Uždaroji akcinė bendrovė" Birštono vandentiekis"

N. Silvanavičiaus g.2, Birštonas

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio 31 D. BALANSAS

2017 sausio mėn. 31 d. Nr. _____

2016m. (ataskaitinis laikotarpis)

Eurais (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**2663579**	**2735808**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	11	3	3
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	11	3	3
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	12	2663576	2735805
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	121	2439503	2524125
2.3.	Mašinos ir įranga	124	16910	21682
2.4.	Transporto priemonės	122	59140	40316
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	123	22836	24495
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	125	125187	125187
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
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 vienų metų gautinos sumos			
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	201-272	**374117**	**283541**
1.	ATSARGOS	201	30956	14323
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	201	29278	13148
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	2021-2024	1678	1175
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		76457	81035
2.1.	Pirkėjų skolos	24	76330	80878
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	2432	127	157
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	27	266704	188183
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		**3037696**	**3019349**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	30	**2437562**	**2407234**
1.	KAPITALAS	30	2373221	2373221
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	30	2373221	2373221
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		34013	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		2135	
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		31878	
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	34	30328	34013
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	34	30328	42693
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	341		(8680)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	35	**508260**	**519720**
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		**91874**	**92395**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		91874	92395
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	444	2989	4515
2.3.	Gauti avansai	443	10767	9657
2.4.	Skolos tiekėjams			
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	445	7176	9589
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	446	51060	50512
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	448	19882	18122
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**3037696**	**3019349**

UAB"Birštono vandentiekis" 152812840

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

N. Silvanavičiaus g.2, Birštonas

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio mėn. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 -01- 31 Nr.
(ataskaitos sudarymo data)

2016 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	50	691715	648935
2.	Pardavimo savikaina	60	(524158)	(458199)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	34	**167557**	**190736**
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	61	(139777)	(144351)
7.	Kitos veiklos rezultatai	52; 62	9669	8982
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	53	55	25
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	62		(3110)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	34	**37504**	**52282**
14.	Pelno mokestis	65	(7176)	(9589)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	34	**30328**	**42693**

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

Tiesioginiu būdu sudaromos
ataskaitos forma

UAB"Birštono vandentiekis"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

N. Silvanavičiaus g.2, Birštonas

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio mėn. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017 -01-31 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2016 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		866756	782091
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		866756	782091
1.1.2.	Kitos įplaukos			
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(755129)	(861437)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(322269)	(501981)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(231235)	(226861)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(201359)	(132595)
1.2.4.	Kitos išmokos		(266)	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**111627**	**(79346)**
2.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(36457)	(6882)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		3296	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
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			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(33161)**	**(6882)**
3.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
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		55	25
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		55	25
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**55**	**25**
4.	**Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui**			
5.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**		**78521**	**(86203)**
6.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**		**188183**	**274386**
7.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**		**266704**	**188183**

UAB "Birštono vandentiekis" , 152812840

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

N. Silvanavičiaus g. 2, Birštonas

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017- 01 -31 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2016 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**2370112**								**(8680)**	**2361432**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**2370112**	-	-	-	-	-	-	-	**(8680)**	**2361432**

UAB "Birštono vandentiekis" , 152812840

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

N. Silvanavičiaus g. 2, Birštonas

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017- 01 -31 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio-jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer-vinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**2370112**								**(8680)**	**2361432**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**2370112**	-	-	-	-	-	-	-	**(8680)**	**2361432**
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	3109									3109
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									42693	42693
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio-jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer-vinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**2373221**	-	-	-	-	-	-	-	**34013**	**2407234**
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									30328	30328
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai						2135		31878	(34013)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	**2373221**	-	[redacted]			**2135**	-	**31878**	**30328**	**2437562**

Pelno paskirstymo projektas už 2016 m.

