- atitinkami susiję su padaryta klaida ataskaitinio laikotarpio balanso straipsniai;
- atitinkami praėjusių laikotarpių atskaitomybės straipsniai, kurie pateikiami ataskaitinio laikotarpio finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija.

Klaidos ištaisymo suma, jeigu ji tenka ankstesniems laikotarpiams, nei Bendrovės finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija pateikiami laikotarpiai, turi būti koreguojamas anksčiausio finansinėje atskaitomybėje pateikiamo laikotarpio nepaskirstytojo pelno (nuostolių) pradinis likutis.

Jei lyginamosios informacijos dėl kokių nors priežasčių pateikti negalima, turi būti nurodyta aiškinamajame rašte prie atskaitomybės.

Jeigu neįmanoma tiksliai įvertinti esminės klaidos poveikio konkrečių ankstesnių laikotarpių finansinei atskaitomybei, jos ištaisymui turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Taikant šį būdą, su klaidos ištaisymu susiję duomenų pakeitimai ir patikslinimai daromi tik ataskaitinio laikotarpio duomenyse, o praėjusių laikotarpių finansinės atskaitomybės duomenys nekoreguojami.

Klaida bendrovėje laikoma esmine klaida, kai jos suma yra iki 0,5 procento finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų.

Jei klaida šio rodiklio nesiekia, ji laikoma neesmine.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialaus turto būklė.

RODIKLIAI	Programinė įranga
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	778
a) Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	9205
Finansinių metų pokyčiai	

-Turto įsigijimas	0
-Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas(-)	
Finansinių metų pabaigoje	9205
b) Amortizacija	
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8427
Finansinių metų pokyčiai	267
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)	
Finansinių metų pabaigoje	8693
c) Vertės sumažėjimas	
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	511

Įmonėje naudojamo nematerialaus turto (programinės įrangos) vidutinis naudingo tarnavimo laikas 3-5 metai. Per finansinius metus įmonė neįsigijo nematerialaus turto. Veikloje yra naudojamas ir pilnai nusidėvėjęs nematerialus turtas.

2. Materialaus turto būklė.

Įmonėje ilgalaikis materialus turtas apskaitomas vadovaujantis įmonės patvirtintu sąskaitų planu. Įmonėje taikomos šios ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos:

Eilės Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai ir statiniai	15-100
1.1.	Pastatai	40-100
1.2.	Statiniai	15-50
2.	Transporto priemonės	4-10
3.	Mašinos ir įrengimai	3-58
4.	Vamzdynai	20-58
5.	Įrengimai	3-10
6.	Kitas materialus turtas	7-15

Įmonėje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar tebenaudojamas.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai	40048,38
Statiniai	190813,32
Vamzdynai ir elektros perdavimo įtaisai	633427,61
Įranga	206640,92
Transporto priemonės	305214,10
Kitas materialus turtas	17434,17
VISO	1393578,50

Per 2017 metus iš įmonės lėšų įsigyta ilgalaikio turto už 11,5 tūkst.eurų. Mašinų ir įrengimų - už 4,7 tūkst Eur, transporto priemonių - už 6,8 tūkst. Eur.

Nurašyta ir perleista ilgalaikio turto už 23,4 tūkst. Eur.

Materialus turtas (Eur)

Rodikliai	Pastatai ir stat.	Mašinos ir įrengimai	Transp. priemonės	Investic. turtas	Vykd.st. darbai	Kitas turtas	Viso
Lik.vertė 2016-12-31	5446111	19572636	278656	606	725942	10046	26033997
a) Įsigijimo savikaina							0
2016-12-31	7309021	24261174	708661	32908	725942	29300	33067006
Pasikeitim. per 2017m.							
turto įsigijimas		4706	6800		127911		139417
perleista ir nurašyta		-1267	-22093				-23360
perrašymai		22806			-22806		0
2017- 12- 31	7309021	24287419	693368	32908	831047	29300	33183063
b) Nusidėvėjimas							0
2016- 12- 31	1374125	4688538	430005	32302	0	19254	6544224
Pasikeitim. per 2017 m.:							0
finansinių metų nusidėv.	189469	720503	60862	606		2736	974176
t.sk. dotacijų nusidėvėjimas	141944	614282	9591				765817
perleista ir nurašyta		-1267	-22093				-23360
2017-12-31	1563594	5407774	468774	32908	0	21990	7495040
c) Vertės sumažėjimas							0
2016-12-31	488785						488785
Pasikeitim. per 2017 m.							
finansinių metų vertės sum.							0
2017-12-31	488785				0		488785
Likutinė 2017- 12- 31	5256642	18879645	224594	0	831047	7310	25199238

