



FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSĮ LAIKOTARPĮ

UAB "KAUNO ŠVARA", STATYBININKŲ G. 3, LT - 50124 KAUNAS, LIETUVA
ĮMONĖS KODAS 132616649. LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, KAUNAS
TEL: +370 31 43 23, +370 49 07 11, FAXS. + 370 31 30 17
EL.P.: INFO@SVARA.LT WWW.SVARA.LT

UAB "KAUNO ŠVARA" K:132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. BALANSAS

2021.01.26

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Nr.1;2.1.	20 375 778	16 495 591
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		27 770	33 996
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		27 770	33 996
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		18 105 416	14 299 805
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1 083 213	1 070 278
2.3.	Mašinos ir įranga		11 397 815	7 729 004
2.4.	Transporto priemonės		554 587	298 822
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		5 052 678	5 191 080
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		17 123	10 621
3.	FINANSINIS TURTAS		2 177 522	2 102 062
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos		2 177 522	2 102 062
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos		0	0
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		65 070	59 728
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		65 070	59 728
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8 058 171	7 746 956
1.	ATSARGOS	Nr.2;2.1	1 056 691	481 601
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		432 333	317 566
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		536 700	143 085
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		87 658	20 950
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		3 299 645	2 447 621
2.1.	Pirkėjų skolos	Nr.3;3.1	2 709 966	2 165 947
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		545 977	265 391
2.4.	Kitos gautinos sumos		43 702	16 283
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3 701 835	4 817 734
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		92 873	77 484
	TURTO IŠ VISO		28 526 822	24 320 031

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAEJĘ FINANSINIAI METAI
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		15 137 977	14 025 143
1.	KAPITALAS		5 811 225	5 811 225
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		5 811 225	5 811 225
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		4 873 723	5 767 040
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		581 123	581 123
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		4 292 600	5 185 917
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 453 029	2 446 878
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2 550 259	2 314 501
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 902 770	132 377
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		3 898 456	4 679 889
F.	ATIDĖJINIAI		229 602	225 220
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		229 602	225 220
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		9 260 787	5 389 779
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		4 069 156	1 393 704
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	Nr.4	4 069 156	1 393 704
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Nr.4;5	5 191 631	3 996 075
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		1 761 313	662 253
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
2.3.	Gauti avansai		195 205	210 826
2.4.	Skolos tiekėjams		596 946	489 264
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		515 779	383 611
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		61 900	40 503
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 495 849	1 282 052
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		564 639	927 566
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		28 526 822	24 320 031

GENERALINIS DIREKTORIUS

SAULIUS LAZAUSKAS

(parašas)

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

Pilnos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021.01.26

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAİ	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAİ
1	Pardavimo pajamos	Nr.6	24 556 601	23 448 012
2	Pardavimo savikaina		(19 265 889)	(18 793 586)
3	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	
4	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5 290 712	4 654 426
5	Pardavimo sąnaudos			
6	Bendrosios ir administracinės		(2 243 446)	(1 989 862)
7	Kitos veiklos rezultatai		41 745	49 450
8	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	
9	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		19 294	27 164
11	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(108 612)	(24 029)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2 999 693	2 717 149
14	Pelno mokestis		(449 434)	(402 648)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 550 259	2 314 501

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DIREKTORĖ

SAULIUS LAZAUSKAS

(vardas ir pavardė)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

(vardas ir pavardė)

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VI REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021.01.26

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAĖJĘ FINANSINIAI METAI
1	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2 550 259	2 314 501
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		3 050 171	2 180 518
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(18 801)	(16 362)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		89 318	(2 763)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(488 621)	(474 377)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(5 342)	1 665
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(439 310)	(68 989)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(66 708)	(16 870)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(604 983)	383 889
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(280 586)	820 975
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(29 307)	(12 502)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(15 389)	(30 020)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		4 382	(6 327)
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		92 061	(160 248)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus mėnesių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		132 168	383 611
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		21 397	(129 677)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		58 474	109 840
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		852 643	24 141
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir atieinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai:		4 901 826	5 301 005
2	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(2 801 614)	(6 246 726)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		814 506	16 364
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(75 460)	
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		1 888	37 746
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai:		(2 060 680)	(6 192 616)
3	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI:			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(1 400 000)	(1 000 000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-

