

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė įregistruota 1992 05 01. Molėtų rajono valdybos sprendimu 1995 07 04 Nr.309-v Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė buvo reorganizuota į Specialios paskirties uždarają akcinę bendrovę „Molėtų vanduo“. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl specialios paskirties uždarytų akcinių bendrovių pavadinimų pakeitimo“ 2003 m. kovo 27 d. Nr. B1-54 nuspręsta pakeisti bendrovės pavadinimą į UAB „Molėtų vanduo“. 2003 m. spalio 09 d. Lietuvos Respublikos įmonių rejestre įregistruota UAB „Molėtų vanduo“.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Bendrovės ūkinės veiklos pobūdis:

- vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas;
- nuotekų ir atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo ir panaši veikla;
- vandens statinių statyba;
- vamzdinių tiesimas;
- kitokių pastatų ir statinių įrengimas;
- pastatų nugriovimas, išardymas, žemės darbai;
- bendroji pastatų statyba ir inžinerinių statinių statyba;
- statybos ar griovimo įrenginių nuoma (su operatorių samdymu);
- kita mažmeninė prekyba ne parduotuvėse;
- krovinių vežimas keliais;
- nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės teise, išnuomojimas;
- architektūrinė ir inžinerinė veikla ir su ja susijusios techninės konsultacijos;
- elektros gamyba ir paskirstymas.

Veikla, kuriai reikalingas leidimas ar licencija, pradedama vykdyti juos gavus.

Pagrindinės veiklos rūšims – vandens tiekimui, nuotekų tvarkymui, pardavimo paslaugos – kainas tvirtina Molėtų rajono taryba, suderinus su valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisija. Kainos yra skaičiuojamos vadovaujantis „Šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainų nustatymo metodika“ nustatoma įstatymų nustatyta tvarka. Detaliau apie kainų suderinimą ir patvirtinimą paaiškinta 2017 m. metiniame pranešime.

Bendrovės registruotas įstatinis kapitalas 2923593,53 EUR. Įstatinis kapitalas padalintas į 10081357 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 0,29 euro (aiškinamojo rašto priedas Nr.28). Akcininkas Molėtų rajono savivaldybė.

Bendrovėje praėjusių finansinių metų pradžioje dirbo 36 darbuotojai, pabaigoje- 36.

Bendrovės finansinės atskaitos yra parengtos vadovaujantis verslo apskaitos standartų nuostatomis.

2017 m. finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis palyginamuoju principu.

Bendrovėje materialiam ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas ilgiau nei vienerius metus, tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais. Turtas apskaitomas turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kai ji nemažesnė kaip 579 eurai, pastatai, statiniai, vamzdynai, automobiliai, kompiuterinė technika – įsigijimo kaina. IMT likvidacinė vertė 0,29 euro. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Naudingo tarnavimo laikotarpiai pateikti paaiškinamojo rašto pastabose (lentelė Nr.11.).

Nematerialiam turtui priskiriama programinė įranga, kurios įsigijimo minimali vertė 87 eurai. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Šio turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Pajamos bendrovės apskaitoje pripažįstamos remiantis kaupimo principu. Bendrovės tipinės veiklos pajamoms ir sąnaudoms priskiriama tai, kas susiję su vandens tiekimu, nuotekų šalinimu, valymu, pardavimu. Visos kitos pajamos ir sąnaudos priskiriamos netipinei (kitai, finansinei ir investicinei) bendrovės veiklai.

Bendrovės apskaitoje pinigams ir pinigų ekvivalentams yra priskiriama grynų pinigų likutis bendrovės kasoje, banko atsiskaitomojoje sąskaitoje, specialioje sąskaitoje projekto lėšoms apskaityti ir pinigai kelyje.

Vykdamas investicinį projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstrukcija Molėtų rajone (Inturkėje (Pakrovų km.), Giedraičiuose, Alantoje)“ bendrovė pasirašė su LR finansų ministerija sutartį dėl paskolos 2017m. gegužės 17 d. Nr.1S-18. Šia sutartimi Ministerija įsipareigoja suteikti iki 486000 Eur. paskolą. Tuo tikslu bendrovė įkeitė turtą (lentelė Nr.10) Paskolos grąžinimo laikotarpis prasideda 2021 10 04 ir baigiasi ne vėliau kaip 2036 10 04.

2016 m. gruodžio 31 d. bendrovės nuostolis sudarė 128437 eurus, ataskaitinių metų nuostolis-182110 eurų. Susidariusį nuostolį 310547 Eur siūlome perkelti į sekančius metus (lentelė Nr.29).

Pastabos:

Aiškinaamojo rašto pastabos pateiktos paaiškinančiose lentelėse. (Nr.1-42).