Ilgalaikis materialus turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Mokėtinų įmokų suma		Likutinė vertė (Eur)
	2018 m.	2019-2020 m.	
Transporto priemonės	43302	76002	164749

Išnuomojus administracinį pastatą nuo 2016 spalio mėn. penkeriems metams su galimybe pratęsti dar penkeriems metams turtas laikomas investiciniu turtu.

3. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai.

Iš savo lėšų vykdomų materialiojo turto statybos (gamybos) darbų atlikta už 93,5 tūkst. Eur, iš ES lėšų finansuojamo projekto - už 6,2 tūkst. Eur bei pagal ES vykdomą projektą sumokėta avansų 28,2 tūkst. Eur. Viso sumokėtų avansų ir vykdomų materialiojo turto statybos darbų per 2017 m. atlikta už

127,9 tūkst. Eur. Iš vykdomų materialiojo turto statybos (gamybos) darbų per 2017 metus įvesta į eksploataciją turto už 22,8 tūkst. eurų.

4. Atsargos.

Įmonėje apskaitomų atsargų balansinė vertė yra 24420,09 Eur. Atsargos nebuvo nuvertintos.

Jas sudaro:

- atsargos ir medžiagos	19480,08 Eur;
- degalai	737,34 Eur;
- trumpalaikis turtas sandėlyje	2580,02 Eur;
- sumokėti avansai	1622,65 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Pirkėjų įsiskolinimai pasiskirstė taip:

Rodiklis	Balansinė vertė Eur (2017-12-31)	Balansinė vertė Eur (2016-12-31)	Balansinė vertė (2015-12-31)
Gyventojų įsiskolinimai už vandenį ir nuotekų šalinimą.	172728,88	165360,01	177987,37
Įstaigų ir organizacijų įsiskolinimai už vandenį ir nuotekų šalinimą	58111,66	54187,80	47596,10
Kiti įstaigų, organizacijų ir gyventojų įsiskolinimai už kitas paslaugas.	58292,50	36438,92	25802,59
Iš viso:	289133,04	255986,73	251386,06

Gyventojų apskaičiuotas pirkėjų skolų vertės sumažėjimas 2017-12-31 sudaro 127695,32 Eur. Kitos gautinos sumos sudaro 60,30 Eur, jas sudaro iš atskaitingų asmenų gautinos sumos.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 55278,60 Eur, iš jų:

- pinigai bankuose - 53454,03 Eur;
- pinigai kasoje - 1095,63 Eur;
- pinigai kasos aparatuose - 163,74 Eur.
- bankomate sulaikyti pinigai - 500,00 Eur.

7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 9229,00 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro būsimų laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos – 3466,14 Eur, soc. draudimo sąnaudos – 1423,20 Eur, spaudos ir literatūros sąnaudos – 66,04 Eur, blankų sąnaudos – 66,72 Eur, draudimo – 1688,55 Eur, kelių vinječių – 2137,22 Eur, techninio aptarnavimo – 148,88 Eur.

8. Nuosavas kapitalas.

Trakų rajono savivaldybės 2016-11-03 sprendimu Nr.S1-237 „Dėl UAB “Trakų vandenys“ įstatų pakeitimo“ įstatų pakeitimas įregistruotas juridinių asmenų registre 2016-12-19. Vienos akcijos nominali vertė perskaičiuota iš 100,00 Lt į 28,96 Eur. Dėl akcijos nominalios vertės eurais eurocentų tikslumu

suapvalinimo susidaręs įstatinio kapitalo dydžio sumažėjimas 276,62 Eur įregistruotas buhalterinės apskaitos sąskaitose. Visos akcijos priklauso Trakų rajono savivaldybei.

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	138180	4001692,80
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	138180	4001692,80
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	138180	4001692,80
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

9. Rezervai.

Privalomų rezervų nebėra. Įmonė dirba nuostolingai.

