

SĮ "KOMPATA"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ažušilės g. 20, Ignalina

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

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 d. BALANSAS2020 - 02 - 06 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)**2019 metai**

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		131996	123157
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		5164	10373
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Programinė įranga		5044	9799
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		120	574
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		126832	112784
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		87223	77171
2.3.	Mašinos ir įranga		29313	17306
2.4.	Transporto priemonės		5078	11180
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		5218	7127
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		216993	166948
1.	ATSARGOS		50924	29568
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		48811	27376
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		2113	2192
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		130281	116087
2.1.	Pirkėjų skolos		123857	111820

2.2.	Kitos gautinos sumos		6424	4267
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		35788	21293
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		680	1189
	TURTO IŠ VISO		349669	291294
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		51350	93249
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		213650	201207
2.	TURŲ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURŲ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		796	796
5.1.	Privalomasis		558	558
5.2.	Kiti rezervai		238	238
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(163096)	(108754)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(54342)	(82189)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(108754)	(26565)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		29027	12545
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		269292	185500
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.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		269292	185500
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			2502
2.3.	Gauti avansai		7397	4383
2.4.	Skolos tiekėjams		231322	145492
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26903	23925
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		3670	9198
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		349669	291294

L.e.vadovo pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Vytautas Potapovas

(vardas ir pavardė)

Zita Dolgova

(vardas ir pavardė)

SĮ "KOMPATA" 155402647

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ažušilės g. 20, Ignalina

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

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 - 02 - 06 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		760424	691803
2.	Pardavimo savikaina		(691447)	(650359)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		68977	41444
5.	Pardavimo sąnaudos		-	
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(126514)	(126570)
7.	Kitos veiklos rezultatai		3219	3097
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		7	18
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(31)	(178)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(54342)	(82189)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(54342)	(82189)

L.e.vadovo pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Vytautas Potapovas

(vardas ir pavardė)

Zita Dolgova

(vardas ir pavardė)

Valstybės įmonių ir savivaldybės įmonių nuosavo kapitalo
pokyčių ataskaitos forma

SI "KOMPATA" 155402647

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ažušilės g. 20, Ignalina

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

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 - 02 - 06 Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	201207					558	238	(26565)	175438
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	201207	-	-	-	-	558	238	(26565)	175438

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
21. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
22. Kitos išmokos									-
23. Sudaryti rezervai									-
24. Panaudoti rezervai									-
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	12443								12443
26. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	213650	-	-	-	-	558	238	(163096)	51350

L.e.vadovo pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vytautas Potapovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Zita Dolgova

(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos valstybės
įmonių ir savivaldybės įmonių pinigų srautų
ataskaitos forma

SI "KOMPATA" 155402647

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ažušilės g. 20, Ignalina

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

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2019 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 - 02 - 06 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(54342)	(82189)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		22966	24065
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas			
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		12975	
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(21356)	1113
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		-	2682
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(12037)	(14297)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(2157)	2514
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		509	(259)
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		88844	80050
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		2978	9641
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(5528)	3633
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		32852	26953
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(15831)	(14891)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos		7	18
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(15824)	(14873)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(2533)	(6626)
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(31)	(178)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2502)	(4146)
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			-
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	(2302)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(2533)	(6626)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		14495	5454
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		21293	15839
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		35788	21293

L.e. vadovo pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Potapovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Zita Dolgova

(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įmonė
„KOMPATA“

2019 m. gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų
rinkinys

SI „KOMPATA“

2019 m. gruodžio 31 d.

finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

Ignalina 2019 m.

1. BENDROJI INFORMACIJA

Savivaldybės įmonė „Kompata“ įregistruota 2016 m. gruodžio mėn. 16 d. Įmonės steigėja yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba. Įmonė yra iš Ignalinos rajono savivaldybės turto įsteigta įmonė, kuri nuosavybės teise priklauso Ignalinos rajono savivaldybei ir jai perduotą bei jos įgytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise. Įmonės savininko teises ir pareigas Ignalinos rajono savivaldybė įgyvendina per Ignalinos rajono savivaldybės vykdomąją instituciją.

Pagal LR valstybės ir savivaldybių įstatymo 13 straipsnio 5 dalį, sprendime įmonei perduoti įmonės savininko turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje – įmonės savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik savivaldybės nuosavybė – turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Ignalinos savivaldybė patikėjimo teise perdavė SĮ „Kompata“ valdyti 213650 Eur. vertės turtą, kuris registruotas apskaitoje įmonės savininko kapitalo dalyje.

Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės, pelno siekiantis juridinis asmuo.

- Identifikavimo kodas 155402647,
- PVM mokėtojo kodas LT554026410;
- Socialinio draudimo fonde draudėjo kodas 150005;
- Buveinė: Ažušilės g. 20, Ignalina, Lietuvos Respublika;
- Įmonė yra juridinis asmuo, turintis savo antspaudą ir savarankišką balansą.
- Įmonės registro tvarkytojas – VĮ „Registru centras“.
- Įmonės teisinis statusas – teisinis statusas neįregistruotas.
- Įmonė yra Lietuvos savivaldybių komunalinių įmonių asociacijos narė.

Įmonės veiklos tikslai - komunalinių atliekų Ignalinos rajono savivaldybės gyventojams tvarkymo ir administravimo paslaugų tiekimas, mokesčių už komunalinių atliekų tvarkymą iš atliekų turėtojų surinkimas, antrinių žaliavų surinkimas, viešųjų erdvių ir infrastruktūros priežiūros viešosios paslaugos bei kitos veiklos vykdymas, siekiant tenkinti Ignalinos rajono savivaldybės viešuosius interesus bei organizuoti ir vykdyti įstatuose numatytą veiklą, siekiant pajamų ir pelno gavimo, pagal Lietuvos Respublikos įstatymu ir teisės aktu reikalavimus.

Įmonės ūkinės veiklos rūšys: nepavojingų atliekų surinkimas; konteinerių pardavimas ir nuoma; krovinių automobilių nuoma; gatvių, šaligatvių, automobilių stovėjimo aikštelių ir kitų objektų tvarkymas; gatvių apšvietimo eksploatacijos ir remonto darbai; su laidotuviemis susijusi veikla; kraštovaizdžio tvarkymas; bendrojo naudojimo teritorijų, žaliųjų plotų ir gėlynų priežiūra; paplūdimių tvarkymas ir priežiūra; fontanų priežiūra ir eksploatavimas ir kita verslui būdingų paslaugų veikla.

Įmonės steigėjas ir aukščiausias valdymo organas yra Ignalinos rajono taryba. Įmonės savininkė - Ignalinos rajono savivaldybė. Įmonės savininko teises ir pareigas Ignalinos rajono savivaldybė įgyvendina per savivaldybės vykdomąją instituciją – Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktorių. Įmonės vadovas yra vienasmenis įmonės valdymo organas.

SĮ „Kompata“ finansinės ataskaitos parengtos, remiantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu; LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu; LR valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymu; verslo apskaitos standartais; įmonės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais.

Pastoviai dirbančių darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. – 47 darbuotojai, 2018 m. gruodžio 31 d. – 47 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įmonės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Verslo apskaitos standartų nuostatomis, galiojusiomis 2019 m. gruodžio 31 d, Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Mokesčių administravimo įstatymu ir kitais teisės aktais, kuriais buvo vadovautasi tvarkant buhalterinę apskaitą ir sudarant finansinės ataskaitas.

Įmonės 2019 metų finansinė atskaitomybė sudaryta apimanti laikotarpį nuo 2019 m. sausio mėn. 1 d. iki 2019 m. gruodžio mėn. 31 d. Įmonė parengė pilną finansinių ataskaitų rinkinį: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 7 ir 9 straipsnių nuostatomis, 7-uoju verslo apskaitos standartu „Finansinė atskaitomybė“ ir siekiant teisingai parodyti įmonės, gauto pagal patikėjimo teisę, turtą ir atskleisti įmonės finansinę būklę, 2019 m. spalio 31 d. vadovo įsakymu Nr. V-212 patikslintą įmonės apskaitos politiką ir papildytas sąskaitų planas. Apskaitos politika ir sąskaitų planas papildomi dėl 2019 m. spalio 24 d. Ignalinos rajono tarybos sprendimo Nr. T-222 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo“.

