

UAB „NEMĖŽIO KOMUNALININKAS”

Aiškinamasis raštas 2022.01 01- 2022 12 31 d.

1. BENDROJI DALIS

1.1 Įmonės įregistravimo data

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių rejestro įstatymais Vilniaus rajono valdyba 1992 m. kovo 16 d. įregistravo Vilniaus rajono Nemėžio apylinkės butų ūkio eksploatacijos tarnybą, 1995 m. gruodžio 28 d. perregistravo į UAB „Nemėžio komunalininkas” įmonės kodas 8606326.

2004 m. spalio 14 d. UAB „Nemėžio komunalininkas” valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas suteikė naują įmonės kodą 186063262.

1.2 Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotų įmonių pavadinimai ir buveinės

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių UAB „Nemėžio komunalininkas” neturi.

1.3 Trumpas įmonės veiklos apibūdinimas

UAB „Nemėžio komunalininkas” yra ribotos civilinės atsakomybės privatusis juridinis asmuo, įsteigtas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka, vadovaujantis Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais. Bendrovės steigėjas yra Vilniaus rajono savivaldybės taryba. UAB „Nemėžio komunalininkas” savo veikloje vadovaujasi Bendrovės įstatais, civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir kitais įstatymais bei teisės aktais. Bendrovės buveinės adresas: Sodų g. 23, Skaidiškės, Vilniaus rajonas, Lietuvos Respublika. Bendrovės dokumentuose, kuriuos ji naudoja turėdama santykių su kitais asmenimis, nurodoma informacija pagal CK 2.44 straipsnio reikalavimus.

Svarbiausi UAB „Nemėžio komunalininko” tikslai yra:

- Vykdyti ūkinę-komercinę veiklą, tenkinant UAB „Nemėžio komunalininkas” akcininkų privačius interesus, racionaliai ir efektyviai naudojant Bendrovei priklausančius materialinius, finansinius bei kitus resursus, siekiant gauti ekonominės naudos.
- Gali užsiimti Lietuvos Respublikos įstatymų numatyta licencijuojama veikla Lietuvos Respublikoje tik gavusi atitinkamą licenciją ir leidimą.
- Gali sudaryti sandorius, priimti išpareigojimus ir turėti kitas teises bei pareigas, kurios neprieštaruja Lietuvos Respublikos įstatymams ir Bendrovės įstatams.
- Teikti viešąsias paslaugas ir vykdyti kitą veiklą, siekiant tenkinti viešuosius interesus.⁴⁶

1.4 Svarbios sąlygos, kuriomis dirba įmonė ir kurios gali paveikti įmonės plėtrą

UAB „Nemėžio komunalininkas” administruoja gyvenamąjį fondą, esantį Vilniaus rajone Nemėžio, Šatrininkų, Medininkų, Rukainių, Kalvelių, Mickūnų, Lavoriškių, Rudaminos, Pagirių, Juodšilių, Marijampolio seniūnijose. Ruošia sutartis su rangovais dėl konstrukcijos darbų, eksploatacijos ir priežiūros objektų, sudaro sutartis su tiekėjais dėl žaliavų tiekimo: gamtinių dujų, suskystintų dujų, elektroenergijos teikimo. Bendrovė atlieka šiluminio ūkio tinklų, bendro naudojimo patalpų remontą savo jėgomis (įstatymu nustatyta tvarka). Bendrovė aptarnauja trylika katilinių: dešimt gamtinių dujų katilinių, suskystintų dujų katilinę Kalvelių gyv., Juodšilių ir Lavoriškių gyv. katilinės kūrenamos medienos granulėmis.. Eksploatuoja trylika valymo įrengimų, šešiasdešimt aštuonios perpumpavimo stotis, aptarnauja trisdešimt septynias vandenvietės..

Pagamintos produkcijos (paslaugų) pardavimas apima: šilumos energijos gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, šalto vandens ir nuotekų surinkimo gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, buitinių atliekų išvežimo gyventojams ir kitiems vartotojams pardavimą, šildymo sistemų aptarnavimą, bendrą apšvietimą, administravimo paslaugas ir kita.

Bendrovė teikia paslaugas Vilniaus rajono 35iems Švietimo įstaigoms, taip pat aptarnauja Vilniaus rajono centrinės poliklinikos (10) dešimt ambulatorijų ir 2 (dvi) ligonines. Vilniaus rajono savivaldybės Centrinės bibliotekos 6 (šešias) bibliotekas ir Rudaminos daugiafunkcinio kultūros centro 7 (septynis) skyrius. Bendras šiluminių trasų ilgis sudaro 23 (dvidešimt tris) km., vandentiekio trasų ilgis sudaro 139.9 (vienas šimtas trisdešimt devyni, 9 km) ir nuotekų trasų ilgis 127.121 km (vienas šimtas dvidešimt septyni, 121 km).;

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais Bendrovei išduota ŠILUMOS TIEKIMO LICENCIJA Nr.L4-ŠT-21 IR GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO VEIKLOS LICENCIJA NR L7-GVTNT-33.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 160 str. 2 d. 37 p., 18 str.1 d., Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 str. 7 d.1 p., šilumos kainų nustatymo metodikos „patvirtintos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009m liepos 8d. nutarimu Nr 03-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos” 82.1.4 papunkčiu Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2020 m, lapkričio 20 d. nutarimu Nr O3-1160 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas” šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo” bei atsižvelgdama į UAB „Nemėžio komunalininkas” 2020-11-30 raštą Nr-247 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas”

Šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo” Vilniaus rajono savivaldybės taryba

2020 m gruodžio 18d Nr.T3-399 kuris įsigaliojo nuo 2021 metų vasario 01 dienos .nusprenžia :