EIL. Nr.	STRAIPSNIAI	Priedo Nr.	FINANSINIAI METAI	PRAEJĘ FINANSINIAI METAI
3.1.1.	Akcijų išleidimas			-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(1 400 000)	(1 000 000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(2 557 045)	3 092 034
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2 564 244)	(492 653)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(41 019)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(108 612)	(24 029)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2 455 632)	(427 605)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		7 199	3 584 687
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai:		(3 957 045)	2 092 034
4	VALIUTŲ KURSO POKYČIO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI:			
5	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas):		(1 115 899)	1 200 423
6	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE:		4 817 734	3 617 311
7	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE:		3 701 835	4 817 734

GENERALINIS DIREKTORIUS

(parašas)

SAULIUS LAZAUSKAS

FINANSŲ DIREKTORĖ

(parašas)

DALIA MAKAREVIČIENĖ

UAB "KAUNO ŠVARA" K: 132616649

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KAUNAS, STATYBININKŲ-3; VĮ REGISTRŲ CENTRAS, JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. RUGSĖJO mėn 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021.01.26

(ataskaitos sudarymo data)

2020 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	APMOKĖTAS ĮSTATINIS ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	AKCIJŲ PRIEDAI	SAVOS AKCIJOS (-)	PERKAINOJIMO REZERVAS		ĮSTATYMO NUMATYTI REZERVAI		KITI REZERVAI	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	IŠ VISO
				ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO	FINANSINIO TURTO	PRIVALOMASIS ARBA ATSARGOS (REZERVINIS) KAPITALAS	SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI			
1. LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2018 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		3 336 761	2 849 156	12 578 265
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									132 377	132 377
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. PERSKAIČIUOTAS LIKUTIS UŽPRAĖJUSIO 2018 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		3 336 761	2 981 533	12 710 642
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Praėjusio 2019 m. ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									2 314 501	2 314 501
10. Dividendai									(1 000 000)	(1 000 000)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								5 185 917	(5 185 917)	-
13. Panaudoti rezervai								(3 336 761)	3 336 761	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
17. LIKUTIS PRAĖJUSIO 2019 M. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		5 185 917	2 446 878	14 025 143
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
22. Ataskaitinio 2020 m. laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									2 550 259	2 550 259
23. Dividendai									(1 400 000)	(1 400 000)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								4 292 600	(4 292 600)	-
26. Panaudoti rezervai								(5 185 917)	5 148 492	(37 425)
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
29. Įnašai nuostoliams padengti										
30. LIKUTIS 2020 m. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	5 811 225					581 123		4 292 600	4 453 029	15 137 977

GENERALINIS DIREKTORIUS

FINANSŲ DIREKTORĖ

SAULIUS LAZAUSKAS

DALIA MAKAREVIČIENĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