10. Nepaskirstytas pelnas (nuostolis).

2017 metų grynas nuostolis sudaro 46300 Eur. Ankstesnių metų nepaskirstytas nuostolis sudarė 193889 Eur. Kitas išmokas sudaro 350 Eur suteikta parama. Nuostolių dengimui Trakų rajono savivaldybė skyrė 114000 Eur.

Paskirstytinas nuostolis metų gale - 126539 Eur.

11. Dotacijos ir subsidijos.

Per 2017 metus su pajamomis susijusių dotacijų negauta. 2016 m. likusi nepanaudota dotacijos dalis 13990,77 Eur grąžinta Trakų rajono savivaldybei. Dotacijų nusidėvėjimas per 2017 m. sudarė 765,82 tūkst. Eur. Vykdamas investicinį projektą, gauta 18,5 tūkst. Eur dotacijų, nurašyta panaudota dalis 5,3 tūkst. Eur.

12. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.

Finansinius įsipareigojimus sudaro su savivaldybės garantija paimtos paskolos bei lizingo įsipareigojimai. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2016-12-31 sudaro mokėtina suma bankui 125298,00 Eur ir 51820,41 Eur lizingo įsipareigojimai. Po vienerių metų mokėtina suma bankams 289756,50 Eur ir bankui lizingo įsipareigojimai 119303,45 Eur. Gauti avansai – 29469,32 Eur.

Įmonės įsipareigojimai detalizuojami pateiktoje lentelėje.

Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:	161653	247408	00
(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	43302	76002	
Kredito įstaigoms	118351	171406	
Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	485354		
Skolos tiekėjams	194095		
Gauti avansai	25508		
Pelno mokesčio įsipareigojimai			
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	166418		
t.sk.mokėtinas darbo užmokestis	43037		
mokėtinas soc.draudimas	25708		
mokėtinas GPM	8906		
kitos išmokos	20		
atostoginių kaupiniai darbo užmokesčiui	67750		
atostoginių kaupiniai socialiniam draudimui	20997		
Kitos mokėtinos sumos	99333		
t.sk. PVM	27008		
kiti mokesčiai	34070		
įsipareigojimai dėl neįsmenintai gautų sumų	19701		
gauti avansai įstatinio kapitalo didinimui	18554		
IŠ VISO	647007	247408	0

Pelno (nuostolių) ataskaitos pastabos

13.Pardavimo pajamos.

Realizacijos palyginimas:

	Realizacija tūkst.m ³		Skirtumas tūkst.m ³
	2017 m.	2016 m.	
Vandens realizacija	677,73	638,08	+39,65
Nuotekų tvarkymas	533,70	553,03	-19,33

Pardavimo pajamos detalizuotos lentelėje.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Pardavimo pajamos	2017 m.	2016 m.	Skirtumas (+,-)
Vandens pardavimo	414460,39	425689,97	-11229,58
Nuotekų tvarkymo	789818,86	684754,80	105064,06
Nuotekų transportavimo asenizacinėmis mašinomis	93886,20	85983,15	7903,05
Aptarnavimo paslaugų	208026,72	185511,73	22514,99
Vandentiekio ir nuotekų vidaus sistemų priežiūros	50523,12	50728,75	-205,63
Įrangos talpinimo.	26219,40	24042,99	2176,41
Statybos darbų	126717,80	124674,06	2043,74
Tualetų paslaugos	17653,04	15020,41	2632,63
Kelių valymo	10568,13	10010,70	557,43
Prisijungimo prie tinklų mokestis	7288,64	7362,94	-74,30
El.energijos perpardavimas	13328,60	11471,21	1857,39
Lietaus tinklų priežiūra	25169,00	40783,00	-15614,00
Komunalinės pastato priežiūros pajamos	12198,56		12198,56
Kiti darbai ir paslaugos	13982,49	11502,65	2479,84
VISO	1809840,95	1677536,36	132304,59