1.Nustatyti UAB „ Nemėžio komunalininkas” šilumos kainos be pridėtinės vertės mokesčio dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

2.Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 8 ir 9 dalimis bei Šilumos kainų nustatymo metodika „patvirtinta Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2009m.liepos 8 d nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos”, įvertinusi UAB „Nemėžio komunalininkas” 2021m lapkričio 18 d .raštu Nr.5K-197,,Dėl šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) perskaičiavimo projekto pateikimo ”pateikta šilumos kainų dedamųjų perskaičiavimo projektą, atsižvelgdama į 2022 m. liepos 25d.el.laišku (reg.Nr.R1-9403),2022m liepos 27 d. el. laišku (Nr.R1-9600) ir 2022 m. rugpjūčio 1 d. el laišku (reg.nrR1-9780)pateikta papildomą informaciją bei į Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos kainų skyriaus 2022 m .rugpjūčio 8 d pažyma Nr.O5E-1003 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas” šilumos kainų dedamųjų perskaičiavimo ir vienašališko nustatymo”,

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 5 punktu , 34 straipsnio 15 dalimi ir atsižvelgdama į Vilniaus rajono savivaldybės tarybos 2018 m. lapkričio 30d. tarybos posėdžio protokolą Nr.T2-12, Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2018 m. lapkričio 16 d. nutarimą Nr.O3.E-413 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas” perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo” bei komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyriaus 2019 m. sausio 09 d. pažyma Nr.O5E-4 „ Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas” perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo ” Komisija nutaria:

Vienašališkai nustatyti UAB „Nemėžio komunalininkas” perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas (be pridėtinės vertės mokesčio)

Bendrovė atlieka išgaunamų išteklių .monitoringą:

I..Etapas Duomenų surinkimas.

1.Vandenvietės rekognoskuotė.

2.Valstybinėje geologijos informacijos sistemoje esančių duomenų surinkimas ir apibendrinimas.

II etapas. Tiriamieji darbai.

1.Vandenviečių požeminių vandens gavybos gręžinių hidrodinaminiai išbandymai.

2.Vandens kokybės tyrimas.

III etapas. Duomenų apibendrinimas.

Lauko tiriamųjų darbų metu gautų duomenų sisteminimas ir analizė, hidrogeologinių parametrų skaičiavimas, išteklių vertinimas ir SAZ projekto rengimas, hidrogeologinės ataskaitos parengimas ir teikimas LGT ekspertiniam vertinimui ir aprobavimui.

IV. Taršos šaltinių išmetamų/išledžiamų teršalų monitoringas

V. Nuotekų valymo įrenginių aplinkos monitoringo programos.

Vadovaudamasis Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių „patvirtintų LR finansų ministro 2014m. spalio 8d. įsakymu Nr.1K-316 „Dėl Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių patvirtinimo“ LR aplinkos ministerijos aplinkos projektų valdymo agentūra sudarė naują sutartį Nr.05.3.2-APVA-R—014-01-0007 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Vilniaus rajone Galgių k.“ III etapas. Projekto biudžete nustatyta didžiausia galima Projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma -400560.04 (Keturi šimtai tūkstančių penki šimtai šešiasdešimt eurų, 04 ct) 2022 m. gruodžio 31 d UAB „Medeniai“ defektinio laikotarpio sulaikomų pinigų suma sudaro 95893.28 eur. UAB „Požeminės linijos“ 2022 metais atliko darbų už 400560.04 eur. (Keturi šimtai tūkstančių penki šimtai šešiasdešimt eurų, 04 ct) APVOS finansavimas projektui sudarė :236 600,59 eur (Du šimtai trisdešimt šeš šimtai eurai, 59 ct), VRSA finansavimas sudarė 122 477.77 Eur (Vienas šimtas dvidešimt du tūkstančiai keturi šimtai septyniasdešimt septyni eurai, 77 ct). UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2022m gruodžio 31 d.. UAB „Požeminės linijos“ skolingas 34894.86 eur

UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2022 metais toliau įgyvendino projektą Nr. 05.3.2-VIPA –T-024-01-0015 „Nuotekų surinkimo tinklų plėtra Skaidiškių aglomeracijoje.“. Projekto vertė sudaro: 1 110 279 .27 Eur. Sutarties finansavimas Susideda iš dviejų dalių. UAB „Nemėžio komunalininkas“ pasirašė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų plėtros paskolos iš Vandentvarkos fondo „finansuojamo Saglaudos fondo lėšomis, sutartį dėl paskolos su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“.

Vadovaudamiesi Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių „patvirtintų LR finansų ministro 2014m. spalio 8 d Nr.1K-316 „ Dėl Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių patvirtinimo“, LR aplinkos ministro 2019.12.16 d įsakymu Nr D1-753 „Dėl finansavimo skyrimo projektui Nr.05.3.2-VIPA-T-024-01-0015 pateiktam pagal 2014-2020 metų Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir LR valstybės biudžeto lėšomis. Projekto tikslas- padidinti nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Skaidiškių aglomeracijoje. Šiam tikslui pasiekti numatoma pagrindinė projekto veikla: centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų apie 6.88 km tiesimas, prijungiant 110 būstus (253 gyventojus (GE)).Projekto tęstinumas bus užtikrinamas UAB „Nemėžio komunalininkas“ iniciatyva. „Bendrovė savo lėšomis užtikrins nepertraukiamą nuotekų tvarkymo sistemos eksploatavimą ir tinkamą jos funkcionavimą. Taip pat efektyvų ir ilgalaiškį nuotekų tvarkymo infrastruktūros naudojimą ,techninė ir ekonominė prasme prieinamą socialiai būtinų nuotekų tvarkymo paslaugų, kurių kokybė atitiks Lietuvos Respublikoje ir Europos Sąjungoje nustatytus reikalavimus, teikimą .įgyvendinus projektą bus siekiama ,kad daugiau Skaidiškių aglomeracijoje ir jų prieinamumo bei efektyvumo didinimui.

