

Savivaldybės įmonė
„KOMPATA“

2018 m. gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų
rinkinys

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)

2018 m. gruodžio 31 d. BALANSAS*2019 m. balandžio 18 d.
Isarymas VT-178*

2019 - 01 - 28 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		123157	136769
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		10373	15009
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		9799	14180
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		574	829
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		112784	121760
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		77171	79427
2.3.	Mašinos ir įranga		17306	12260
2.4.	Transporto priemonės		11180	19825
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		7127	10248
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 vieno 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		166948	150824
1.	ATSARGOS		29568	30681
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		27376	28932
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		2192	1749
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		116087	104304
2.1.	Pirkėjų skolos		111820	97523
2.2.	Kitos gautinos sumos		4267	6781

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	21293	15839
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	1189	930
	TURTO IŠ VISO	291294	288523
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	93249	175438
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	201207	201207
2.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS		
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS		
5.	REZERVAI	796	796
5.1.	Privalomasis	558	558
5.2.	Kiti rezervai	238	238
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(108754)	(26565)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(82189)	(28859)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(26565)	2294
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	12545	16761
F.	ATIDĖJINIAI	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		
2.	Mokesčių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai		
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	185500	96324
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
1.	Skoliniai įsipareigojimai	-	2502
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	-	2502
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	185500	93822
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	2502	4146
2.3.	Gauti avansai	4383	3154
2.4.	Skolos tiekėjams	145492	66671
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23925	14286
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9198	5565
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	291294	288523

Vadovas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Valentinas Petkūnas

(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)

2019-04-18
Isaitymas Nr. VT-148
(Tvirtinimo žyma)**2018 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**2019 - 01 - 28 Nr. 2
(ataskaitos sudarymo data)**2018 metai**

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		691803	614452
2.	Pardavimo savikaina		(650359)	(552500)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		41444	61952
5.	Pardavimo sąnaudos		-	
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(126570)	(93703)
7.	Kitos veiklos rezultatai		3097	3222
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		18	1
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(178)	(331)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(82189)	(28859)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(82189)	(28859)

Vadovas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

Valentinas Petkūnas

(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)

2019-04-18

Įsakymas N^o VT-148

2018 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2019 - 01 - 28 Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2018 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	179333					289		5789	185411
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	179333					289		5789	185411

	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, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									-
22. Kitos išmokos									-
23. Sudaryti rezervai									-
24. Panaudoti rezervai									-
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									-
26. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	201207	-	-	-	-	558	238	(108754)	93249

Vadovas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Valentinas Petkūnas

(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)

2019-04-18
Isakymas Nr. VT-178
(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019-01-28 Nr. 4
(ataskaitos sudarymo data)

2018 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)		(82189)	(28859)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		24065	19034
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			
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)		1113	(9976)
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		2682	2682
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(14297)	(34325)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		2514	(3286)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(259)	(930)
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)		80050	55798
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(575)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		9641	7166
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		3633	2556
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		26953	9285
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(14891)	(5736)
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		18	1
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(14873)	(5735)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	2688
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			2688
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(6626)	(2643)
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(178)	(329)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(4146)	(3972)
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			1973
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(2302)	(315)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(6626)	45
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		5454	3595
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		15839	12244
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		21293	15839

Vadovas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Valentinas Petkūnas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Zita Dolgova

(vardas ir pavardė)

SĮ „KOMPATA“

2018 m. gruodžio 31 d.

finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

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 SI „Kompata“ valdyti 201207 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 apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu.
- 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

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 2018 m. gruodžio 31 d. – 47 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įmonės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Verslo apskaitos standartų nuostatomis, galiojusiomis 2018 m. gruodžio 31 d. Įmonės 2018 metų finansinė atskaitomybė sudaryta apimanti laikotarpį nuo 2018 m. sausio mėn. 1 d. iki 2018 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.