- Kauno savivaldybės įmonė „Švara“ įregistruota Kauno miesto mero 1991-03-04 potvarkiu Nr. 320. Įmonės pakeitimas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1995-03-28 įsakymu Nr. 225. Įstatų pakeitimas ir veiklos rūšių papildymas įregistruotas rejestro tvarkytojo 1996-05-18 įsakymu Nr. 261. Įmonė reorganizuota į akcinę bendrovę „Kauno švara“ rejestro tvarkytojo 1999-06-01 potvarkiu Nr. 416. Kauno miesto tarybos 2000-02-24 sprendimu Nr. 47 nutarta įmonę reorganizuoti į UAB „Kauno švara“. UAB „Kauno švara“ įregistruota rejestro tvarkytojo 2000-08-01 įsakymu Nr. 460, įregistravimo Nr. AB-2000-283.
- Įmonės kodas 132616649.
- Buveinės adresas: Statybininkų g.3, Kaunas.
- Bendrovės veikla:
Komunalinių, statybinių, žaliųjų, gamybinių, stambiagabaričių, pavojingų atliekų surinkimas, presavimas, vežimas. Antrinių žaliavų surinkimas ir rūšiavimas, pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymas, pažymų išdavimas.
Aplinkos priežiūra - miesto gatvių ir teritorijų mechanizuotas bei rankinis valymas, šlavimas, laistymas ir plovimas, barstymas druskos – smėlio mišiniu, viešųjų tualetų priežiūra, kilnojamų tualetų nuoma, vejų šienavimas, dekoratyvinių želdinių priežiūra.
Miesto gatvių ir viešųjų erdvių priežiūra, remontas ir asfaltavimas.
- 2019 metų vidutinis darbuotojų skaičius 517 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 245,41 Eur.
2020 metų vidutinis darbuotojų skaičius 542 žmonės, vidutinis darbo užmokestis 1 303,38 Eur.
- Kalendoriniai metai 2020-01-01 - 2020-12-31.
- Bendrovė dukterinių įmonių neturi.
- 2020 m Bendrovės finansinę atskaitomybę audituoja Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „Auditas“.
- Asocijuotos įmonės:
 - VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės kodas 300092998, buveinės adresas Pramonės pr.4A., Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre). Įstaigos veiklos sritis-regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas ir administravimas Kauno apskrities teritorijoje, komunalinių atliekų tvarkymas, komunalinių atliekų sąvartynų bei kitų atliekų tvarkymo objektų eksploatavimas. Įstaigos dalininkai: Kauno miesto savivaldybės taryba, Kėdainių rajono savivaldybės taryba, Jonavos rajono savivaldybės taryba, Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba, Kauno rajono savivaldybės taryba, Raseinių rajono savivaldybės taryba ir UAB „Kauno švara“. Įstaigos dalininkams priklauso neturtinės teisės. Kauno miesto savivaldybė visuotiniame dalininkų susirinkime turi 3 balsus (kas sudaro 33,33 proc. balsų), kiti dalininkai turi po 1 vieną balsą (po 11,11 proc. balsų).
 - Kauno miesto savivaldybė (įstaigos kodas 188764867, buveinės adresas Laisvės al.96 Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre) - vienintelė įmonės akcininkė, kuriai priklauso 100 proc. UAB „Kauno švara“ turimų akcijų.
 - 2020 m. gruodžio 4 d. įkurta UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ (įmonės kodas 305682942, buveinės adresas Statybininkų g.3, Kaunas, įregistruota VĮ Registrų centre, juridinių asmenų registre). Bendrovės veiklos sritis-centralizuotas paslaugų teikimas bendrai bendrovę kontroliuojantiems akcininkams-Kauno miesto savivaldybės valdomoms bendrovėms-AB „Kauno energija“, UAB „Kauno vandenys“, UAB „Kauno švara“, UAB „Kauno autobusai“, UAB „Kauno butų ūkis“. Bendrovės įstatinis kapitalas 343 000 paprastųjų materialių vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė vienas euras, kuri akcininkui visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. UAB „Kauno butų ūkis“ priklauso 12 proc. balsų, kitiems akcininkams po 22 proc. balsų.