2022 metais Skaidiškių aglomeracijoje atliktų darbų suma sudarė 448 540.10 Eur (Keturi šimtai keturiasdešimt aštuoni tūkstančiai penki šimtai keturiasdešimt eurų, 10 ct) VIPA finansavimas sudarė 153906.34 eur.(Vienas šimtas penkiasdešimt trys tūkstančiai devyni šimtai šeši eurai, 34 ct; Lietuvos Finansų ministerijos finansavimas 179469.06 Eur (Vienas šimtas septyniasdešimt devyni eurai,06 ct ir VRSA finansavimas 112766.20 Eur(Vienas šimtas dvylika tūkstančių septyni šimtai šešiasdešimt šeši eurai ,20 ct) UAB „Aestas“ 2022 m gruodžio 31 d..likutis sudarė 18 747.61 eur.

Įmonės savininko kapitalo pakitimai

UAB „Nemėžio komunalininkas“ savininko kapitalas metų pradžioje sudarė 13.464.980.96 Eur (Trylika milijonų keturi šimtai šešiasdešimt keturi tūkstančiai devyni šimtai aštuoniasdešimt eurų, 96 ct ir 464 951 (keturis šimtai šešiasdešimt keturi tūkstančiai devyni šimtai penkiasdešimt vienas) paprastąsias vardines 28.96 Eur (dvidešimt aštuonių Eur 96 ct) nominalios vertės akcijas. Per 2022 m. įvyko kapitalo pokyčiai:

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos sprendimu: Nr.T3-192 2022 m birželio 30 d. vadovaudamasi LR vietos savivaldos įstatymo 6 str.30 p., 48 str.2 d Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo, ir disponavimo jų įstatymo 22 str. 1 d 2 p., 2 d Lietuvos akcinių bendrovių įstatymo 20 str. 1 d. 18 p4 ir 50 str., Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007m liepos 4 d. nutarimu Nr758 „Dėl sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turtą priėmimo tvarkos aprašo patvirtinimo”, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. birželio 6 d. nutarimu

Nr 567 patvirtinto Savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo savivaldybių valdomose įmonėse tvarkos aprašo 5.2.2 ir 10.1 p.ir atsižvelgdama į Vilniaus rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. gegužės 24 d .rašto Nr A33(1)-5132 „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas” įstatinio kapitalo didinimo piniginių įnašu padidinti UAB „Nemėžio komunalininkas” Vilniaus rajono savivaldybės taryba nusprendžia :

1.Didinti UAB „Nemėžio komunalininkas” įstatinį kapitalą 1 315 536.96 Eur (vieno milijono trijų šimtų penkiolikos tūkstančių penkių šimtų trisdešimt šešių eurų 96 ct) papildomais piniginiiais akcininkų įnašais ,papildomai išleidžiant 45 426 (keturiasdešimt penkis tūkstančius keturis šimtus dvidešimt šešias) paprastąsias vardinės 28,96 eur (dvidešimt aštuoni eur 96 ct) nominalios vertės akcijas. Bendra nominali išleidžiamų akcijų vertė 1 315 536.96 eur (vienas milijonas trys šimtai penkiolika tūkstančių penki šimtai trisdešimt šeši eurai 96 ct).Akcijų emisijos kaina lygi jų nominaliajai vertei..

2.Vilniaus rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu „Dėl UAB „Nemėžio komunalininkas ” įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų 11 ir 12 punktu keitimo 2022 m. liepos 11 d. Nr.A27(1)-1922 Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 str.8 d 2 p. ,Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 str.1 d.1 p.,49 str., 50 str., Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m .birželio 6 d. nutarimu Nr. 567 patvirtinimo Savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo Savivaldybių valdomose įmonėse tvarkos aprašo 5.2.2 p. UAB,, Nemėžio komunalininkas” įstatinio kapitalo didinimo” :

1.Pakeičiu UAB „Nemėžio komunalininkas” įstatų 11. ir 12 punktus ir juos išdėstau taip:

„11.Bendrovės įstatinis kapitalas yra 14 780 517.92 Eur. (keturiolika milijonų septyni šimtai aštuoniasdešimt tūkstančių penki šimtai septyniolika eurų 92 ct).

12.Įstatinis kapitalas padalytas į 510 377 (penkis šimtus dešimt tūkstančių tris šimtus septyniasdešimt septynias) paprastąsias vardinės 28.96 Eur (dvidešimt aštuonių Eur 96 ct).nominalios vertės akcijas.”

Visos bendrovės akcijos yra vienos klasės – paprastosios vardinės akcijos ,akcininkams suteikiančios vienodas teises. Bendrovės akcijos nematerialios .Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo .Bendrovės turtas yra atskirtas nuo akcininko turto .Pagal savo prievolės bendrovė atsako tik savo turtu. Akcininkas pagal prievolės atsako tik ta suma, kurią privalo įmokėti už akcijas. Bendrovės visų akcijų savininkas yra vienas asmuo –Vilniaus rajono savivaldybė. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka, Savivaldybei akcijų suteikiamas turtines ir neturtines teises ir pareigas bendrovėje įgyvendina Savivaldybės administracijos direktorius arba Savivaldybės taryba. Savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos raštiški sprendimai priligunami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais .Metu pabaigoje bendrovės įstatinis kapitalas yra 13 464 980,96 Eur (trylika milijonų keturi šimtai šešiasdešimt keturi tūkstančiai devyni šimtai aštuoniasdešimt eurų 96 ct)

Įstatinis kapitalas padalytas į 464 951 (keturis šimtus šešiasdešimt keturis tūkstančius devynis šimtus penkiasdešimt vieną) paprastąsias vardines 28.96 Eur (dvidešimt aštuoni Eur 96 ct) nominalios vertės akcijas.