Įmonės apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įmonės vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įmonės finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įmonė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos. Finansinių ataskaitų rinkinys

parengtas vadovaujantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą, sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas, kai jis atsiranda, užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

Įmonės apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

3. PASTABOS

3.1. ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS

Įmonė ilgalaikį nematerialų turtą pripažįsta vadovaujantis šiais kriterijais:

- identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos ir veikloje naudojamas daugiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikėtina, kad įmonė ateityje iš turto gaus tiesioginės ar netiesioginės ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
- įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems;
- turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio nematerialiojo turto savikainą, įmonės nustatytą kiekvienai turto grupei;
- jei straipsnis neatitinka nematerialiojo turto apibrėžimo, išlaidos pripažįstamos sąnaudomis jų susidarymo metu;

Įsigijus ilgalaikį nematerialų turtą, jis registruojamas įmonės apskaitoje įsigijimo savikaina. Įmonės nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant kitus negražinamus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos. Įmonės balanse parodoma nematerialiojo turto likutinė vertė, kuri apskaičiuojama: įsigijimo savikaina, minus sukaupta amortizacija.

Įmonėje nustatyta kiekvienos nematerialiojo turto grupės minimali vertė, naudingo tarnavimo laikas metais, likvidacinė vertė ir amortizacijos skaičiavimo metodas. Nematerialus turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Įmonėje nustatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai nematerialiojo turto grupei – 1 Eur. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Įmonės ilgalaikio nematerialaus turto būklė, nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjusio, tačiau dar naudojamo turto sąrašas, pateikti aiškinamojo rašto 1, 3 ir 4 lentelėje.

3.2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS.

Įmonė ilgalaikį materialų turtą pripažįsta vadovaujantis šiais kriterijais:

- ketinama turtą naudoti savo veikloje (ne perpardavimui) ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;
- įmonė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą;
- įmonei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu;
- materialusis turtas, sudarantis prielaidas įmonei veikti būsimaisiais laikotarpiais, nors tiesiogiai ir neduodantis ekonominės naudos, pripažįstamas ilgalaikiu turtu, pavyzdžiui, turtas, įsigytas darbo saugos, gamtos apsaugos, valdymo tikslams.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose apskaičiuojamas – įsigijimo savikainą, minus sukauptą nusidėvėjimą. Įmonės ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos struktūrą sudaro: įsigyjant turtą sumokėta ar mokėtina suma, atvežimo ir sumontavimo išlaidos, negražinami mokesčiai, perengimo išlaidos, turto registravimo išlaidos, kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos.

Patikėjimo teise gauto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainai priskiriama perdavimo akte nurodyta turto vertė, bei visos su turto gavimu ir paruošimu naudoti susijusios išlaidos, patirtos iki jo naudojimo pradžios.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma, kurią įmonė nusistato atsižvelgdama į turto naudingo tarnavimo laiką, turto naudojimo intensyvumą ir naudojimo aplinką, naudingųjų turto savybių kitimą per visą jo naudingo tarnavimo laiką ir nusistatytą ilgalaikio materialiojo turto likvidacinę vertę. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą bei atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Parengus ilgalaikį materialųjį turtą naudoti, jo nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo ar perdavimo.

Įmonės apskaitoje įregistruotas ilgalaikis materialusis turtas netinkamas (negalimas) naudoti arba nebeatitinkantis turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, nurašomas.

Įmonės materialaus ilgalaikio turto būklė, nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjusio, tačiau dar naudojamo turto sąrašas, pateikti 2, 5 ir 6 lentelėje.

Per ataskaitinį laikotarpį įmonė įsigijo:

- traktorių Ryderis R316TSX – 5949 Eur;
- druskos smėlio barstytuvą - 9900 Eur;
- krautuvo kaušą – 700 Eur;
- kopijavimo aparatą – 524 Eur;
- krūmapjovę „Maruyama“ – 454;
- kompiuterį – 520 Eur;
- KA konteinerius – 1613 Eur.

Vadovaujantis Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 24 d. sprendimu Nr. T-222 „Dėl turto perdavimo savivaldybės įmonei „Kompata“ buvo perduotas patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti turtas – pastatas-pirtis su priklausiniais ir kitais inžineriniais statiniais, didinant įmonės savininko kapitalą pagal turto likutinę vertę – 12443 Eur.

Vadovaujantis Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr. T-238 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo“ buvo perduotas patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti turtas, registruojant įmonės turto vertės padidėjimą savininko kapitalo dalyje.

Ilgalaikio turto vertė nuo viso įmonės turto 37,7 %. Ilgalaikio turto inventorizacija atlikta 2019 m. spalio 31 d. vadovo įsakymas Nr. V-214 „Dėl inventorizacijos atlikimo“.