Straipsniai	Suma (Eurais)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	30328
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	30328
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	30328
Pelno paskirstymas: - Pelno dalis į įstatymo numatytus rezervus (privalomąjį rezervą) - į kitus rezervus (nuotekų tinklų rekonstrukcijai) - pelno dalis skirta darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	 1516 28812 0
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	0

UAB „Birštono vandentiekis “

2016 metų finansinių ataskaitų

aiškinamasis raštas

I. Bendroji informacija

UAB “Birštono vandentiekis” įregistruota N. Silvanavičiaus g. 2, Birštono mieste. Įmonės kodas 152812840, PVM mokėtojo kodas LT528128418. Įmonė įkurta 1991-09-11 d. ir vadinosi Birštono valstybinė vandens tiekimo įmonė, o nuo 1995-07-01 mėn. reorganizuota į SP UAB “Birštono vandentiekis”, o nuo 2003-08-01 d. į UAB “Birštono vandentiekis”. Iki 1991-09-11 d. skaitėsi Kauno TVKV cechas.

Steigėjas Birštono savivaldybės taryba.

Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės, turtas yra atskirtas nuo akcininkų turto. Pagal savo prievoles atsako tik savo turtu. Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Ji įsteigta neribotam laikui.

Bendrovės tipinė veikla yra susijusi su šalto vandens tiekimu, nuotekų šalinimu ir valymu, bei pardavimo (abonentinis mokestis) veikla. Licencijuojamą arba nustatyta tvarka vykdomą veiklą bendrovė vykdo gavusi atitinkamus leidimus.

Įstatai patvirtinti Birštono savivaldybės tarybos 2015 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. TS-281, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2016 m. sausio 12 d.

Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre.

Bendrovė neturi filialų, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius ataskaitiniame laikotarpyje 25 žmonės, praėjusiais ataskaitiniais metais 27 žmonės.

II. Apskaitos politika

Bendrieji apskaitos principai

Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos apskaitos principais.

Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal LR buhalterinės apskaitos įstatymą, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo apskaitos standartus (toliau VAS), galiojusius 2016 m. gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų valiuta

Bendrovės finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos valiuta – Eurais.
Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

Bendrovė rengia pilną ataskaitų rinkinį, skirtą vidutinėms ir didelėms įmonėms, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolio) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

Nuo 2016 m. sausio 1 d. įsigaliojus VAS naujoms redakcijoms, bendrovė rengia naujas finansinių ataskaitų formas, kurios naudojamos sudarant 2016 m. sausio 1d. ir vėliau prasidedančių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja, jo įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės bei kurį Bendrovė naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Pirminio pripažinimo momentu nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus reikšmingus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokie yra susidarę.

Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto amortizacija priskiriama Bendrovės veiklos sąnaudoms . Atskiroms nematerialiojo turto grupėms nustatytos tokios amortizacijos normos:

	Naudingo tarnavimo laikas metais
Prestižas	
Sertifikatai, licencijos ir pan.	
Programinė įranga	3

Naudojamas nematerialusis turtas yra 100 % nusidėvėjęs, per 2016 m. nurašyta už 1245 Eur.

Bendrovės veikloje yra naudojamas jau amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eurais)
Programinė įranga	110252
Iš viso:	110252

Nematerialus turtas

1.1 lentelė VAS -13

Eurais

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas		Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				3			3
a) Ilgalaikis nematerialine turtas Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai : ➢ Turto įsigijimas ➢ Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) ➢ Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)				111497 -1245			111497 -1245
Finansinių metų pabaigoje				**110252**	-		**110252**
b) Amortizacija Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: ➢ Finansinių metų amortizacija ➢ Atstatantys įrašai (-) ➢ Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) ➢ Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)				111494 -1245			111494 -1245
Finansinių metų pabaigoje				**110249**	-		**110249**
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)				**3**	**-**		**3**

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas materialusis turtas, kuriuo Bendrovė savo rizika disponuoja, kuris teikia ekonominės naudos naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti bei kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė, kaip parodyta lentelėje:

MATERIALUS TURTAS	MINIMALI KAINA(Eurais)
Pastatai, statiniai, įrenginiai ,transporto priemonės	300
Mašinos ir įrengimai	300
Šalto vandens skaitikliai	10
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus	300
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	300
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	300
Kitas anksčiau neišvardintas materialus turtas	300

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai su turto įsigijimu bei paruošimu eksploatuoti susijusias išlaidas. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Išlaidos patirtos eksploatuojant bei remontuojant ilgalaikį materialųjį turtą, paprastai apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje. Kai suremontavus ar atlikus ilgalaikio materialiojo turto rekonstrukciją, padidėja teikiama turto ekonominė nauda ir (arba) pailgėja jo numatytas naudingo tarnavimo laikas, patirtų išlaidų suma yra pridedama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės.