Apskaitos politika

- Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal ataskaitinių laikotarpiu galiojusį Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo Apskaitos Standartus.
- Pagal LR Įmonių Finansinės atskaitomybės įstatyme nustatytus rodiklius bendrovė rengia vidutinėms įmonėms taikomą finansinių ataskaitų rinkinį.
- Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurai.
- Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma ar kitokio sunaudoto turto vertė ir kitos tiesioginės turto paruošimo naudojimui išlaidos. Sukurtas nematerialus turtas apskaitoje registruojamas sukūrimo savikaina. Sukurto nematerialiojo turto sukūrimo išlaidos įverinamos pagal taikomą savikainos skaičiavimo metodiką. Nematerialus turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo metodą.

- Ilgalaikis materialus turtas, tai įmonei nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas ekonominę naudą ir išsaugodamas natūrinę formą, nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra didesnė nei 90 Eur. Nuo 2020 m pakeitus apskaitos politiką klientų aptarnavimui naudojami visi konteineriai priskiriami ilgalaikiam turtui, kadangi įmonės turimų konteinerių skaičius ir vertė yra reikšmingi ir pajamas įmonei uždirba eksploatuojami vidutiniškai septynis metus. Patikėjimo teise gautas turtas ilgalaikiam turtui priskiriamas nuo 15 Eur. vertės. Materialus turtas priskiriamas ilgalaikiam, jei įmonė tikisi būsimais laikotarpiais iš jo gauti ekonominės naudos arba jis sudaro prielaidas įmonei veikti.
Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta (mokėtina) pinigų suma, pasigaminto turto tiesioginės ir netiesioginės gamybos išlaidos, turto registravimo mokesčių, parengimo naudoti ir pan. išlaidos, patirtos iki naudojimo pradžios.
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, vadovaujantis LR Pelnų mokesčio įstatymo 1 priedėliu, apskaičiuojamas remiantis metinėmis nusidėvėjimo normomis, kurias tvirtina įmonės valdyba. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo sekančio mėnesio 1 dienos po turto įvedimo į eksploataciją.
Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įmonės vadovo patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.
Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas periodiškai, bet ne rečiau kaip metinių finansinių ataskaitų datą, peržiūrimi. Jei pastebėtas reikšmingas laukiamos iš to turto ekonominės naudos pasikeitimas, nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas pakeičiami taip, kad atitiktų pasikeitusią situaciją.
Nurašius nudėvėtą turtą, gautos dalys ar medžiagos apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte.
- Atsargos - per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Registruojant atsargas apskaitoje ir finansinėse ataskaitose jos įvertinamos faktine įsigijimo savikaina. Įmonės atsargoms priskiriami degalai, atsarginės dalys, pirktas inventorių ir kitos medžiagos. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atlikto pirkto atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų suma. Atsargų gabenimo bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos, jei tos sumos nereikšmingos. Pagamintų atsargų savikainą sudaro tiesioginės ir netiesioginės išlaidos. Kad turto balansinė vertė neviršytų sumos, kurią tikimasi gauti pardavus arba sunaudojus šį turtą (jei atsargos buvo sugadintos, visiškai arba iš dalies paseno, jų pardavimo kaina krito), atsargos nuvertinamos iki galimo realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą arba grupę grupę. Visų atsargų nukainojimo iki galimo realizavimo vertės suma ir visi atsargų nuostoliai pripažįstami to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nuvertinimai ar susidarė nuostoliai, veiklos sąnaudomis. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko konkrečių kainų atsargų įvertinimo būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.
- Finansiniam turtui priskiriami pinigai, esantys įmonės kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose bei sutartinė įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, apsieisti finansiniu turtu ar įsipareigojimais, kuri finansinėse ataskaitose parodoma kaip už parduotą produkciją ir paslaugas gautinos sumos, iš anksto sumokėtos sumos už finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos įmonei. Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinis turtas ir įsipareigojimai registruojamas apskaitoje tada, kai įmonė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą arba prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą ir įsipareigojimus, įmonė įvertina juos įsigijimo savikaina. Savikaina nustatoma pagal gauto ar perduoto turto ar paslaugų vertę. Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai įvertinami tikrąja verte (susiję su rinkos kainomis) arba amortizuota savikaina. Finansinis turtas nurašomas, kai įmonė netenka teisės kontroliuoti turtą, kai ji gauna visą sutartyje numatytą naudą. Finansinis įsipareigojimas nurašomas, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti. Kiekvieno balanso datą įmonė apskaičiuoja už finansinį turtą tikėtiną atgauti sumą, ir sumažinusi balansinę vertę, pripažįsta nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Nuvertėjimas grindžiamas prielaida, kad bus gaunamos ne visos gautinos sumos. Kiekvieno finansinio turto vieneto vertės sumažėjimas nustatomas ir registruojamas atskirai.
- Pagrindinei veiklai priskiriami atliekų tvarkymo, miesto tvarkymo, viešųjų erdvių priežiūros ir remonto, antrinių žaliavų bei pakuočių atliekų surinkimo darbai bei veiklos sąnaudos. Kitai veiklai priskiriama kita (nepagrindinė) netipinė veikla- atsargų, ilgalaikio turto pardavimas, patalpų nuoma ir pan. Finansinės ir investicinės veiklos straipsniui priskiriamos palūkanų už bankuose laikomus pinigus, valiutų kurso pasikeitimo, pripažintų baudų ir delspinigių pajamos ir sąnaudos.
- Bendrovės pasirašytasis įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma. Jei už išleistas akcijas atsiskaitoma turtu, akcijų emisijos kaina yra lygi už jas gauto turto tikrajai vertei. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominali akcijų vertė. Jei priimtas savininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti akcinės bendrovės įstatai. Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytojo pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Kiti rezervai sudaromi

savininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus. Kai apskaičiuojama visa premijų, tantjemų ir kitų išmokų (ar jų dalies), kurioms savininkų sprendimu buvo sudarytas rezervas, suma, ji priskiriama ataskaitinio laikotarpio sąnaudoms ir parodoma pelno (nuostolio) ataskaitoje, o rezervas panaikinamas savininkų sprendimu didinant nepaskirstytąjį pelną.

Nepaskirstytojo pelno mažinimas registruojamas apskaitoje, kai registruojami ataskaitinio laikotarpio nuostoliai, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata ir kitais teisės aktais nustatytais atvejais. Nepaskirstytojo pelno didinimas registruojamas, kai registruojamas ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas, priėmus sprendimą mažinti arba panaikinti anksčiau sudarytus rezervus, registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata ir kitais teisės aktais nustatytais atvejais. Nepaskirstytojo nuostolio mažinimas (didinimas) registruojamas, kai registruojamas ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostolis) bei priėmus sprendimą padengti nuostolius iš rezervų ar nuostolių suma mažinant įstatinį kapitalą.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti.

- Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikio turto pirkimui, statymui ar kitokiam įsigijimui. Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso staipsnis „Dotacijos“ tiek, kiek to turto nudėvima, ir mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Gautas finansavimas pripažįstamas ir rodomas apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintas sprendimas skirti finansavimą ir pravedamos lėšos.
- Pajamos įmonės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas ir nukainojimą. Pardavimo pajamos įvertinamos už prekę ar paslaugą gautina pinigų suma neįskaitant į ją pridėtinės vertės mokesčio. Prekėmis laikomas turtas, skirtas perparduoti, ir įmonės pagaminta produkcija, skirta parduoti. Pajamos pripažįstamos jei: pajamų suma gali būti patikimai įvertinta; sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso datos gali būti patikimai įvertintas; tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda; sąnaudos, susijusios su sandoriu, gali būti patikimai įvertintos; su prekėmis susijusi rizika ir jų teikiama nauda yra perduota pirkėjui ir bendrovė parduotų prekių nevaldo ir nekontroliuoja. Kai pagal paslaugų teikimo sutartį paslaugos teikiamos ilgiau kaip vieną ataskaitinį laikotarpį, pajamos proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, per kuriuos buvo teikiamos paslaugos. Jei kyla abejonių, ar bus gauta jau į pajamas įtraukta suma, skola, kurios nesitikima gauti, įtraukiama į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas. Jei nėra galimybių atgauti patirtų išlaidų, jos pripažįstamos sąnaudomis. Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu.
- Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis pajamomis ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Į pardavimo savikainą įtraukiama per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius patirtų išlaidų suma, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Finansinėse ataskaitose pateikiama grynoji suteiktų paslaugų savikaina. Nuo 2020 m bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos administracijos personalo darbo apmokėjimas, ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM, žemės nuomos ir kt.), transporto ir ryšių ir kitos bendrosios sąnaudos, sąnaudos labdarai ir darbuotojų pašalpoms bei kitoms socialinėms reikmėms tenkinti. Kitos veiklos sąnaudos pripažįstamos pagal tuos pačius pripažinimo kriterijus, kaip ir tipinės veiklos sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis pripažįstamos sąnaudos, susijusios su finansiniu turtu ir finansiniais įsipareigojimais.
- Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taikant mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatytus pelno ir kitų nuo apmokestinamojo pelno apskaičiuojamų mokesčių reikalavimus. Bendrovė skaičiuoja atidėtą pelno mokesčių, kurį numatoma sumokėti ar atgauti nuo turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir atitinkamos jų mokesčio bazės, naudojamos apskaičiuojant apmokestinamą pelną, susidariusių skirtumų. Tokie skirtumai vadinami laikiniais. Jei apskaičiuojant pelno mokesčių turto ar įsipareigojimų balansinę vertę skiriasi nuo jo mokesčio bazės, pripažįstami atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai ir (arba) turtas. Jie apskaičiuojami lyginant turto ar įsipareigojimo balansinę vertę su jo mokesčio baze. Atidėtasis pelno mokestis skaičiuojamas nuo laikinųjų skirtumų: atidėjinių abejotinių skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervą, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža), nuo atidėjinių pagal Darbo kodekso reikalavimus mokamų išeitinių išmokų mokėjimui darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeinantiems iš darbo, nuo atidėjinių atsargų nuvertinimui bei nuo atidėjinių nepanaudotų atostogų rezervo Sodros dalies.
- Atidėjiniai pripažįstami jei: įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai; tikėtina, kad teisiniu įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės

naudoti turimą turtą; įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Kiekvieną balanso datą atidėjiniai peržiūrimi ir koreguojama jų vertė. Atidėjiniai naudojami tik tiems tikslams, kuriems jie buvo sudaryti.