3.3. ATSARGOS

Atsargoms priskiriamas materialus turtas, įmonės veikloje naudojamas trumpiau kaip vienerius metus. Registruojant atsargas apskaitoje, jos vertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina ir visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios išlaidos. Atsargų įsigijimo kaina į sąnaudas įskaitoma šį turtą pradėjus naudoti. Tinkamas naudoti turtas iki jo visiško nusidėvėjimo apskaitomas kiekine išraiška. Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą.

Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat, t.y. apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu ar pardavimu susijusi operacija.

Vadovaujantis Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. rugsėjo 5 d. sprendimu Nr. T-173 „Dėl turto perdavimo“ buvo perduotas patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti turtas (rūšiavimo konteineriai), kurio vertė – 14890 Eur.

Įmonės atsargų būklė pateikta 7 lentelėje.

3.4. GAUTINOS SUMOS

Įmonės gautinos sumos skirstomos į ilgalaikę ir trumpalaikę. Gautinos sumos pripažinimo metu yra vertinamos tikrąją verte. Beviltiškų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas beviltiškas skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio beviltiškų skolų sąnaudos.

Įmonės gautinų sumų būklė pateikta 8 lentelėje.

3.5. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai tai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Įmonė tokių investicijų neturi.

Įmonės turimų pinigų būklė pateikta 9 lentelėje.

3.6. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Ateinančių laikotarpių sąnaudos, tai iš anksto sumokėtos įmokos pagal sutartis (civilinio privalomo transporto draudimo sutartys, antivirusinės programinės įrangos licencijos sutartys, serverio (domeno) nuomos sutartys, teisės aktų apskaitos ir mokesčių prenumeratos abonementas).

3.7. ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS

Įmonės nuosavybės teisė priklauso Ignalinos rajono savivaldybei ir jai perduotą bei įsigytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise.

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama:

- įmonės savininko kapitalas;
- privalomasis rezervas;
- kiti rezervai;
- nepaskirstytas pelnas (nuostoliai).

Įmonės savininko kapitalą sudaro įmonės savininko jai perduoto turto vertė.

Savininko kapitalo didinimas apskaitoje registruojamas, kai teisės aktų nustatyta tvarka priimamas sprendimas padidinti savininko kapitalą. Savininko kapitalas didinamas sprendime nurodyta turto verte.

2019 metais Ignalinos rajono savivaldybė, vadovaudamasi Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, perdavė patikėjimo teisę, įstatuose numatyta veiklai vykdyti savivaldybei nuosavybės teise priklausančią turtą, valdyti, naudoti ir disponuoti. Perduoto turto įsigijimo savikaina 57964 Eur, nusidėvėjimas 45521 Eur.

Privalomasis rezervas sudaromas iš grynojo pelno atskaitymų ir naudojamas

nuostoliams padengti. Atskaitymai į privalomąjį rezervą turi sudaryti ne mažiau kaip 1/20 paskirstyto pelno. Jie turi būti vykdomi tol, kol privalomojo rezervo dydis sudarys 1/10 savininko kapitalo vertės.

Kiti rezervai sudaromi, didinami ir mažinami įstatymų ir įmonės įstatų nustatyta tvarka.

Įmonės savininko kapitalo būklė pateikta 10 lentelėje

Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) straipsnyje parodomas per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius uždirbtas, bet dar nepaskirstytas pelnas arba nepadengti nuostoliai.

Įmonės pelno paskirstymo projektas pateiktas 15 lentelėje.

3.8. DOTACIJOS

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

- su turtu susijusios dotacijos, kurios gaunamos ilgalaikiu turtu arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti;
- su pajamomis susijusios dotacijos, kurios teikiamos sąnaudoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos su turtu susijusioms dotacijoms.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis proporcingai dalimis, tiek, kiek turtas nudėvimas ir jo nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis. Registruojant dotacijos panaudojimą, mažinamos nusidėvėjimo sąnaudų straipsnių sumos. Nepanaudota dotacijų dalis parodoma balanso straipsnyje „Dotacijos ir subsidijos“.

Vadovaujantis Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. rugsėjo 5 d. sprendimu Nr. T-173 „Dėl turto perdavimo“ buvo perduotas patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti turtas (atliekų rūšiavimo konteineriai), kurio vertė 14890 Eur. Turtas gautas kaip su pajamomis uždirbti susijusi dotacija.