Ilgalaikio materialaus turto pardavimo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pelnu arba nuostoliu. Ilgalaikis turtas finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Materialiojo turto nusidėvėjimas priskiriamas Bendrovės veiklos sąnaudoms. Atskiroms materialiojo turto grupėms nustatytos tokios nusidėvėjimo normos:

1.2.lentelė

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		**2524125**	**21682**	**40316**	**24492**	**20766**		**2735805**
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		3870272	62720	95881	50635	125187		4204695
Finansinių metų pokyčiai:				31051	5406			36457
➢ Turto įsigijimas		-32002	-14408		- 558			-46968
➢ Perleistas ir nurašytas turtas (-)								
➢								
➢ Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Finansinių metų pabaigoje		**3838270**	**48312**	**1263932**	**55483**	**125187**		**4194184**
Finansinių metų pabaigoje								
b) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		1346147	41038	55565	26140			1468890
Finansinių metų pokyčiai:		81596	4772	12226	6795			105389
➢ Finansinių metų nusidėvėjimas								
➢ Atstatantys įrašai (-)								
➢ Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-28976	-14408		-288			-43672
➢ Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Finansinių metų pabaigoje		**1398767**	**31402**	**67791**	**32647**			**1530607**
Finansinių metų pabaigoje								
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) – (c) – (d)		**2439503**	**16910**	**59140**	**22836**	**125187**		**2663576**

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialaus turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai, vamzdynai	50
Įrenginiai	35
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	8
Kita įrankiai ir įrenginiai	5
Atsiskaitomieji apskaitos prietaisai(skaitikliai)	6

Per 2016 m. materialaus turto įsigyta už 36457 Eur., nurašyta nusidėvėjusio, netinkamo naudoti ilgalaikio materialaus turto už 46968 Eur, iš jų nepilnai nusidėvėjusio (spausdintuvas HP COLOR LASERJET CM 2320NF, likutinė vertė -270,40 ; kanalizacijos valymo įrenginių 10 km. aukštos įtampos elektros tinklai - 3025,79 Eur.). Likutinė vertė -3297, 30 Eur. apskaityta „ Kitos veiklos sąnaudos'' 622 sąskaitoje . Materialaus turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį -105389 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikis materialus turtas nebuvo įkeistas ar perkainotas.

Keičiantis materialiai atsakingiems asmenims vyko turto perdavimas už 24065 Eur.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas sumoje 213340 Eur.

Bendrovė turi nuomojamo turto, t. y. vandens bokštuose (Bučiūnų km. , N. Silvanavičiaus g. 2, Birštone) išnuomota vietos AB ''Lietuvos radijo ir televizijos centras'', UAB ''Bitė Lietuva'', UAB ''Tele2'' duomenų perdavimo įrangai talpinti, pastatyti. Sutartys neterminuotos.

3. Nebaigta statyba

2016 m. nebuvo atliekami remonto ar modernizacijos objektų darbai, nebuvo įvesta objektų iš nebaigtos statybos į eksploataciją, todėl apskaitoma suma nepasikeitė - 125187 Eur (Nuotekų tinklai Birutės g. 21, Birštone - 15559 Eur , buitinių nuotekų tinklų rekonstrukcija Algirdo g., Birštone -109628 Eur).

4. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos ilgalaikės paskolos, po vienerių metų gautinos sumos bei kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto apibrėžimą, išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį. Ilgalaikis finansinis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Bendrovė Ilgalaikio finansinio turto ataskaitiniais metais neturėjo.

5. Kitas ilgalaikis turtas

Kito ilgalaikio turto privalomo apskaityti balanse bendrovė neturi.

6. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Atsargoms Bendrovėje priskiriamas trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojamieji gaminiai, bei pirktos prekės.), kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną

Bendrovės veiklos ciklą. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė

Apskaičiuodama sunaudotų veikloje ar parduotų atsargų savikainą, Bendrovė taiko FIFO būdą (daroma prielaida, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos ar pagamintos atsargos).

Per 2016 m. atsargų likutis padidėjo dėl santechnikos prekių (sklendžių, šulinių dangčių , vandens apskaitos prietaisų (skaitiklių),akmens anglies ir kt. pirkimų.

Įmonė atsargų įkeistų, esančių pas trečiuosius asmenis neturi.

Atsargų likučiai Bendrovės finansinių metų pradžioje bei pabaigoje pateikiami žemiau:

1.3. lentelė

Eurais

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina Praėjusių metų pabaigoje	13148				13148
Finansinių metų pabaigoje	29278				29278
Pokytis	**16130**				**16130**

STRAIPSNIS	2016 12 31	2015 12 31
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos (draudimas, prenumerata)	981	728
Išankstiniai apmokėjimai (už paslaugas, medžiagų pirkimui)	697	447
Iš viso:	**1678**	**1175**

Būsimųjų laikotarpių sąnaudas sudaro: prenumerata, transporto priemonių draudimų sumos, kurios susidarė kai įmonė sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiktinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

„Išankstiniai apmokėjimai'' buhalterinės programos tiekėjui IĮ''Edrana Baltic'' -638,88 Eur.,AB ''Vilniaus gelžbetonio gamykla'' -57,81 Eur. sumokėta už paslaugas ir medžiagas.

7. Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tikrąja verte (pradine sandorio verte). Sudarant finansinę atskaitomybę – trumpalaikės gautinos sumos apskaitomos įsigijimo savikaina.

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

STRAIPSNIS	2016 12 31	2015 12 31
Gautinos sumos iš pirkėjų (2411-24112-2412-242 sąskaitos)	76330	80878
Gautinos sumos už šalto vandens kompensacijas	127	157
Iš viso:	**76457**	**81035**

STRAIPSNIS		2016 12 31	2015 12 31
Gyventojų skolos	(2411 -24112 sąskaitos)	8596	10358
Įmonių skolos	(2412 -242 sąskaitos)	67734	70520
Birštono sav. socialinės paramos sk.	(2432 sąskaita)	127	157
Iš viso		**76457**	**81035**

Bendrovė metinės atskaitomybės ataskaitos (balanso) B.2.2.1 eilutėje nurodė pirkėjų skolas 76330 Eur. remdamasi analitine apskaita (didžiojoje knygoje programa veda vienpusį likutį).
2016 12 31 d. gyventojų skola, sąskaita 2411 didžiojoje knygoje D likutis – 5202 Eur. 97ct, skolų žiniaraštyje pagal sąskaitą 2411 likutis D - 8085 Eur. 94 ct , K -2882 Eur 97 ct.
Gyventojų avansu sumokėtą sumą už vandenį, nuotekas, pardavimo kainą -2882 Eur 97 ct. bendrovė parodė balanso G.2.2.3 (gauti avansai) eilutėje.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose bei kasoje eurais:

STRAIPSNIS	2016 12 31	2015 12 31
Pinigai banke (Swedbank, Šiaulių banke)	263741	186207
Pinigai kelyje (Perlo terminalo, paštas)	2723	1773
Pinigai kasoje	240	203
Iš viso:	**266704**	**188183**

9. Nuosavas kapitalas

2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

STRAIPSNIS	Akcijų skaičius	Suma (Eurais)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje 1. Pagal akcijų rūšis 1.1. Paprastosios akcijos	8183522	2373221
Iš viso:	**8183522**	**2373221**

Įstatinis kapitalas 8183522 Lt (aštuoni milijonai šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai penki šimtai dvidešimt du litai) išreikštas eurais, yra 2373221,38 (du milijonai trys šimtai septyniasdešimt trys

tūkstančiai du šimtai dvidešimt vienas euras 38 ct.) ir padalintas į paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 EUR (dvidešimt devyni euro centai).