- Lizingas apskaitoje registruojamas, jei lizingo laikotarpio pabaigoje nuosavybės teisė į turtą pereina lizingo gavėjui. Bendrovė, gavusi turtą pagal lizingo sutartį, registruoja ilgalaikį turtą ir ilgalaikius įsipareigojimus turto vertės dengimo suma. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Turto vertės dengimo suma mažinamos pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuotini mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.
- Nuomos mokestis, mokamas pagal nuomos sutartį, išsinuomoto turto eksploatacijos ir draudimo išlaidos, pripažįstami sąnaudomis. Išsinuomoto turto nusidėvėjimą skaičiuoja turto savininkas. Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos. Išlaidos, susijusios su išnuomotu turtu, pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.
- Atlygio darbuotojui už atliktą darbą sąnaudas įmonė pripažįsta tą ataskaitinį laikotarpį, kada darbuotojas atliko darbą. Darbuotojams, tiesiogiai dalyvaujantiems teikiant paslaugas, gaminant produkciją, apskaičiuotas atlygis ir su juo susijusios išlaidos priskiriamos tų paslaugų (produkcijos) savikainai. Administracijos ir negamybinių padalinių atlygis ir su juo susijusios išlaidos priskiriamos veiklos sąnaudoms. Įmonė pripažįsta visas sąnaudas, susijusias su trumpalaikiu atlygiu darbuotojams už mokamą darbo ir kompensuojamą ne darbo laiką. Atlygio už kaupiamąjį kompensuojamą ne darbo laiką sąnaudas ir įsipareigojimą įmonė pripažįsta tą ataskaitinį laikotarpį, kai darbuotojas atlieka darbą, kuris suteikia teisę į kompensuojamą ne darbo laiką. Atostoginių kaupinių įmonė apskaičiuoja finansinės ataskaitos datai. Priedai ir priemokos prie darbo užmokesčio mokami įstatymų nustatyta tvarka ir kolektyvinėje sutartyje numatytais atvejais. Premijų už darbą ir jubiliejaus proga sąnaudas ir įsipareigojimą įmonė pripažįsta kai jos skiriamos įmonės vadovo įsakymu. Išeitinės kompensacijos sąnaudomis ir trumpalaikiais įsipareigojimais pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai priimamas sprendimas nutraukti darbo santykius su darbuotoju. Bendrovėje pagal Darbo kodekso reikalavimus mokamos išeitinės išmokos darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išeinantiems iš darbo. Šių kompensacijų mokėjimui bendrovė formuoja atidėjinį ir šis įsipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Įsipareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Dabartinė išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Vyriausybės vertybinių popierių, išreikštų ta pačia valiuta kaip išmokos ir kurių išmokėjimo laikotarpis panašus į numatomą išmokų mokėjimo laikotarpį, palūkanų norma. Aktuarinis pelnas ir nuostoliai pripažįstami iš karto pelno (nuostolių) ataskaitoje. Bendrovė moka nustatyto dydžio socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą vadovaujantis šalies įstatymų reikalavimais ir ateityje neturės jokio įsipareigojimo ir toliau mokėti šias įmokas, jei fondas neturės pakankamai turto, kad galėtų visiems darbuotojams sumokėti išmokas, susijusias su tarnyba dabartiniu ar ankstesniais laikotarpiais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudoms.
- Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta pagal Lietuvos banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį, skelbiamą dieną prieš ūkinį įvykį arba ūkinę operaciją. Skirtumai, susidarę apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės atskaitomybės datą, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.
- Verslo segmentais pripažįstamos tos sudedamosios įmonės verslo dalys, kurios gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų, kurių veiklos rezultatai nuolat tikrinami įmonės vadovybės ir rengiama atskira finansinė informacija, teikiama įmonės vadovybei.
- Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įverinimai, apima amortizaciją, nusidėvėjimą, ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimą ir vertės sumažėjimo bei pajamų kaupimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įverinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.
- Neapibrėžti įsipareigojimai finansinėse ataskaitose nepripažįstami, bet aprašomi (išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža).
- Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), atspindimi finansinėse ataskaitose. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.
- Šalys laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą, tiesiogiai ar netiesiogiai gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Susijusia šalimi laikomas juridinis asmuo, kuris bendrai kontroliuoja jungtinės veiklos sutarties objektą bei asmuo, kuriam lemtingą poveikį daro tas pats patronuojantis juridinis asmuo. Susijusiais asmenimis nelaikomi bendrovės klientai - komunalinių paslaugų tiekėjai bei pirkėjai. Įmonės, bendrai kontroliuojančios jungtinės veiklos sutarties objektą – tai

įmonės, pasirašiusios jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį, pagal kurią, kooperuodamos savo turta, darbą ar žinias, jos įsipareigoja bendrai siekti tam tikro tikslo arba vykdyti tam tikrą veiklą.

Informacija dėl 2020 m. finansinių ataskaitų

1. Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

Nematerialų turtą bendrovėje sudaro kompiuterių programinė įranga.

Per 2020 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 7 804 819 Eur. Tame tarpe:

- mašinų ir įrengimų - už 6 138 710 Eur;

- transporto priemonių - už 369 812 Eur;

- kitų įrengimų - už 1 234 864 Eur. Tame tarpe - 2020-02-04 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduota bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 84 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti, kurių bendra vertė 8 131 Eur). Ilgalaikiame turte bendrovė apskaito 139 679 vnt. konteinerių, 4 349 382 Eur sumai, vertinant likutine verte. Tame tarpe, vadovaujantis 2014-09-17 sutartimi tarp VŠĮ „Žalias taškas“, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“, VŠĮ „Gamtos ateitis“, UAB „Kauno švara“ ir Kauno m. savivaldybės administracijos „Dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576 per 2015 - 2016 m. įsigyta 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių už 331 088 Eur. Pagal šią sutartį gauta 327 086 Eur finansavimo suma sumažinama pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių įsigijimo savikaina.