Vidutinis įmonės sąrašas esančių darbuotojų skaičius

2022 metais priskaičiuotas DU sudarė 1969877.73 Eur. ir socialinis draudimas 32063.93 Eur.

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2021-2022 metais atitinkamai sudarė 161 ir 161 žmonių

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1 Ataskaitų parengimo pagrindas, tikslai

UAB „Nemėžio komunalininkas” metinių finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – metinės finansinės ataskaitos) sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (VAS). Rengiant metines finansines ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad UAB „Nemėžio komunalininkas” artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai UAB „Nemėžio komunalininkas” metai sutampa su kalendoriniais metais. Bendrųjų finansinės atskaitomybės parengimo principų tikslas - pateikti trumpą svarbiausių UAB „Nemėžio komunalininkas” metinės finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką bei reikalavimus, pagal kuriuos sudarytą finansinę atskaitomybę būtų galima palyginti ir su ankstesnių laikotarpių finansine atskaitomybe ir su kitų įmonių finansine atskaitomybe.

2.2 Finansinės atskaitomybės sudėtis ir turinys

UAB „Nemėžio komunalininkas” finansinę atskaitomybę sudaro :

- a. pilnas balansas (toliau –balansas)
- b. pilna pelno (nuostolių) ataskaita (toliau-pelno (nuostolių) ataskaita);
- c. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- d. pinigų srautų ataskaita;
- e. pilnas aiškinamasis raštas (toliau-aiškinamasis raštas).

UAB „Nemėžio komunalininkas” metinė finansinė atskaitomybė rengiama apibendrinant kiekvienų finansinių metų duomenis. Finansinėje atskaitomybėje atskleidžiama visa reikšminga informacija, kad finansinė atskaitomybė būtų aiški ir suprantama. Balanse parodomas visas įmonės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną. Turtas ir įsiskolinimai balanse skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nurodomos visos per atskaitinį laikotarpį įmonės uždirbtos pajamos, patirtos sąnaudos ir veiklos rezultatai. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje pateikiama informacija apie įmonės nuosavo kapitalo pasikeitimus per atskaitinį laikotarpį. Pinigų srautų ataskaitoje nurodomos UAB „Nemėžio komunalininkas” atskaitinio laikotarpio pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukos bei išmokos iš įmonės pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Aiškinamasis raštas yra metinės finansinės atskaitomybės dalis, kurioje paaškinamos balanse, pelno (nuostolių), pinigų srautų ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitose nurodytos reikšmingos sumos, taip pat atskleidžiama papildoma reikšminga informacija, kuri nepateikta finansinės atskaitomybės ataskaitose. Į aiškinamąjį raštą įtraukiama informacija, būtina siekiant teisingai atspindėti įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

2.3 Taikomi turto įkainojimo būdai

UAB „Nemėžio komunalininkas” balanse turtas įkainotas:

- nematerialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- atsargos – įsigijimo savikaina;
- gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas skolas.
- Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.
- Likvidacinė vertė nenustatoma.

2.3 Materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas

2.3.1 Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas idenfikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)	Nustatyta minimali vertė
1.	Programinė įranga	3	145

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas pelnas arba nuostolis (žūr lentelę Nr1)

2.3.2 Materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Minimali vertė (eurais)
1	Pastatai ir statiniai	145
2	Mašinos ir įrengimai	145
3	Transporto priemonės	145
4	Įranga, prietaisai ir įrengimai	145

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė 0.29 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1	Pastatai ir statiniai	15
2	Mašinos ir įrengimai	4
3	Transporto priemonės	4-10
3.a	Lengvieji automobiliai virš 10 m	10
3 b	Kroviniai automobiliai virš 10 m	7
3 c	Krovininiai automobiliai iki 5 m	4
4	Įranga ir prietaisai	8

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politiką įmonė pasirenka pagal 12-ojo verslo apskaitos standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą (žūr. lentelę Nr2)

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nustatė, kad bendrovė, remiantis UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2008m .sausio 2d. direktoriaus įsakymu Nr1V-01a, buhalterinėje

apskaitoje taiko nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką. Pažymėtina, kad bendrovės buhalterinėje apskaitoje taikomi kitokie nusidėvėjimo normatyvai, nei nusidėvėjimo normatyvai vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2006m gruodžio 21d nutarimu Nr.03-92 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos” (26 priedas) ir 2009m liepos 8d nutarimu Nr.03-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos”. Šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimuose ir geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų skaičiavimuose įvertinti nusidėvėjimo normatyvai atitinka normatyvus Šilumos metodikoje ir Vandens metodikoje.

2.3 Investicijų apskaitos metodai

Investicijų apskaitos metodai netaikyti.

2.4 Biologinio turto apskaitos metodai

7-ojo verslo apskaitos standarto „Biologinis turtas ir žemės ūkio įmonių finansinė atskaitomybė” nuostatos įmonės apskaitai netaikomas.

2.5 Turto perkainojimo metodai

Turto perkainojimo metodai UAB „Nemėžio komunalininkas” nebuvo taikyti.