2015 m. gruodžio 22 d. Birštono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.TS-281, Dėl Uždarosios akcinės bendrovės „Birštono vandentiekis" kapitalo perskaičiavimo į eurus ir įstatų naujos redakcijos patvirtinimo" patvirtinta ir 2016 m. sausio 12 dieną įregistruota Juridinių asmenų registre.

10. Rezervai

2016 m. gegužės 6 d. Nr. TS-54 sprendimu Birštono savivaldybės Taryba patvirtino pelno -34013 Eur paskirstymą:

1. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą, -2135 Eur,
2. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus, -28478 Eur,
3. Pelno dalis, paskirta darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams -3400 Eur.

11. Pelnas (nuostolis)

2016 m. bendrovė dirbo pelningai, gavo pelno prieš apmokestinimą -37504 Eur. Pridėjus sąnaudas, laikomas neleidžiamais atskaitymais - 10339 Eur, paskaičiavus 15% pelno mokesčio -7176 Eur. gauta grynojo pelno **-30328** Eur.

2015 m. buvo grynojo pelno **-34013** Eur.

Pelno paskirstymo projektas už 2016 m.

Straipsniai	Suma (Eurais)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	30328
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	30328
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	30328
Pelno paskirstymas: - Pelno dalis į įstatymo numatytus rezervus (privalomąjį rezervą) - į kitus rezervus (nuotekų tinklų rekonstrukcijai) - pelno dalis skirta darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	 1516 28812 0
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	0

Projekte siūloma paskirti į privalomąjį rezervą (pagal Akcinių bendrovių įstatymo 59 str.5 dalį " Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo atskaitymai į šį rezervą yra

privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo ataskaitinių finansinių metų pelno, kol bus pasiektas šio Įstatymo numatytas privalomojo rezervo dydis''. Bendrovės įstatinis kapitalas - 2.373221 Eur, bendrovės privalomasis rezervas - 2135 Eur. Bendrovės grynasis metų pelnas - 30328 Eur. Tai į privalomąjį rezervą - 30328 Eur x 1/20 = 1516 Eur. 28812 Eur, - siūloma paskirti į kitus rezervus (planuojamų nuotekų tinklų rekonstrukcijai).

12. Dotacijos

2010 m. kovo mėn. 22 d. buvo pasirašyta ''Vandens ruošyklos rekonstravimas Birštone'' su aplinkos projektų valdymo agentūra bei rangovu sutartis atlikti Nemuno aukštupio baseino I paketo I etapo, projekto Nr.2005/LT/16/C/PE/002 sutarties ''Vandens ruošyklos rekonstravimas Birštone ''darbus bei finansavimą. Rekonstravimo darbai atlikti ir finansavimas baigtas 2010 gruodžio 31 d. sutarties kainai 2351312,49 Lt , išreiškus eurais - 680987,16 EUR (Sanglaudos fondo dalis-544789,73EUR; LR biudžeto dalis-136197,43 EUR).

Dotacijos dalys susietos su ilgalaikiu turtu, dengiant dalį jo amortizacijos sąnaudų. 2016 metų dotacijų judėjimas:

STRAIPSNIS	**Suma**
Dotacijų likutis finansinių metų pradžioje	519720
Dotacijų gauta per 2016 metus	0
Dotacijų panaudota per 2016 metus	11460
Dotacijų likutis finansinių metų pabaigoje	**508260**

13. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų, taip pat skolų, už kurias būtų užstatytas turtas, įmonė neturi.

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Bendrovės skolas tiekėjams sudarė:

STRAIPSNIS	**2016 12 31**	**2015 12 31**
Skolos tiekėjams	10767	9657
Iš viso:	**10767**	**9657**

Gauti avansiniai apmokėjimai (už šaltą vandenį ir nuotekas, pardavimo kaina)

STRAIPSNIS	**2016 12 31**	**2015 12 31**
Gauti avansai už vandenį, nuotekas ir pardavimo kainą	2989	4515
Iš viso:	**2989**	**4515**

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -51060 Eur , kuriuos sudaro - 38983 Eur atostoginių kaupiniai, socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių kaupinių -12077 Eur , paskaičiuotų 2016 m. gruodžio 31 dienai. 2015 m. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -50512 Eur.

Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai -19882 Eur (mokėtinas PVM už 2016 m. 12 mėn. - 7752 Eur, mokestis už gamtos išteklius -5436 Eur, mokestis už aplinkos taršą iš stacionarių šaltinių - 6608 Eur, mobilių šaltinių -86 Eur. 2015 m. -18122 Eur.).

14. Pajamos

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos registruojamos, kai tikimasi gauti su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pajamos Bendrovėje įvertinamos tikrąją verte, atėmus PVM .

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu, nebent yra abejonių dėl jų gavimo.

15. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai per ataskaitinį laikotarpį patirtų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neuždirbs pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos įvertinamos sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Kai yra numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

Veiklos sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine Bendrovės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į bendrąsias ir administracines sąnaudas. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su įmonės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamomis.

16. Pardavimo pajamos ir savikaina

2016 metų Bendrovės bendrąjį pelną-nuostolį pagal pagrindinės veiklos rūšis sudarė:

Rodikliai	**Segmentai (produkcija, prekių, veiklos rūšys)**				
	Vandens	**Nuotekų**	**Pardavimo kaina**	**Nuotekų surinkimas ascenizacinėmis mašinomis**	**Viso:**
Pardavimo Pajamos	217246	439180	33857	1432	691715
Pardavimo Savikaina	197660	274798	50170	1530	524158
Bendrasis pelnas(nuostolis)	**19586**	**164382**	**-16313**	**-98**	**167557**

Pardavimo savikaina

2016 m. Bendrovės pardavimo savikainą sudarė:

STRAIPSNIS	2016	2015
Pardavimo savikaina:		
Atlyginimai ir sodra	206516	196732
IMT nusidėvėjimas	89514	83506
Elektros energija	81985	72193
Remonto darbai pagal sutartis	28479	12112
Kuro sąnaudos	6072	10616
Atsargų nurašymo sąnaudos	36366	21194
Šilumos sąnaudos (kietu kuru)	965	5788
Laboratorinių tyrimų sąnaudos	7429	8100
Technologinių medžiagų (vanduo savoms reikmėms, poliflokai)	20898	17560
Atostoginių kaupimai	-2762	-24
Mokesčių sąnaudos susijusios su pardavimų veikla (teršalų, garantinio f.įmokos)	29807	22625
Dumblo išvežimo sąnaudos	7064	
Telekomunikacinės sąnaudos	912	
Kitos sąnaudos (draudimas, mokymai, atliekų išvež., deratizacija, kelių naudotojų mokesčiai, sveik. patikra, atestacijos, mokesčiai už leidimus, pastatų apžiūra, ir kt.)	10913	7797
Iš viso pardavimo savikainos sąnaudų:	**524158**	**458199**

17. Veiklos sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos:	2016	2015
Darbuotojų darbo apmokėjimo sąnaudos, sodros įmokos	95409	98729
Seminarų, kursų, audito ,buhalterinės programos palaikymo sąnaudos	4782	9625
Stojamasis asociacijos mokestis		1383
Paraiškos ES paramai gauti paslaugos	550	8990
Beviltiškos skolos		672
Elektros sąnaudos	564	506
Parama		100
Kuro sąnaudos	1722	2377
Remonto darbai pagal sutartis	1563	493
Atsargų nurašymo sąnaudos	33	413
Sukaupti atostoginiai	2527	4766
IMT nusidėvėjimas	4415	4292
Kitos darbo (mokymų, saugos) sąnaudos	2597	
Spaudos sąnaudos	522	
Mokesčių už paslaugas surinkimo, už pavedimus sąnaudos	1732	
Kanceliarinių prekių sąnaudos	450	
Fiksuoto , mobilaus ryšio, interneto sąnaudos	775	
Nepaskirstytinos sąnaudos (edukacinė progr.-4950, gėlės, vainikai -219, narystės mok.-1160, beviltiškos skolos-1880, parama-2000, atostoginių kaupinių sodros įmokos-130 Eur.)	10339	
Sveikatos patikrinimai, skiepai	280	
Konsultacinės paslaugos (investicinio projekto parengimas, projekto parengimas, notarų paslaugos, advokato paslaugos, asmens duomenų apsaugos paslaugos)	3426	
Rinkliavos	266	
Komandiruočių sąnaudos	3536	
Įvairūs mokesčiai	292	1339
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	3997	10666
Bendrosios ir administracinės sąnaudos iš viso:	**139777**	**144351**

2016 metais bendrovė nurašė -1880 Eurų beviltiškų skolų, bankroto byla iškelta UAB'' Senjorų rezidencija''.