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą turtą sudaro darbo mašinos ir įrengimai. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal finansinės nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normos

EILĖS Nr.	ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖ	NAUDINGO TARNAVIMO LAIKAS (METAIS)
ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS		
1	Programinė įranga	3
ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS		
1	Administraciniai ir gamybiniai pastatai	80
2	Kiti pastatai	15-33
3	Mašinos ir įrengimai	5-17
4	Įrenginiai, statiniai	30-35
5	Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8-35
6	Baldai, ūkinis inventorių	4-10
7	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
8	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6-11
9	Kiti lengvieji automobiliai	10-11
10	Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	6-12
11	Konteineriai ir konteinerių priedai	4-10
12	Darbo mašinų priedai, kitas ūkinis inventorių ir aukščiau neišvardytas materialus turtas	4-10

(priedai Nr. 1; 2.1)

2. Ilgalaikis finansinis ir atidėtojo pelno mokesčio turtas

2020 m ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinis turtas buvo 2 177 522 Eur. Tame tarpe:

- 2 102 062 Eur turtinis įnašas Kauno Regiono atliekų tvarkymo centrui pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. 4.5.- 07) S2 – 198;

- 75 460 Eur įsigytos 75 460 vnt. paprastosios vardinės materialios UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ akcijos pagal 2020 m. gruodžio 4 d. UAB „Kauno miesto paslaugų centro steigimo sutartį“ Nr.6.8.-PS-262/20.

Bendrovė skaičiuoja atidėtojo pelno mokesčių nuo laikinųjų skirtumų: atidėtojo pelno abejotinių skolų nurašymui (išskyrus daugiabučių namų gyventojų abejotinių skolų rezervą, kadangi šių skolų atgavimo tikimybė maža), nuo atidėtojo pelno pagal Darbo kodeksą reikalavimus mokamų išėjimo išmokų mokėjimui darbuotojams, darbo bendrovėje metu įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją ir išėjimui iš darbo, nuo atidėtojo pelno atsargų nuvertinimui bei nuo atidėtojo pelno nepanaudotoms atostogoms Sodros dalies. Dėl 2020 m apskaitos politikos pakeitimo atsargose apskaitytas mažos

vertės kontenerius priskyrus ilgalaikiam turtui, 279 350 Eur perskaičiuotas atidėtas pelno mokestis nuo sukaupto šių kontenerių nuvertėjimo ir sumažintas praėjusių laikotarpių pelnas. Įgyvendinant palyginamumo principą finansinių ataskaitų 2019 m. atidėtojo pelno mokesčio turto suma sumažinta nurodant 59 728 Eur (2019 m. finansinėse ataskaitose pateikta 301 654 Eur).

3. Atsargos

Nuo 2020 m. pakeitus apskaitos politiką, žaliavų ir komplektavimo gaminių grupėje apskaityti 107 310 vnt. kontenerių, 2 847 708 Eur sumai, vertinant įsigijimo savikaina, apskaitomi ilgalaikio turto grupėje. Tame tarpe, vadovaujantis 2014-09-17 sutartimi tarp VŠĮ „Žalias taškas“, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“, VŠĮ „Gamtos ateitis“, UAB „Kauno švara“ ir Kauno m. savivaldybės administracijos „Dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr. SR-1576 per 2015 - 2016 m. įsigyta 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų kontenerių už 331 088 Eur. Pagal šią sutartį gauta 327 086 Eur finansavimo suma sumažinta pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų kontenerių įsigijimo savikaina.

Vadovaujantis 2012 m. birželio mėn. 20 d. bendrovės valdybos nutarimu Nr. (1.7.) – VN – 50 „Dėl kontenerių apskaitos“, mažaverčių kontenerių įsigijimo vertės koregavimui skaičiuotas nuvertėjimo rezervas, kurio sukaupta suma 1 862 333 Eur apskaitomas ilgalaikio turto grupėje kaip eksploatuojamų kontenerių sukauptas nusidėvėjimas. Pagamintos produkcijos grupėje apskaitomos savos gamybos metalo gaminių, pakuočių atliekų, dugno pelenų bei kitų antrinių žaliavų atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo savos gamybos metalo gaminių 6 573 Eur sumai, 53 211 Eur pakuočių atliekų bei kitų antrinių žaliavų atsargų bei 476 916 Eur dugno pelenų atsargų.