14. Pardavimo savikaina.

Sudarant 2017 metų pelno (nuostolių) ataskaitą matome, kad pardutų prekių savikaina sumažėjo.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2017 m.	2016 m.	
Darbo užmokestis	478,15	510,04	-31,89
Priskaitymai soc. draudimui	148,33	157,03	-8,70
Elektros energija	174,62	180,57	-5,95
Šilumos energija	9,81	14,07	-4,26
Degalai	77,94	82,47	-4,53
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	105,84	109,68	-3,84
Automobilių remonto dalys ir paslaugos	47,07	41,13	5,94
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	203,54	206,94	-3,40
Kitos paslaugos ir sąnaudos	70,65	60,34	10,31
Bendra suma, iš viso	1315,95	1362,28	-46,33

15. Pardavimo sąnaudos.

Pardavimų sąnaudos išaugo dėl suintensyvėjusios pardavimų veiklos. Per 2017 metus buvo įrengta 2,7 karto daugiau skaitiklių negu 2016 metais.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2017 m.	2016 m.	
Darbo užmokestis	100,36	72,97	27,39
Priskaitymai soc. draudimui	31,10	22,60	8,50
Degalai	3,53	1,30	2,23
Automobilių remonto dalys ir paslaugos	1,92	0,66	1,26
Skaitiklių įrengimo sąnaudos	21,43	8,52	12,91
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	0,85	0,28	0,57
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	0,81		0,81
Kitos paslaugos ir sąnaudos	1,40	2,06	-0,66
Bendra suma, iš viso	161,40	108,39	53,01

16. Bendrosios ir administracinės paslaugos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos sumažėjo 20,67 tūkst.Eur.

Išlaidų straipsnių palyginimas, tūkst. eurų:

Išlaidų straipsnis	Faktiniai rodikliai		Išlaidų palyginimas (+,-)
	2017 m.	2016 m.	
Darbo užmokestis	193,17	184,16	+9,01
Priskaitymai soc. draudimui	59,84	57,51	+2,33
Telekomunikacijų ir interneto	8,41	10,93	-2,52
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	3,00	2,49	0,51
Degalai	2,17	2,0	0,17
Gyventojų įmokų surinkimo sąnaudos	13,55	13,75	-0,20
Kanceliarijos	4,58	4,88	-0,30
Teisinės paslaugos	15,07	15,23	-0,16
Abejotinų skolų	-13,66	5,95	-19,61
Kitos	25,89	57,27	-31,38
Mokesčiai	82,49	61,01	+21,48
Bendra suma, iš viso	394,51	415,18	-20,67

17. Kitos veiklos rezultatas.

Kitos veiklos rezultatų straipsnių palyginimas ,Eur

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
KITOS VEIKLOS REZULTAI	23268	58081
Kitos veiklos rezultatas iš ilgalaikio turto nuomos	23849	4243
Kitos veiklos rezultatas iš ilgalaikio turto pardavimo, likvidavimo	-700	52634
Kitos pajamos	119	1204

18. Kitos palūkanų ir panašios pajamos.

Šioje eilutėje apskaitomas valiutų kursų pokyčio pelnas, baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus.(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	4697	3478
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Netesybos	4063	3060
Palūkanos	634	411
Kitos finansinės investicinės pajamos		
Teigiama valiutų kursų pokyčių įtaka		7

19. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos.

Šioje eilutėje apskaitomos bankų suteiktų paskolų palūkanos, palūkanos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą, neigiamo valiutų kurso pokyčio nuostoliai, baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus ir kitos su finansine ir investicine veikla susijusios sąnaudos.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	12043	11352
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Delspinigiai	196	578
Palūkanos	11806	10618
Neigiama valiutų kursų pokyčių įtaka	40	156

Pinigų srautų ataskaitos pastabos

20. Pinigų įplaukos iš klientų.

2017 m. pinigų įplaukos iš klientų padidėjo tik 1,1 tūkst. Eur. 2016 metų įplaukose buvo taip pat ir įplaukos už ilgalaikio turto pardavimą, kurios sudarė 180,1 tūkst.Eur.

21. Kitos įplaukos.

Kitas įplaukas 2017 metais sudarė dėl vykdomo investicinio projekto iš Europos Sąjungos gautos dotacijos - 18,5 tūkst. Eur bei gautos sumos iš trečiųjų asmenų - 10,9 tūkst. Eur.

2016 m. kitas įplaukas sudarė 28,2 tūkst. Eur gauta dotacija bei iš trečiųjų asmenų gautos 1,7 tūkst. Eur. išmokos.