Informacija apie įmonės gautas dotacijas, bei jų panaudojimą pateikta 11 lentelėje

3.9. ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimams priskiriamos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, už kuriuos įmonė privalės ateityje atsiskaityti turtu ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įmonės vadovybės planuojami sandoriai yra busimieji įsipareigojimai, kurie finansinėje atskaitomybėje nerodomi.

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu – mokėtina pinigų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis.

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Įmonė ilgalaikiam finansiniam įsipareigojimui priskiria lizingo (finansinės nuomos) ar panašius įsipareigojimus, kitas mokėtinas sumas ir ilgalaikius įsipareigojimus.

2019 metų gruodžio 31 d. įmonė ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Trumpalaikiam įsipareigojimam įmonė priskiria tuos įsipareigojimus, kurie turi būti įvykdyti per vienerius metus tai, lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis, skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas, mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos, atostoginių kaupiniai, mokėtinas pridėtinės vertės mokestis, pelno mokestis, kitos mokėtinos sumos, įmonės savininkui mokėtinos sumos.

Per vienerius metus mokėtiną sumą iš viso yra 269292 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas, iš viso 231322 Eur.

93% skolos tiekėjams arba 215195 Eur yra skola UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“ už atliekų deponavimą;

Įmonės skolų inventorizacija atlikta 2019 m. gruodžio 31 d. (įmonės vadovo įsakymas Nr. V-233). Skolų suderinimo aktai surašyti.

Įmonės įsipareigojimų būklė ataskaitinių metų pabaigoje pateikta 12 lentelėje.

3.10. FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Įmonės finansiniai ryšiai su įmonės vadovais atvaizduoti aiškinamojo rašto 13 lentelėje.

3.11. PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina įmonės savininko kapitalo. Pajamos įmonėje įvertinamos tikraja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai prekė yra parduota, o pajamų suma gali būti tinkamai įvertinta. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai sandoris yra baigtas, o pajamų suma ir sąnaudų suma, susijusi su paslaugų teikimo sandoriu ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

Pardavimo pajamoms įmonė priskiria komunalinių atliekų surinkimo, išvežimo ir tvarkymo pajamas, aplinkos tvarkymo pajamos Ignalinos mieste, Vidiškių ir Dūkšto

miesteliuose, apšvietimo darbų pajamos, komunalinių atliekų konteinerių pardavimo pajamos, žmogaus palaikų vežimo paslaugos pajamos, antrinių žaliavų surinkimo ir pardavimo pajamos, viešojo tualetų eksploatacijos Ignalinos mieste paslaugos pajamos, kitų aplinkos tvarkymo darbų pajamos.

Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos pajamos. Kitos veiklos pajamoms įmonė priskiria pastato nuomos, ilgalaikio turto pardavimo ir kitas netipines pajamas.

Finansinės veiklos pajamoms įmonė priskiria gautas palūkanas, baudas ir delspinigius.

3.12. SĄNAUDOS

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Į pardavimo savikainą įtraukiama per ataskaitinį laikotarpį patirtų išlaidų suma, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Į pardavimų savikainą įmonėje įskaitoma tik išlaidų dalis, kuri susijusi su paslaugomis ir prekėmis parduotomis per ataskaitinį laikotarpį.

Įmonė pardavimo savikainai priskiria išlaidas darbuotojų atlyginimams ir socialinio draudimo mokesčių, išlaidas medžiagų, kuro ir tepalų pirkimui, ilgalaikio turto nusidėvėjimo atskaitymai, išlaidos elektros ir ryšio paslaugų pirkimui, transporto remonto, draudimo, registravimo, technikinės apžiūros ir kontrolės pirkimas, komisinių mokesčių už paslaugas UAB Ignalinos butų ūkis ir UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugas“, mokesčių Utenos regiono atliekų tvarkymo centrui už komunalinių atliekų deponavimą regioniniame sąvartyne, transporto ir serverio nuomos pirkimo išlaidas, abonentų peržiūros VĮ „Registru centras“ domėnų bazėje ir registruotais laiškais išsiųstų pasiūlymų, priminimų-raginių, reikalavimų, sąskaitų-pranešimų ir sąskaitų-faktūrų išlaidas, antrinių žaliavų paruošimo perdirbimui paslaugos išlaidas, išlaidos komunalinių atliekų abonentų apskaitos programos palaikymui, nurašytų beviltiškų skolų sąnaudos, darbuotojų nepanaudotų atostogų sąnaudos ir kitos išlaidos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine įmonės veikla, sudarančią sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms įmonė priskiria darbuotojų darbo užmokesčio išlaidas, transporto, patalpų eksploatacijos, ryšio, kompiuterių ir PĮ aptarnavimo išlaidas,

Lietuvos savivaldybių komunalinių įmonių asociacijos nario mokesčio išlaidas, kvalifikacijos kėlimo išlaidas, darbo saugos tarnybos paslaugų pirkimo išlaidas, darbuotojų nepanaudotų atostogų sąnaudos.