Dėl Lietuvos Respublikos įstatymu ir kitų teisės aktų pakeitimo, verslo apskaitos standartų reikalavimų ir įmonės pertvarkymo iš uždarnosios akcinės bendrovės „Kompata“ į savivaldybės įmonę „Kompata“, nuo 2018 m. birželio 1 d. patikslinta įmonės apskaitos politika ir sąskaitų planas. 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.

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 negrąžinamus 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 MATERIALUS 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.

3.3. ATSARGOS

Atsargoms priskiriamas materialusis 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 kiekiu 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.

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.

2018 metais Ignalinos rajono savivaldybė, vadovaudamasi Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, perdavė įmonei pagal patikėjimo teisę valdyti, naudoti ir disponuoti automobilį MB 609 ir kompiuterį HPS/8193. Perduoto turto įsigijimo savikaina 5047 Eur, nusidėvėjimas 5047 Eur.

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

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“.

2018 metų birželio 8 d. Ignalinos rajono savivaldybė, vadovaudamasi 2018 m kovo

29 d. Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-33, skyrė dotaciją patalpų remontui, kurios vertė 9500 Eur.

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 pinigus 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.

2018 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 185500 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas, iš viso 145492 Eur.

Įmonės skolų inventorizacija atlikta 2018 m. gruodžio 31 d. (įmonės vadovo įsakymas Nr. V-281). Skolų suderinimo aktai surašyti.

Įmonės įsipareigojimų būklė ataskaitinių metų pabaigoje pateikta 12 lentelėje.

3.10. FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAIS 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 tikrąja 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 darbu 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 mokestį, išlaidos medžiagų, kuro ir tepalų pirkimui, ilgalaikio turto nusidėvėjimo atskaitymai, išlaidos elektros ir ryšio paslaugų pirkimui, transporto remonto, draudimo,

registravimo, techninės apžiūros ir kontrolės pirkimas, komisinį mokestį už paslaugas UAB Ignalinos butų ūkis ir UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugas“, mokestį Utenos regiono atliekų tvarkymo centrui už komunalinių atliekų deponavimą regioniniame sąvartyne, transporto ir serverio nuomos pirkimo išlaidas, abonentų peržiūros VĮ „Registru centras“ domenu 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

Vyr. buhalterė



Valentinas Petkūnas

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 2018 m. sausio 1d.				14180	829	15009
a) Įsigijimo savikaina						
2018 m. sausio 1 d.				19805	1650	21455
Pasikeitimai per 2018 metus:						
- turto įsigijimas				561	198	759
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
Įsig.savikaina 2018 m. gruodžio 31 d.				20366	1848	22214
b) Amortizacija						
2018 m. sausio 1 d.				5625	821	6446
Pasikeitimai per 2018 metus:						
- ataskaitinio laikotarpio amortizacija				4941	454	5395
- nurašyta turto amortizacija (-)						
Amortizacija 2018 m. gruodžio 31 d.				10566	1275	11841
d) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.				9800	573	10373

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	79427	19825	12259	10249	0	121760
a) Įsigijimo savikaina praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	165 554	170425	149166	133663	0	618808
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:						
- turto įsigijimas			9413	430	0	9843
- turtas gautas pagal patikėjimo teise		4511	536	0	0	5047
- nurašytas turtas (-)		(3476)	(3270)	(3606)		(10352)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą						0
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	165 554	171460	155845	130487	0	623346
c) Nusidėvėjimas						
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	86127	150600	136907	123414	0	497048
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:						
- ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas	2 256	13157	4875	3772	0	24060
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		(3476)	(3244)	(3826)	0	(10546)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą						0
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	88383	160281	138538	123360	0	510562
e) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	77171	11179	17307	7127	0	112784

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 turas

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	127574
Mašinos ir įrengimai	117442
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	115930
Iš viso:	360946

Atsargos

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Medžiagos	24250	26213
Kuras	3126	2719
Pirktos prekės skirtos perparduoti	2192	1749
Kitos prekės		
Iš viso:	29568	30681