L. e .direktoriaus pareigas

Genovaitė Žemaitienė

Vyr. buhalterė

Danutė Pagalienė

I lentelė

Nematerialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	258	0	258
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				8079	210074	218153 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	8079	210074	218153
b) Amortizacija 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				7821 192	210074	217895 192 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	8013	210074	218087
c) Vertės sumažėjimas 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0 0 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	66	0	66

2 lentelė

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	4

3 lentelė

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	7818
Kitas nematerialusis turtas	210074

4 lentelė

Užstatytas nematerialusis turtas

Užstatyto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
nėra		

5 lentelė

Nemokamai gautas nematerialusis turtas

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
nėra		

6 lentelė

Nematerialusis turtas, kurio kontrolė ribojama

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
nėra		

7 lentelė

Ilgaalaikis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	0	2273728	448367	48227	2684838	10000	1220016	6685176
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		3898906 79800 -232	1454201 19349 -930	84540 5499 -4059	4335108 9944 -4278	10000 147789	1785720	11568475 262381 -9499 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	3978474	1472620	85980	4340774	157789	1785720	11821357
b) Perkainojimas 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		1625178 154598 -194	1005834 111501 -931	36313 8278 -4059	1650270 116214 -4040		565704	4883299 390591 0 -9224 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	1779582	1116404	40532	1762444	0	565704	5264666
d) Vertės sumažėjimas 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	2198892	356216	45448	2578330	157789	1220016	6556691

8 lentelė

Investicinis turtas, apskaitomas įsigijimo savikaina

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
a) Įsigijimo savikaina			
2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2017 m.:			
- turto įsigijimas	0	0	0
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
b) Nusidėvėjimas			
2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2017 m.:			
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	0	0
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
c) Vertės sumažėjimas			
2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2017 m.:			
- finansinių metų vertės sumažėjimas	0	0	0
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
e) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0

9 lentelė

Investicinis turtas, apskaitomas tikrąja verte

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai	Iš viso
Balansinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
b) Tikrosios vertės pokytis 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
c) Balansinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) + (b)	0	0	0

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

10 lentelė

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	data
Vandens nuotekų siurblinė	274220	2036 10 04
Įstaiga (administracinis pastatas)	24252	2036 10 04
Technologinio valdymo pastatas	180094	2036 10 04
Valymo įrenginių pastatas	137600	2036 10 04
2 pakėlimo įrenginių pastatas	125057	2036 10 04

11 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais
Pastatai ir statiniai	50 ir 12
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	6
Kitas materialusis turtas	6
Vamzdynai	40

12 lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai, statiniai	119980
Mašinos ir įrengimai, kitas materialus turtas	715361

13 lentelė

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė

Turto grupės pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)
nėra	

14 lentelė

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

Turto grupės pavadinimas	Mokėtinų įmokų suma			Likutinė vertė (Eur)
	2017 m.	2018–2021 m.	2022 m. ir vėliau	
nėra				

15 lentelė

Išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
nėra			

16 lentelė

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
nėra			

17 lentelė

Pagal panaudos sutartį gautas ilgalaikis materialus turtas

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpis	Pastabos
nėra			

18 lentelė

Pagal panaudos sutartį perduotas ilgalaikis materialus turtas

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpis	Pastabos
nėra			

19 lentelė

Finansinis turtas, skirtas parduoti

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Tikroji vertė (Eur)	Pelnas (nuostoliai) dėl vertės
nėra			

20 lentelė

Ilgalaikis finansinis turtas

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės kitimas per 2017 m. (Eur)
nėra			

21 lentelė

Finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo termino

Turto pavadinimas	Suma (Eur)	Išpirkimo terminas	Palūkanos (Eur)
nėra			

22 lentelė

Dukterinės įmonės

Įmonės pavadinimas	2017 m. grynasis pelnas (nuostoliai) (Eur)	Nuosavas kapitalas (Eur)
1	2	3
nėra		

23 lentelė

Asocijuotosios įmonės

Įmonės pavadinimas	2017 m. grynasis pelnas (nuostoliai) (Eur)	Nuosavas kapitalas (Eur)
1	2	3
nėra		

24 lentelė

Atsargos		(Eur)			
Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagamin- ta produk- cija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Iš viso
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis					
2016 m. gruodžio 31 d.	4627				4627
2017 m. gruodžio 31 d.	3570				3570
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės					
2016 m. gruodžio 31 d.	0				0
2017 m. gruodžio 31 d.	0				0
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
2016 m. gruodžio 31 d.	0				0
2017 m. gruodžio 31 d.	0				0
Ikeistų atsargų vertė	0				0
Atsargos pas trečiuosius asmenis	0				0