Netipinės veiklos sąnaudoms priskiriamos kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Informacija apie įmonės pajamų ir sąnaudų rodiklius pateikta 14 lentelėje.

Atskirų balanso straipsnių informacija pateikta 1-15 prieduose.

Vadovas

Vytautas Potapovas

Vyr. buhalterė

Zita Dolgova

Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtros darbai (Eur)	Prestižas (Eur)	Patentai, licencijos (Eur)	Programinė įranga (Eur)	Kitas nemat. turtas (Eur)	Iš viso (Eur):
Likutinė vertė 2019 m. sausio 1d.				9800	573	10373
a) Įsigijimo savikaina 2019 m. sausio 1 d.				20366	1848	22214
Pasikeitimai per 2019 metus:						
- turto įsigijimas				222	-	222
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
Įsig.savikaina 2019 m. gruodžio 31 d.				20588	1848	22436
b) Amortizacija						
2019 m. sausio 1 d.				10566	1275	11841
Pasikeitimai per 2019 metus:						
- ataskaitinio laikotarpio amortizacija				4978	453	5431
- nurašyta turto amortizacija (-)						
Amortizacija 2019 m. gruodžio 31 d.				15544	1728	17272
d) Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.				5044	120	5164

Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai (Eur)	Transporto priemonės (Eur)	Mašinos ir įrengimai (Eur)	Kita įranga, prieštatai, įrankiai ir įrenginiai (Eur)	Kitas mate- rialusis turtas (Eur)	Iš viso (Eur):
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	77171	11179	17307	7127	0	112784
a) Įsigijimo savikaina praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	165 554	171460	155845	130487	0	623346
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:						
- turto įsigijimas	0	0	18047	1614	0	19661
- turtas gautas pagal patikėjimo teisę	41392	0	16572	0	0	57964
- nurašytas turtas (-)	0	0	(11055)	(2256)	0	(13311)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą						0
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	206946	171460	179409	129845	0	687660
c) Nusidėvėjimas						
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	88383	160281	138538	123360	0	510562
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:						
- ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas	2391	6101	5775	3269	0	17536
-ataskaitinio laikotarpio turto gauto pagal patikėjimo teisę nusidėvėjimas	28949	0	16572	0	0	45521
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	0	0	(10789)	(2002)	0	(12791)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą						0
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	119723	166382	150096	124627	0	560828
e) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	87223	5078	29313	5218	0	126832

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normos

Nematerialiojo turto grupės	Metodas	Normatyvas (metais)
Programinė įranga	tiesinis	3
Įsigytos teisės	tiesinis	3
Kitas nematerialusis turtas	tiesinis	4

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	5385
Kitas nematerialusis turtas	290

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Materialiojo turto grupės	Metodas	Normatyvas (metais)
Pastatai ir statiniai	tiesinis	15
Transporto priemonės	tiesinis	4
Mašinos ir įrengimai	tiesinis	5
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	tiesinis	4

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai	-
Transporto priemonės	166660
Mašinos ir įrengimai	125423
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	115315
Iš viso:	407398

Atsargos

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Medžiagos, iš jų :	43217	24250
-esančios pas trečiuosius asmenis	18335	12133
Degalai ir tepalai	5594	3126
Pirktos prekės skirtos perparduoti	2113	2192
Kitos prekės		
Iš viso:	50924	29568