22. Pinigų išmokos susijusios su darbo santykiais.

Išmokos susijusios su darbo santykiais nežymiai sumažėjo.

23. Sumokėti į biudžetą mokesčiai.

Sumokėti į biudžetą mokesčiai 2017 m. padidėjo, nes padidėjo įmonės realizacija.

24. Ilgalaikio turto, išskyrus investicinį, įsigijimas.

Per 2017 m. įmonė įsigijo daug mažiau turto negu 2016 metais. Buvo daugiausia vykdomi mokėjimai bankams už anksčiau įsigytą turtą. Pagal iš ES vykdomus projektus buvo sumokėta už ilgalaikį turtą 37 tūkst. Eur bei savo lėšomis 3,7 tūkst. Eur. 2016 metais pagal iš ES lėšų vykdomus projektus sumokėta 172,0 tūkst. Eur bei už įmonės lėšomis įsigijamą turtą sumokėta 83,1 tūkst. Eur.

25. Savininkų įnašai nuostoliams dengti.

2017 m. pagal savivaldybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį nuostolių dengimui buvo į įmonės sąskaitą pervesta 114,00 tūkst.

2016 m. pagal savivaldybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį nuostolių dengimui buvo į įmonės sąskaitą pervesta 70,00 tūkst.

Informacija apie įmonės tipinę veiklą

Įmonės reguliuojama pagrindinė veikla laikomas vandens tiekimas, nuotekų šalinimas bei nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis. Iš pateiktos lentelės matome, kad įmonėje ši veikla išlieka nuostolinga. Sąnaudos 2017 metais sumažėjo, o pajamos padidėjo.

Rodikliai	Segmentai (reguliuojamos veiklos)						Viso, tūkst.Eur	
	Vandens tiekimas		Nuotėkų šalinimas		Nuotekų išvežimas			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pajamos	518,48	518,45	893,82	777,51	93,89	85,98	1506,19	1381,94
Sąnaudos	635,21	683,05	814,60	788,60	148,46	172,99	1598,27	1644,64
Veiklos pelnas	-116,73	-164,60	79,22	-11,09	-54,57	-87,01	-92,08	-262,70

Pateikiame visos pagrindinės veiklos duomenis

Rodikliai	Segmentai (pagrindinės veiklos)				Viso, tūkst.Eur	
	Reguliuojama veikla		Kita pagrindinė veikla			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pajamos	1506,19	1381,94	303,65	298,14	1809,84	1680,08
Sąnaudos	1598,27	1644,64	273,59	251,00	1871,86	1895,64
Veiklos pelnas	-92,08	-262,70	30,06	47,14	-62,02	-215,56

Atlygis darbuotojams

Sąnaudos darbo užmokesčiui sumažėjo, tačiau dėl garantinio fondo mokėjimo į Sodros sąskaitą padidėjo įmokų suma sodrai.

Atlygis darbuotojams, Eur	2017 m.	2016m.	Skirtumas(+,-)
Darbo užmokesčio sąnaudos	771993,03	773428,81	-1435,70
Socialinio draudimo sąnaudos	239390,24	238299,37	+1090,87
VISO	1011383,27	1011728,18	-344,83

Sandoriai su susijusiomis šalimis

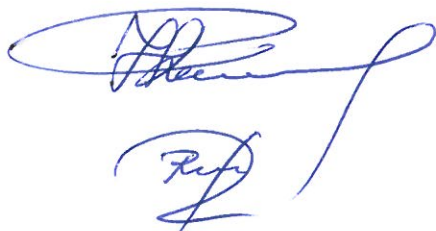
Įmonėje jokių kitokių ryšių su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis nėra, išskyrus santykius, susijusius su darbo santykiais.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Vadovams	66168	62764
2. Kitiems susijusiems asmenims		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Trakų rajono savivaldybė yra UAB „Trakų vandenys“ vienintelė akcininkė. Įmonė jai tokiomis pat rinkos sąlygomis, kaip ir kitiems klientams, per 2017 m. pardavė vandens ir nuotekų už 5,1 tūkst. Eur bei atliko kitų darbų bei paslaugų už 85,6 tūkst. Eur.

Direktorius



Romualdas Ingelevičius

Vyr.buhalterė



Rūta Radavičienė