2.6 Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pardavimo pajamų pripažinimo tvarką nustato 10-asis verslo apskaitos standartas „Pajamos”. Pardavimo savikainos ir veiklos sąnaudų apskaitos tvarka nustatyta 11-jame verslo apskaitos standarte „Sąnaudos”. Pardavimo pajamos pripažistamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Parduotų paslaugų savikaina pripažįstama, užregistruojama apskaitoje ir pateikiama metinėse finansinėse ataskaitose tą pati ataskaitinį laikotarpį, kai paslaugos yra parduodamos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Kitai veiklai priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, įmonės pajamos ir sąnaudos iš patalpų nuomos ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Pajamos turi būti įvertintos tikrąja verte. Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu. Tai paslaugų tikroji vertė, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas suteikti nuolaidas bei parduotų paslaugų gražinimą ir nukainojimą.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Tvirtinant bazines tiekiamos šilumos kainas ir geriamojo vandens ir nuotekų surinkimo ir tvarkymo, būtinosios šilumos tiekimo sąnaudos skirstomos į pastoviąsias, kintamąsias ir veiklos sąnaudas. Pastoviąsias šilumos tiekimo sąnaudas sudaro: materialinės ir joms prilygintos sąnaudos; ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos; darbo užmokesčio sąnaudos; atostogų kaupimo atidėjimai, įmokos socialiniam draudimui; gamtinių dujų akcizo mokestis. palūkanų sąnaudos už paskolas investicijoms; šilumos ūkio turto nuomos ar koncesijos mokesčio sąnaudos; sąnaudos mokesčiams už valstybinius gamtos išteklius, už aplinkos teršimą, žemę bei turto mokesčiui skaičiuojamos vadovaujantis teisės aktais. Kintamąsias sąnaudas sudaro: kuro sąnaudos šilumai gaminti; sąnaudos šilumai pirkti; elektros energijos ir vandens sąnaudos technologinėms reikmėms. Veiklos sąnaudos paskirstomos šilumos gamybai, perdavimui ir pardavimui proporcingai atitinkamos veiklos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumai.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos veiklos sąnaudoms. Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos, apsaugos ir tvarkymo darbų sąnaudos.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

2022 metų pardavimo pajamos sudarė **9 683 852.07** Eur iš jų veiklos pajamos : Šildymo pajamos -(69.76 %) 6 755 384.65 Eur, Šilumos sistemos priežiūros (0.88 %)- 85 113.10 Eur .Geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo (10.72 %) 1 038 056.30 Eur. Nuotekų išvežimo asenizacinėmis mašinomis (1,06 %)- 103 035.70 Eur.; Rudaminos turgu (0.36 %) –34 842.63 Eur Antrinių žaliavų tvarkymo (1.96%)- 190 013.55,mišrių atliekų tvarkymo (9,70%) 939 551.83 Eur ir kitų paslaugų (4.5 %)-435 501.14 Eur, daugiabučių namų administravimo (1.06 %) -102 353.17 Eur. Finansinės investicinės pajamos-**53 301.01** Eur. iš viso pajamų **9 737 153 .08 Eur.**

Pardavimo sąnaudas 2022 m sudarė	10 026 672,67 Eur.
Šildymas	6 483 775.96 Eur
Šildymo sistemų aptarnavimas	39.956.86 Eur
Geriamas vanduo ir nuotekų tvarkymas	1 659 365 .30 Eur
Nuotekų išvežimas asenizacinėmis mašinomis	145 126.18 Eur
Antrinių žaliavų tvarkymas	198 209.58 Eur
Mišrių atliekų tvarkymas	936 974.20 Eur
Rudaminos turgus	22364.95 Eur.
Kitų paslaugų pardavimas	475 237.94 Eur
Daugiabučių namų administravimas	65 660.73Eur
Veiklos rezultatai (-nuostolis)	-289519. 59 Eur

2.7 Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažintos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

2.8 Statybos ir ilgalaikių sutarčių, lizingo, atsargų, mokesčių, operacijų užsienio valiuta ir tarpusavio užskaitų apskaitos metodų aprašymai

2.9.1 Nuomojamo turto (finansinės nuomos) apskaita.

Pagal nuomos, panaudos ir lizingo (finansinės nuomos) sutartis valdomo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina lygi lizingo sutartyje nurodytai vertei, išskyrus mokėtinas palūkanas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms.

2.9.2 Atsargoms vertinti taikytas būdas ir savikainos nustatymo metodas.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikainą arba grynąją galimo realizavimo vertę, ta kuri iš jų mažesnė. Nustatant įsigijimo savikainą, prie sumokėtos (mokėtinos) sumos pridedamos tiesioginės, su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

2.9.3 UAB „Nemėžio komunalininkas“ moka šiuos pagrindinius mokesčius.

UAB „Nemėžio komunalininkas“ moka visus įstatymais nustatytus mokesčius. Pagrindiniai mokesčiai: pridėtinės vertės mokestis, pelno mokestis, soc.draudimo mokestis, nekilnojamojo turto mokestis, garantinis fondas, iš darbuotojų išskaičiuotas ir į valstybės biudžetą mokamas gyventojų pajamų mokestis, mokestis už naudingąsias iškasenas, vandenį ir statybinį gruntą, mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių taršos šaltinių, mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių taršos šaltinių, žyminis mokestis, žemes mokestis, valstybės rinkliavos.

2.9.4 Operacijų užsienio valiuta apskaitos būdai.

Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinamas metinių finansinių ataskaitų valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos metinių finansinių ataskaitų valiuta, taikant išvykimo į komandiruotę dieną galiojanti valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami metinių finansinių ataskaitų valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės metinių finansinių ataskaitų data, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis. Pelno(nuostolių) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje parodomas tik valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

2.9.5 Atvejai, kada metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

Perleidžiant ilgalaikį turtą, gaunant kompensaciją už patirtus nuostolius ar keičiant užsienio valiutą metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

2.10 Verslo sujungimų apskaitos metodai

Verslo jungimų apskaitos metodai netaikyti.