Įmonės gautinų sumų būklė

Gautinų sumų grupių rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Balansinė vertė (Eur)	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje Balansinė vertė (Eur)
1. Pirkėjai, paslaugų gavėjai ir jų įsiskolinimas, iš jų:	123857	111820
1.1. paslaugų gavėjai gyventojai	73658	50783
1.2. paslaugų gavėjai įmonės	50199	61037
2. Kitos gautinos sumos, iš jų:	3053	2141
2.1. antstolių BVI ir žyminis mokestis	792	1927
2.2. kitos abejotinos skolos (VšĮ „Žaliasis taškas“)	3354	-
2.3. avansinis pelno mokestis	214	214
2.4. kitos gautinos sumos	(1307)	0
3. Beviltiškos skolos, iš jų:	3371	2126
3.1. Gyventojų beviltiškos skolos	3371	2126
3.2. Įmonių beviltiškos skolos	-	-
Iš viso:	130281	116087

Priedas N. 9

Įmonės pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Bankų sąskaitose	35480	21008
Įmonės kasoje	308	285
Iš viso:	35788	21293

Nuosavo kapitalo struktūra

Nuosavas kapitalas	2019-12-31 suma (Eur)
Įmonės savininko kapitalas	213650
Rezervai:	796
- privalomas	558
- kiti rezervai	238
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(163096)
Iš viso:	51350

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų rūšys:	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje (Eur)	Gautos dotacijos (Eur)	Panaudotos dotacijos (Eur)	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Dotacijos susijusios su turtu - laidojimo namų rekonstrukcija	7992		121	7871
Dotacijos susijusios su pajamomis – atliekų rūšiavimo konteineriai	4553	15603	2703	17453
Dotacijos susijusios su pajamomis – pirties ūkinis inventorių ir atsargos		3703	0	3703
Iš viso:	12545	19306	2824	29027

Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai		
Mokėtinos sumos pagal rūšis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
1. Finansinės skolos:		
1.1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	0	2502
1.2. Kredito įstaigoms		
1.3. Kitos finansinės skolos		
2. Skolos tiekėjams	231322	145492
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	7397	4383
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai		
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	26903	23925
5. Kitos skolos	3670	9198
Iš viso:	269292	185500

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1.1. Vadovams	61672	41347
1.2. Valdybos nariams		
2. Įmonės suteiktos paskolos		
3. Gautos paskolos		
4. Kitos reikšmingos sumos		
5. Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Įmonės pajamų ir sąnaudų rodikliai

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1. Pardavimo pajamos (reikšmingų sumų detalizavimas)	760424	691803
1.1. Komunalinių atliekų surinkimas ir išvežimas iš Ignalinos rajono įmonių ir gyventojų	448461	383895
1.2. Ignalinos mieste, Dūkšto ir Vidiškių miesteliuose visuomeninės paskirties plotų tvarkymas	199335	210319
1.3. Ignalinos miesto ir rajono gyvenviečių apšvietimo tinklų eksploatacija, atnaujinimas ir priežiūra	22683	15698
1.4. Antrinių žaliavų tvarkymas Ignalinos rajone	41867	42964
1.4.1. Pakuočių atliekų tvarkymas	21456	24883
1.5. Kiti užsakymai ir paslaugos, iš jų:	46740	33563
1.5.1. Ignalinos miesto vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra žiemos laikotarpiu	34659	27284
1.6. Ignalinos m. viešojo tualetų eksploatavimas	103	110
1.7. Pirties Dūkšto m. eksploatavimas	1235	0
2. Pardavimo savikaina (reikšmingų sumų detalizavimas)		650359
2.1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos	311559	289117
2.2. Prekių pirkimas (medžiagos, kuras, spec. apranga, konteineriai)	114334	119808
2.3. Komunalinių atliekų tvarkymas (atliekų deponavimas URAC ir administravimo mokestis)	171620	154038
2.4. Kitos išlaidos	93934	57396
3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (reikšmingų sumų detalizavimas)	126514	126570
2.1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos	95685	87624
2.2. Prekių pirkimas (medžiagos, kuras, spec. apranga)	7253	8867
2.4. Kitos išlaidos	23576	30079
4. Kitos veiklos rezultatas	3219	3097
5. Kitos palūkanos ir panašios pajamos	7	18
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(178)	(178)
7. VEIKLOS REZULTATAS	(82189)	(82189)

2019 metų pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	(108754)
Ataskaitinių finansinių grynasis metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(54342)
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(163096)
Savininko įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	-
Pelno paskirstymas:	-
- pelno dalis, skiriama į privalomąjį rezervą	-
- į valstybės ar savivaldybės biudžetą įmokama įmonės pelno dalis	-
- pelno dalis, skiriama į rezervus, naudojamus darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms tikslams	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) perkeliamas į kitus finansinius metus.	(163096)