

Kasa	2179	4376	-50
Pinigai kelyje	404	145	2,8 karto
Iš viso:	35946	7679	4,7 karto

3.7 Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukaupytų pajamų struktūra ir dinamika pateikiama 11 lentelėje

11 lentelė

Straipsniai	Likutis 2018 -12 -31	Likutis 2017 -12 -31	Pokytis %
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – turto draudimo sąnaudos	269	463	-42
Iš viso:	269	463	-42

NUOSAVAS KAPITALAS

Nuosavą kapitalą sudarantys straipsniai balanse atvaizduoti pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus. Šio standarto pagrindinis reikalavimas – pelno paskirstymą finansinėse ataskaitose užregistruoti tada, kai akcininkai priima sprendimą. Kapitalo pokyčiai pateikiami Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

3.8 Kapitalas

12 lentelė

Straipsniai	Likutis 2018-12-31 Eur	Likutis 2017-12-31 Eur	Pokytis %
Išstatinis (pasirašytasis)	459100	459100	0

Akcinis kapitalas padalintas į 18364 paprastasias vardines 25,00 Eur nominalios vertės akcijas. Pagrindinis ir vienintelis akcininkas – Pagėgių savivaldybės taryba. Per 2018 metus pokyčių nevyko.

3.9 Rezervai

Išstatymų nustatyta tvarka 2016 m UAB „Pagėgių komunalinis ūkis“ stebėtojų tarybos sprendimu buvo sudarytas privalomas rezervas skirtas įmonės nuostoliams padengti.

13 lentelė

Straipsniai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)	Likutis 2018-12-31 Eur	Likutis 2017-12-31 Eur	Pokytis %
Privalomas rezervas	-34752	0	34752	-100

2018 m balandžio 17 d Pagėgių savivaldybės direktoriaus įsakymu Nr.A1-353 privalomuoju rezervu buvo sumažintas 2017 m nuostolis.

3.10 Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

14 lentelė

Straipsniai	Likutis 2018-12-31 Eur	Likutis 2017-12-31 Eur	Pokytis %
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų	-24564	-35761	-33
Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-23555	-57661	-2.4 karto
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1009	21900	

Pelno (nuostolių) paskirstymas (projektas)

15 lentelė

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-1009
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-23555
Paskirstytinasis rezultatas- pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-24564
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	-24564
Pelno paskirstymas:	
– pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	
– pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	
– pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
– pelno dalis, paskirta kitiems tikslams	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	-24564

3.11 Dotacijos, subsidijos

Kitos palūkanų ir panašios pajamų ir sąnaudų veiklos rezultatai pateikiami 22 lentelėje.

22 lentelė

Straipsniai	2018 metai	2017 metai	Pokytis %
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	4685	2385	
Delspinigių pajamos	2857	1083	
Skolų išieškojimas	1828	1057	
Žalos atlyginimas	0	0	
Kitos pajamos	0	245	
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6621	7231	
Baudos ir delspinigiai	2338	1497	
Kitų suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	4283	5734	
Kitos sąnaudos	0	0	
Kitos palūkanų ir panašių pajamų rezultatas:	-1936	-4846	

4.5. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą, pelno mokestis bei grynasis pelnas

Metus bendrovė baigė nuostolingai. Pelno mokestis nemokamas, jis apskaičiuotas, vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymu, bei bendrovės patvirtinta apskaitos politika. Bendrovė apskaitoje neregistruoja atidėtojo pelno mokesčio turto, nes įvertinant atsargumo principu nesitiki ateityje gauti pelną.

5. PAAIŠKINIMAI APIE 2018 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITĄ

5.1 Pinigų srautų ataskaitos straipsnyje 1.1.2 „Kitos įplaukos“ parodytos gautos pajamos iš turkaus.
 5.2 3.2.5 straipsnyje „Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai“ parodytos gautos lėšos pagal projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Pagėgių savivaldybėje (Natškiuose, Piktupėnuose) Nr.05.3.2-APVA-R-014-71-002

6. Kiti dalykai

Patalpų nuomos ir panaudos sutarčių bendrovė neturi sudariusi.
 Pagal 24-jo verslo apskaitos standarto nuostatas „Pelno mokestis“ nuo nepanaudotų atostogų, ir mokesčių nuostolių laikinųjų skirtumų atidėtojo pelno mokesčio turtas apskaitoje neregistruojamas, nes bendrovė nesitiki ateinančiais metais dirbti pelningai, kadangi mažėja abonentių.

7. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

UAB „Pagėgių komunalinis ūkis“ vadovai yra įmonės direktorius, direktoriaus pavaduotojas ir vyr. buhalteris. 2015 m. birželio 29 d. Stebėtojų tarybos posėdyje be kitų einamųjų klausimų buvo svarstytas vadovo darbo užmokesčio koeficientas. Stebėtojų taryba nutarė nuo liepos 1 d. nustatyti mėnesinės algos pastoviąją dalį – Lietuvos Respublikos vyriausybės 2012 m. gruodžio 19 d. nutarimo Nr.1543 2 dalimi nustatytas MMA dydis, koeficientas – 4,9. Kitų ryšių t.y. paskolų suteikimo, dovanų ir kitų suteiktų garantijų per ataskaitinius metus nebuvo. Vadovams priskaičiuotas darbo užmokestis parodytas 23 lentelėje.

23 lentelė

Rodiklis	2018 m.	2017 m.	Likutis 2018-12-31
Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	36220	41060	5565

1. Vadovams			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	3

8. Veiklos tęstinumas

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais. Rengiant finansines UAB „Pagėgių komunalinis ūkis“ ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad UAB „Pagėgių komunalinis ūkis“ artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansinių ataskaitų sudarymo dienai bendrovei nėra žinomos jokios aplinkybės ar įvykiai, galintys įtakoti veiklos tęstinumą per artimiausius 12 mėn. po metinių finansinių ataskaitų sudarymo.

2018 12 31 d. balanso duomenimis trumpalaikio turto vertė sudaro 160064 Eur, o bendrovės per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 203523 Eur, t. y. trumpalaikiai įsipareigojimai viršija 43459 Eur trumpalaikio turto. Bendrovės metinis rezultatas – nuostoliai.

9. Viešieji pirkimai

2018 m. Bendrovės viešieji pirkimai vykdomi vadovaujantis Viešųjų pirkimų įstatymu, UAB „Pagėgių komunalinis“ direktoriaus 2014 m rugsėjo 22 d įsakymu Nr. 14-143 ir 2015 m. spalio 26 d. įsakymu Nr. A-15-146 patvirtintomis UAB „Pagėgių komunalinis“ supaprastintų viešųjų pirkimų taisyklėmis, (toliau – Taisyklės) paskelbtomis Centrinėje viešųjų pirkimų informacinėje sistemoje (toliau – CVP IS) ir jos tinklapyje bei patvirtintu bendrovės planuojamų prekių, paslaugų, darbų pirkimų planu.

2018 m. Bendrovė vykdė viešuosius pirkimus pasirinkdama tiekėjų apklausos būdą, kai yra atliekamas mažos vertės viešasis pirkimas, tai yra, kai prekių ar paslaugų vertė yra mažesnė kaip 58000 Eur (be PVM), o darbų pirkimo vertė mažesnė kaip 145000 Eur (be PVM). Perkamos panašios prekės, paslaugos ar perkami darbai dėl to paties objekto yra suskirstyti į atskiras dalis, kurių kiekvienai numatoma sudaryti atskirą pirkimo sutartį (sutartis), jeigu bendra šių sutarčių vertė yra ne didesnė kaip 10 % prekių ar paslaugų supaprastintų pirkimų to paties tipo sutarčių vertės ir mažesnė kaip 58000 Eur (be PVM), o perkant darbus – ne didesnė kaip 1,5 % to paties objekto supaprastinto pirkimo vertės ir mažesnė kaip 145000 Eur (be PVM).

2018 m. vykdant prekių, paslaugų ir darbų viešuosius pirkimus buvo laikomasi supaprastintų viešųjų pirkimų taisyklėse nustatytos pirkimų vykdymo tvarkos

10. Pobalansiniai įvykiai

Iki šio aiškinamojo rašto parašymo datos įvyko po balansinių įvykių turėjusių ar galėsiančių turėti įtakos 2018 metų finansinių ataskaitų rinkiniui, nenustatyta.

Direktorius



Saugintas Vaičiūnas

Aiškinamąjį raštą ruošė
Vyr.buhalterė Irena Meleckienė