2.11 Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių labai likvidžių skolos vertybinių popierių UAB „Nemėžio komunalininkas“ neturėjo.

2.12 Dotacijų, subsidijų, nemokamai gauto turto apskaitos principų aprašymas

Dotacijoms ir subsidijoms priskiriamas valstybės ir savivaldybės institucijų, tarptautinių organizacijų ir fondų, kitų trečiųjų asmenų suteikta parama konkrečiai veiklai ar nemokamai gautas turtas. Jų apskaitą reglamentuoja 21-asis verslo apskaitos standartas „Dotacijos ir subsidijos“.

UAB „Nemėžio komunalininkas“ apskaitoje pripažįstamos dotacijos susijusios su turtu.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstama panaudota dalimi, pripažįstant dotaciją, mažinamos nusidėvėjimo sąnaudos. Nepanaudota dotacijos dalis rodoma balanso straipsnyje „Dotacijos ir subsidijos“.

Vilniaus rajono savivaldybė remiantis Vilniaus rajono savivaldybės tarybos sprendimais gautos dotacijas susijusias su įstatinių kapitalų didinimu sumoje 1 315 552.91 Eur iš jų ES projektui Nr. 05.3.2 –VIPA –T -024-01-0015 „Nuotekų surinkimo tinklų plėtra Skaidiškių aglomeracijoje”

papildomiems darbams statybai 125345.70 Eur.. Iš Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros gautas finansavimas ES projektui, (VP3-3.1-AM-01-V-05-010) gyvenvietės projekto užbaigimui ir gautos lėšos objektui Vilniaus rajone, Galgių k. projektui (05.3.2-APVA-V-013-01-0007) skirta 161727.78 Eur. Subsidijos už geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymą 196764.57 Eur.

2.13 Įmonės politika ir programos aplinkos apsaugos, energijos taupymo, ekologiškai švarių medžiagų ir atliekų panaudojimo, vandens taršos ir išmetimų mažinimo srityse

- Tam, kad sumažinti išmetamų teršalų į aplinkos orą UAB „Nemėžio komunalininkas” visose katilinėse įrengė ekonomizerius, kurie sunaudoja mažiau kuro ir mažina išmetamųjų dujų temperatūrą. Buvo atlikti šilumos punktų modulių modernizacijos darbai Pagirių, Valčiūnų, Kalvelių, Rudaminos gyv.
- Elektros energijos taupymui numatyta visuose gręžiniuose įrengti dažnio keitiklius.
- Renovuoti šiluminės trasas šiluminės energijos taupymui.
-

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

UAB „Nemėžio komunalininkas” aiškinamojo rašto pastabas, reikšmingus metinių finansinių ataskaitų straipsnius pateikia paaiškinančiose lentelėse. Lentelės toliau tekste vadinamos priedais. Priedo numeris sutampa su aiškinamojo rašto pastabos numeriu. Teksto dalyje pateikiama trumpa papildoma informacija.

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika įmonės parengta pagal 13-ojo verslo apskaitos standarto „Nematerialusis turtas” reikalavimus. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Amortizacija skaičiuojama

tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
1	Patentai, licenzijos	5
2	Programinė įranga	3

3.2 Ilgalaikis materialusis turtas

3.2.1 Informacija apie pagal lizingo sutartį naudojamą turta.

UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2022 m. įsigijo pagal pirkimo-pardavimo sutartį atliekų surinkimo automobilį IVECO TERBERG OL 16 su UAB „Swedbank lizingas“ Automobilis įsigytas lizingu būdu už 177023.00 Eur ir lizingo palūkanų 14677.30 Eur., Sumokėta per šios metus finansinės nuomos 117494.76 Eur ir 4623.94 Eur lizingo palūkanų (Žiūrėti lentelę Nr. 7).

3.3 Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Bendra atsargų vertė ir balansinė vertė pagal atsargų rūšis pateikta (žūr.lentelę. 3.)

Balanso dalyje žaliavos ir komplektavimo gaminiai apskaitoma:

Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	2021-12-31	2022-12-31
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	40709	35724
Santechnikos dalys	5789	18791
Degalai	2701	3877
Statybinės medžiagos		
Elektros prekės	12405	4897
Trumpalaikis inventorių, spec. drabužiai	2954	8727
Viso	64558	72016

3.4 Per vienus metus gautinos sumos

Apskaitomos su įmonės prekybine veikla (pirkėjų skolos už šiluminę energiją, šaltą vandenį ir kanalizaciją, šiukšlių išvežimą, administravimą) susijusios pirkėjų skolos. Įprastas šių skolų gražinimo terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių. Balanse parodyta pirkėjų skolų suma (žiūrėti lentelę Nr.10).