25 lentelė

Gautinos sumos		
Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Abejotinos skolos (Eur)
Tipinė (reguliuojama) veikla	56579	t.t. 40935
Kita (nereguliuojama) veikla	6792	
Išankstiniai apmokėjimai	418	

26 lentelė

Suteiktos paskolos

Paskolų grupė	Paskolos suma (Eur)	Paskolos valiuta	Atgavimo terminas	Gauti užstatai ir kita informacija
nėra				

27 lentelė

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Anuliuotų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje				
1. Pagal akcijų rūšis:				
1.1. Paprastosios akcijos	10081357			2923594
1.2. Privilegijuotosios akcijos				
1.3. Darbuotojų akcijos				
1.4. Specialiosios akcijos				
1.5. Kitos akcijos				
IŠ VISO:	10081357	0	0	2923594
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė				

28 lentelė

Istatinio kapitalo struktūra ir nominaliosios akcijų vertės pokytis

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Suma (Eur)	Nominalioji vertė prieš apvalinimą (Eur)	Nominalioji vertė po apvalinimo (Eur)	Suma (Eur)
1. Paprastosios akcijos	10081357	2923594	0,29	0,29	2923593,53
1.1. Darbuotojų akcijos					0
1.2. Kitų asmenų akcijos					0
2. Privilegijuotosios akcijos					0
Viso akcijų:	10081357				
Viso (Eur.):		2923594			2923593,53
					0

32 lentelė

Su rinkos kainomis nesusiję finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų grupė pagal grąžinimo laikotarpius	Įsipareigojimo suma (Eur)	Įsipareigojimo valiuta	Amortizuotos savikainos vertė
Ilgalaikiai įsipareigojimai	1220016		
Trumpalaikiai įsipareigojimai	214061		

33 lentelė

Su rinkos kainomis susiję finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų rūšis	Savikaina (Eur)	Tikroji vertė (Eur)	Pelnas (nuostoliai) dėl vertės pasikeitimo (Eur)
nėra			

34 lentelė

Atidėjiniai

Atidėjinys	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d. (Eur)	Sudaryti atidėjiniai (Eur)	Panaudoti (nurašyti) atidėjiniai (Eur)	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d. (Eur)
Atostogų atidėjiniai	18333	2717		21050
Skolų atidėjiniai	11321	-260		11061
				0
Iš viso:	29654	2457	0	32111

35 lentelė

Pardavimo pajamų detalizavimas

(Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2017 m.	2016 m.
Pardavimų administravimo pajamos	72407	72183
Pajamos už geriamojo vandens tiekimą	264419	274256
Pajamos už buitinių ir gamybinių nuotekų tvarkymą	264802	266315
Pajamos už nuotekų surinkimą asenizacinėmis mašinomis	2633	1661
Iš viso:	604261	614415

36 lentelė

Prekių ir paslaugų mainai

(Eur)

Prekių ar paslaugų pavadinimas	2017 m.	2016 m.
nėra		

37 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas

(Eur)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2017 m.	2016 m.
Gauti delspinigiai	2200	1980
Kitos pajamos (valiutos kurso įtaka)		
Iš viso:	2200	1980

38 lentelė

Pagautės detalizavimas

(Eur)

Pagautės pobūdis	2017 m.	2016 m.
nėra		
Iš viso:	0	0

39 lentelė

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos

(Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2017 m.	2016 m.
Finansinių ataskaitų audito	1750	1750
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	1750	1750

40 lentelė

Netekimų detalizavimas

(Eur)

Netekimų pobūdis	2016 m.	2015 m.
nėra		
Iš viso:	0	0

41 lentelė

Atlygis darbuotojams

(Eur)

Atlygis darbuotojams	2017 m.	2016 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	317621	284821
Socialinio draudimo sąnaudos	98399	88054
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos		
Pagal apibrėžtų įmokų planus pripažintos sąnaudos		
Pagal apibrėžtų išmokų planus:	0	0
- pripažinto turto tikroji vertė		
- pripažintų įsipareigojimų dabartinė vertė		
- suma, kuri buvo įtraukta į pelno (nuostolių) ataskaitą		
Kitos sąnaudos (išvardyti)		
Iš viso:	416020	372875

42 lentelė

Vadovams išmokėtos sumos (Eur)

Rodikliai	2017 m.	2016 m.
Vadovų skaičius	3	3
Išmokėti avansai	0	0
Suteiktos paskolos	0	0
Sugrąžintos sumos	0	0

I. e. direktoriaus pareigas

Vyr. buhalterė



Genovaitė Žemaitienė

Danutė Pagalienė