18. Kitos veiklos rezultatai

Bendrovės kitos veiklos grynąjį rezultatą sudarė:

STRAIPSNIS	2016	2015
Kitos veiklos pajamos:		
Ilgalaikio turto nuomos pajamos (bokšto, technikos ir kt.)	7137	12967
Kitos pajamos(medžiagų, elektros pardavimai, atlikti darbai ir kt.)	12161	1581
Kitos veiklos pajamos iš viso:	**19298**	**14548**
Kitos sąnaudos	9629	5566

Kitos veiklos sąnaudos iš viso:	**9629**	**5566**
Kitos veiklos grynasis rezultatas:	**9669**	**8982**

19. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos grynąjį rezultatą sudarė:

STRAIPSNIS	2016	2015
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos:		
Palūkanų pajamos	55	15
Kitos pajamos		10
Praėjusių metų finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų mažinimas		
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos iš viso:	**55**	**25**
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos:		
Neigiama valiutos kurso įtaka		3110
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos iš viso:		**3110**
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas:	**55**	**-3085**

20. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	18576	19066
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1

Bendrovė turi kolegialų valdymo organą- Valdybą. Už veiklą valdyboje jos nariams neatlyginama.
Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr.1341''Dėl valstybės įmonių ir valstybės kontroliuojamų akcinių bendrovių, uždarųjų akcinių bendrovių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausių buhalterių darbo apmokėjimo'' , 2009 m. spalio 14 d. Nr.1318 nutarimo nauja redakcija , valdyba bendrovės vadovo atlyginimo dydį ir kintamąją dalį patvirtino 2014 m. gruodžio mėn. 11 d. valdybos sprendimu Nr.1.

Ataskaitiniu laikotarpiu paskolų ir garantijų vadovaujantiems bendrovės darbuotojams nebuvo suteikta, nebuvo mokėta įmokos į pensijų fondą ar išduotas turtas.

21. Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos

STRAIPSNIS	2016 12 31	2015 12 31
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	1550	1550

Iš viso:	**1550**	**1550**

18. Susijusių šalių sandoriai

2016 metai	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB ''Birštono šiluma''	0	56576,86	55117,14	0
AB Birštono sanat."Versmė"	0	88299,92	88483,65	
Iš viso:		**144876,78**	**143600,79**	

Sandoriai su šiomis susijusiomis šalimis vykdomi rinkos sąlygomis.

22. Užbalansinės sąskaitos

Bendrovė pagal panaudos ir eksploatavimo sutartis ,sudarytas su Birštono savivaldybės administracija, eksploatuoja ilgalaikio materialaus turto, kurio likutine verte -3.225753,26 EUR.

23. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, po finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje nebuvo.

Pelno paskirstymo projektas už 2016 m.

Straipsniai	Suma (Eurais)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	30328
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	30328
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	30328
Pelno paskirstymas: - Pelno dalis į įstatymo numatytus rezervus (privalomąjį rezervą) - į kitus rezervus (nuotekų tinklų rekonstrukcijai) - pelno dalis skirta darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	 1516 28812 0
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	0

APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

**Uždarosios akcinės bendrovės „Birštono šiluma“
akcininkams ir vadovybei**

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome uždarosios akcinės bendrovės „Birštono šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą, Įmonės 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų 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.

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.

Gedimino pr. 24-11
LT-01103 Vilnius
Lietuva
Telefonas 370 5 2619772
Faksas 370 5 2784843

auditoriai@takas.lt
www.audito.lt

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir verslo apskaitos standartus, 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, klastojimas, 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.
- 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 Įmonė 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, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.