Eil Nr	Pirkėjų įsiskolinimas	2021-12-31	2022-12-31
1	Vilniaus rajono švietimo skyrius	72004.30	121493.54
2	Rudaminos daugiafunkcinis kultūros centras	1817.12	7981.51
3	VšĮ centrinė poliklinika	6222.97	11295.53
4	UAB „IKI Lietuva“	984.17	4453.41
5	UAB „V.Skopstsov“	1226.85	2210.70
6	Vilniaus rajono centrinis paštas	3566.28	3863.18
7	UAB„Pagirių šilnamiai“	574.69	1071.39
8	V.Gedmino „Po liepomis“	3220.45	7551.95
9	SB„Valčiūnai“	3375.57	3219.72
10	Gyventojai : Skaidiškių, Nemėžio, Veliučionio, Grigaičių, Medininkų, Rukainių, Kalvelių, Šumsko, Kalviškių, Rudaminos, Mickūnų, Lavoriškių, Mostiškių,	531145.16	537586,00

	Pagirių, Juodšilių, Vaidotų, B.Vokės, Marijampolės ir. Kiti kaimai		
11	Viešoji įstaiga „Žalioji taškas“	54042.06	68244.47
12	VŠĮ „Gamtos ateitis“	35639.60	44258.46
13	UAB „Pelkinis“	240.38	525.02
14	VTŽVZŪM	33423.87	
15	UAB „Mezon“	1271.81	732.68
16	UAB „VAE Legetecha“	8873.55	21370.06
17	Juodšilių seniūnija	801.60	
18	UAB „Metmedė“	1739.02	1700.18
19	UAB „Merinda“	801.80	1712.27
20	UAB „Rimties sala“	2438.63	2562.84
21	VĮ Turto bankas“		1326.16
22	J.Dulskio į. „Kompak“	425.10	470.96
22	UAB „Baltic konis“	4205.60	6195.89
23	UAB „JU&RE“		513.30
24	UAB „Balticum TV“	450.96	168.46
25	UAB „Šilputa“	24.67	474.00
26	UAB „Tele 2“	4357.45	5589.06
27	UAB „Vetagra“	1905.82	6860.13
28	UAB „Tele Tower“	3929.71	10221.73
29	T.Černiaskio įm	60.68	1245.61
30	AB „Vilniaus paukštynas“	490201	540.06
31	UAB „Ovima“	929.01	43.06
32	UAB „Reispa“		304.53
33	UAB „Nirobalt“	608.31	166.40
34	UAB „Alstoma“		572.34
35	S.Rakalovič „Teresta“	1180.07	692.39
36	VĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“	12497.52	10493.62
37	UAB „Stengel LT“	175.14	625.14
38	Telia Lietuva AB	5682.17	15914.71
39	UAB „Terra recycling“		472.49
40	UAB „Teviškės maistas“	310.40	359.49
41	UAB „Etalga“	290.40	180.05
42	UAB „Rukainių pramogos“		436.59
43	AB „LTG Infra“	214.32	129.89
44	VĮ Valstybinių miškų urėdija	34.53	42.09
45	UAB „Auksinis klevas“	318.50	184.72
46	UAB „Riteriai“	260.94	
47	UAB „DS5“		1658.21
48	UAB „Lietuvos ryto spaustuvė“	250.03	400.85
49	Vilniaus rajono neįgaliųjų draugija		385.73
50	UAB „Energogridas“		469.13
51.	Rudaminos seniūnija	14807.73	4998.49
52	Juodšilių „Šilos gimnazija“	3582.56	8256.92
53	Juodšilių sen.bendromenės socialinių paslaugų centras	2991.15	5935.33
	Kiti	6523.66	8497.77
	Viso:	1 087 776	936 689,00

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010-06-10 d įsakymu Nr 1K-88 patvirtintų Skolų beviltingumo bei pastangų susigražinti šias skolas įrodymo ir beviltingų skolų sumų apskaičiavimo taisyklių 2.3 punktu, 2.4 punktu, 17 punktu, 15.2 punktu, 16 punktu ir 25 punktu UAB „Nemėžio komunalininkas“ nusprendžia :

1. Pripažinti beviltingomis skolas įmonėms kurioms iškeltos bankroto bylos sumoje 0.00 Eur. Bylų nebuvo.

Nurašyti į sąnaudas beviltingą skolą bendroje sumoje –758.51 Eur.

Vilniaus regiono apylinkės teismui buvo pateikti 154 pareiškimai dėl skolos priteisimo sumoje 197 615.44 Eur, fiziniams asmenims 108 051.41 eur ir juridiniams asmenims 89 564.03 išieškota 104785.78 Eur. Paruošta ir pasirašyta 20 vekselių sumoje 11698.66 Eur , iš jų apmokėta 4915.35 Eur . Antstoliui paruošta ir perduota vykdymui 396 vykdomosios bylos sumoje 42574.09 Eur. Paruoštos ir perduotos UAB „Sergel“ skolininkų bylos 422 gyv. sumoje 93892.68 Eur. Įvykdyta 271 vnt .bylų sumoje 27217.73 Eur.

Balanso B.II dalyje parodytos visos kitos per 12 mėnesių nuo balanso datos gautinos sumos, kurios nepateikiamos kitose balanso eilutėse.(žiūreti lentelę Nr10)

Eil.Nr	KITOS GAUTINOS SUMOS	2021-12-31	2022-12-31
1			
2	Kiti	0.0	0.00
3	Kitos gautinos sumos	0.00	0.00
	Viso	0.00	0.00

3.5 Kitos įmonės, kurioje įmonė turi reikšmingą įtaką arba kontrolę

Kitų įmonių, kuriose įmonė turi reikšmingą įtaką arba kontrolę nėra

3.6 Kapitalas

3.7 Pelno paskyrstymo projektas

Kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis pateikiamas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas.

Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-1840678
Grynasis finansinių metų rezultatas –pelnas(nuostoliai)	-289520
Paskirstytinas rezultatas –pelnas(nuostoliai)- finansinių metų pabaigoje	-2130198
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	1039999
Pervedimas iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas/nuostolis	
Pelno paskirstymas:	
-į įstatymo numatytus rezervus	
-į kitus rezervus	
-dividendai	
-kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-1090199

UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2022 m. finansinių metų rezultatas – nuostolis -289520 Eur (žiūr. lentelę Nr. 5).