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:	111820	97523
1.1. paslaugų gavėjai gyventojai	50783	38451
1.2. paslaugų gavėjai įmonės	61037	59072
2. Kitos gautinos sumos, iš jų:	2141	4403
2.1. antstolių BVI ir žyminis mokestis	1927	1096
2.2. trumpalaikis turtas pas trečiuosius asmenis	-	381
2.3. avansinis pelno mokestis	214	2926
3. Beviltiškos skolos, iš jų:	2126	2378
3.1. Gyventojų beviltiškos skolos	2126	2142
3.2. Įmonių beviltiškos skolos	-	236
Iš viso:	116087	104304

Įmonės pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Bankų sąskaitose	21008	14975
Įmonės kasoje	285	864
Iš viso:	21293	15839

Nuosavo kapitalo struktūra

Nuosavas kapitalas	2018-12-31 suma (Eur)
Įmonės savininko kapitalas	201 207
Rezervai:	796
- privalomas	558
- kiti rezervai	238
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(108754)
Iš viso:	93249

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	8113		121	7992
Dotacijos susijusios su pajamomis – atliekų rūšiavimo konteineriai	8648		4095	4553
Dotacijos susijusios su pajamomis – patalpų remontui	0,00	9500	9500	0,00
Iš viso:	16761	9500	13716	12545

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	2502	6648
1.2. Kredito įstaigoms		
1.3. Kitos finansinės skolos		
2. Skolos tiekėjams	145492	66671
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	4383	3154
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai		
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23925	14286
5. Kitos skolos	9198	5565
Iš viso:	185500	96324

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	41347	27314
1.2. Valdybos nariams		
2. Įmonės suteiktos paskolos		
3. Gautos paskolos		
4. Kitos reikšmingos sumos		
5. Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	2

Įmonės pajamų ir sąnaudų rodikliai

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1. Pardavimo pajamos (reikšmingų sumų detalizavimas)	691803	614452
1.1. Komunalinių atliekų surinkimas ir išvežimas iš Ignalinos rajono įmonių ir gyventojų	383895	374809
1.2. Ignalinos mieste, Dūkšto ir Vidiškių miesteliuose visuomeninės paskirties plotų tvarkymas	210319	147552
1.3. Ignalinos miesto ir rajono gyvenviečių apšvietimo tinklų eksploatacija, atnaujinimas ir priežiūra	15698	22991
1.4. Antrinių žaliavų tvarkymas Ignalinos rajone	42964	35969
1.4.1. Pakuočių atliekų tvarkymas	24883	19163
1.5. Kiti užsakymai ir paslaugos, iš jų:	33563	27267
1.5.1. Ignalinos miesto vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra žiemos laikotarpiu	27284	17677
1.6. Žmogaus palaikų vežimas	5254	5781
1.7. Ignalinos m. viešojo tualetų eksploatacija	110	83
2. Pardavimo savikaina (reikšmingų sumų detalizavimas)	650359	552500
2.1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos	289117	240925
2.2. Prekių pirkimas (medžiagos, kuras, spec. apranga, konteineriai)	119808	103682
2.3. Komunalinių atliekų tvarkymas (atliekų deponavimas URAC ir administravimo mokesčiai)	154038	134170
2.4. Kitos išlaidos	57396	73723
3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (reikšmingų sumų detalizavimas)	126570	93703
2.1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos	87624	67280
2.2. Prekių pirkimas (medžiagos, kuras, spec. apranga, konteineriai)	8867	5650
2.4. Kitos išlaidos	30079	20773
4. Kitos veiklos rezultatas	3097	3222
5. Kitos palūkanos ir panašios pajamos	18	1
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	178	331
7. VEIKLOS REZULTATAS	(82189)	(28859)

2018 metų pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	(26565)
Ataskaitinių finansinių grynasis metų rezultatas – pelnas (nuostoliai))	(82189)
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(108754)
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 panašiams tikslams	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) perkeliamas į kitus finansinius metus.	(108754)