3.8 Rezervų sudarymo tikslai ir naudojimo apribojimai

Metiniai atskaitymai į privalomąją rezervą vykdomi, jeigu įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį yra pelninga. UAB „Nemėžio komunalininkas“ 2022 m. veikla buvo nuostolinga

Atskaitymai į privalomąjį rezervą 2022 m. nepriskaičiuoti kadangi įmonės ankstesni rezultatai buvo nuostolingi..

3.9 Mokėtinos skolos, lizingo (finansinės nuomos) sutarčių įsipareigojimai

Įmonės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai sudaro: **4 473 092 Eur** (žiūr. lentelę 6).

Eil. Nr.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2021-12-31	2022-12-31
		3 867 705	4 473 092
I	Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	377522	627778
1.1	Finansinės skolos (VIPA)	90035	466957
1.2	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašus įsipareigojimai	287487	160821
1.3	Kredito įstaigoms		
1.4	Atidėjiniai (administravimas)	275440	258626
II	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3487777	3162497
II.1	Skoliniai įsipareigojimai (lizingas)	67711	56454
II.2	Skolos kredito įstaigoms (banko paskola)	204247	
II.3	Gauti avansai	56145	84796
II.	Skolos tiekėjams	1 384 945	1 651 398
2	AB „ESO”	18228.70	13109.32
3	UAB „Ignitis”		126274.30
4	AB „Enefit”	999274.86	1180681.68
5	UAB „Jozita”	1667.88	2732.34
6	UAB „August”	33764.50	20941.84
7	UAB „Ervin”		2581.65
8	UAB „Fleet Union”		16923.85
9	AB „Vilniaus paukštynas”	1429.98	1037.31
10	UAB „Andeta”	5370.04	3283.81
11	UAB „Altaka”	175.22	232.96
12	UAB „Jozita”		3291.71
13	Telia Lietuva AB	1988.29	2775.01
14	UAB „Vilniaus vandenys”	5132.77	9878.02
15	UAB „Ekobazė”	9193.06	7928.91
16	Rūta Karūnienė	400.00	400.00
17	UAB „Tele 2”	226.06	291.92
18	UAB „Remontis”		1576.15
19	AB „Vilniaus lytagra	1826.50	2243.98
20	UAB „Atliekų rūšiavimo centras”	1677.14	2416.95
21	UAB „Pagirių nestā”	2910.32	1306.05
22	UAB „Skuba Lietuva””	6229.59	5315.29
23	UAB „Mano būsto priežiūra”	350.90	933.67
24	UAB „ Axis industries	100.91	100.91
25	UAB „ Dogas”	603.45	138.48
26	UAB „Santjana”		1815.00
27	R.Vanago firma „ Verina”		508.20
28	UAB „Propano ir butano dujos”	48938.27	9601.03
29	UAB „Viada LT”	25064.84	32184.80
31	UAB „Stekas”	70.09	70.09

32	UAB„Elektrotera””		1340.68
33	UAB „Tyres center LT”		999.89
34	UAB„Rovasta LT”	477.85	237.06
35	UAB„August ir Ko”		869.26
36	UAB„Arnata”		2101.80
37	UAB„Auksinė ideja”	1948.10	1948.10
38	UAB„Sollo”	117.37	57.44
39	UAB„Desela””		6965.97
40	UAB„Rovaltra ”		755.95
41	UAB „Viena sąskaita”	210.88	100.71
42	UAB„Vagsa”	256.83	660.64
43	UAB„Siurblių servisas”		3024.52
44	UAB„Bioneksas”		128.99
45	UAB„Libra Vitalis”		1741.43
46	UAB„Wilo Lietuva”		278.06
47	UAB„Artakija”	746.80	253.83
48	UAB „Vilnius economics””		2451.05
49	UAB„EMA”	646.02	578.21
50	UAB„Eurocom”		79.49
51	UAB„Medeiniai”	119913.34	95893.28
52	Jurij Vaitkun		1550.00
53	MB „Santechlita””	5441.00	1345.76
54.	II„ Santehnikos investicija”	6325.00	2834.98
55.	UAB„VT Proejkt””	2450.73	659.81
56.	UAB„Vigarda”		6025.80
57.	AV Consulting UAB	2492.42	2268.24
	KITI	8765.82	9554.84
II.4	Gauti išankstiniai apmokėjimai (pirkėjų)	56145	84796
II.4.1	Gyventojai	42513	55432
II.4.2	Įmonės	13632	29364
II.5	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	331541	351146
II.5.1	Atlyginimas	75541	89660
II.5.2	Gyventojų pajamų mokestis	27324	
II.5.3	Soc. draudimo įmokos	24366	36797
II.5.4	Atidėjiniai (atostogų kaupimas)	204310	224690
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	1445594	1701520
	viso	29 417 910	32 203 992

3.10 Informacija apie verslo ir geografinius segmentus

Suteiktas paslaugas 2022 m. UAB „Nemėžio komunalininkas” pardavė Lietuvoje.

3.11 Išlaidos aplinkosaugai

3.12 Prekių ar paslaugų mainų pajamų sumos

Prekių ir paslaugų mainų įmonė nevykdė.

3.13 Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos (žiūrėti lentelę Nr 8).

3.14 Susiję asmenys. Vilniaus rajono savivaldybė yra įmonės steigėjas ir 100% akcininkas.

3.15 Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

UAB „Nemėžio komunalininkas“ metinės finansinės ataskaitos koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintiems metinių finansinių ataskaitų duomenims.

Reikšmingų pobalansinių įvykių įmonėje nebuvo.

PRIDEDAMA: Lentelės, 8 lapai.