2018 m. sausio mėn. 17 d. įsakymu Nr. OV – 376 „Dėl atsargų likvidumo nustatymo“ nustatyta tvarka sandėliuose esančių atsargų galimo panaudojimo įvertinimui ir nelikvidžių atsargų nustatymui. Atsargų nuvertėjimas sudaro 46 437 Eur. Šiam atsargų nuvertinimui suformuoti atsargų nuvertėjimo rezervai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo 13 str. „Vieneto turtas“ 4 d. ir bendrovės valdybos 2015-04-10 nutarimu Nr. (1.7.)-VN-32 „Dėl trumpalaikio turto apskaitos politikos keitimo“, nuo 2015 m. nustatyta trumpalaikio turto nurašymo į sąnaudas tvarka - inventorių, kurio vertė iki 10 Eur, nurašomas tą mėnesį, kai turtas atiduodamas naudojimui. Inventorių, kurio vertė virš 10 Eur, nurašomas iki apskaitinės 1 Eur kainos tą mėnesį, kai turtas atduotas naudojimui, o apskaitinė kaina nurašoma į sąnaudas tą mėnesį, kai turtas likviduojamas kaip nebetinkamas naudoti arba parduodamas. Atsarginės dalys, kuras, medžiagos, naudojamas kaip gamybos /paslaugų teikimo sudedamoji dalis, nurašoma pagal nustatytus normatyvus/ kalkuliacijas tą mėnesį, kai jos sunaudojamos gamybos/ paslaugų teikimo procese arba parduodamos, o naudojamos aptarnaujant gamybos/ paslaugų teikimo procesą, nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kurį šis turtas atiduodamas naudoti.

(priedas Nr.2)

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendra ateinančių laikotarpių sąnaudų suma sudarė 92 873 Eur. Tame tarpe įmonės transporto parko ir veiklos draudimo įmokos – 65 322 Eur.

5. Pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių išskolinimas

Laikotarpio pabaigoje bendrovė turėjo neapmokėtų pirkėjų ir asocijuotųjų įmonių skolų bendrąją vertę už 3 732 113 Eur. Tame tarpe:

- Kauno miesto savivaldybės skola – 545 977 Eur.;

- gyventojų skola – 1 198 282 Eur.;

- juridinių asmenų skola – 1 987 854 Eur. Tame tarpe:

- savivaldybės kontroliuojamų įmonių skola – 35 870 Eur. (didžiausios skolos: Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ – 13 022 Eur, UAB „Kauno vandenys“ – 4 523 Eur, VĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė – 3 279 Eur, AB „Kauno energija“ – 2 750 Eur);

- kitų juridinių asmenų skola – 1 951 984 Eur (didžiausios skolos: VŠĮ „Žalias taškas“ -564 104 Eur, VŠĮ „Gamtos ateitis“ – 68 244 Eur, VŠĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 89 418 Eur, UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ – 67 258 Eur, UAB „Vilniaus kogeneracinė jėgainė“ – 44 313 Eur.)

Nuo 2017-08-01 mišrių komunalinių (buitinių) atliekų surinkimo įkainis skaičiuojamas vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2017 m. vasario mėn. 7 d. sprendimu Nr. T – 10, 2017 m. birželio mėn. 13 d. sprendimu Nr. T – 357, 2017 m. birželio mėn. 13 d. sprendimu Nr. T – 358. Šiais sprendimais nustatyta Kauno miesto savivaldybės įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą dydžio nustatymo metodika ir mišrių komunalinių atliekų tvarkymo pastoviosios ir kintamosios įmokos dedamosios dalies dydžiai ir mišrių komunalinių atliekų susikaupimo normos. 2020 m. kovo 24 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-104 „Dėl mišrių komunalinių atliekų tvarkymo pastoviosios ir kintamosios įmokos dedamosios dalies dydžių ir mišrių komunalinių atliekų susikaupimo normų nustatymo“ nuo 2020 m. birželio 1 dienos taikomi nauji įmokų dydžiai.

Abejotinos pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 565 668 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas abejotinių skolų nurašymo rezervas buvo lygus abejotinomis pripažintų skolų sumai. Virš 90 kalendorinių dienų praterminuotų skolų suma 565 668 Eur.
(priedai Nr.3;3.1)

6. Kitos per vienerius metus gautinos sumos

Kitos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 43 702 Eur. Tame tarpe 1 064 Eur avansinių mokesčių biudžetui suma ir 35 550 Eur pasiūlymų, sutartinių įsipareigojimų vykdymo, dalyvaujant viešuosiuose pirkimuose, garantų suma.

7. Pinigai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 701 835 Eur. Tame tarpe pinigų likutis kasoje – 30 175 Eur.

8. Kapitalas

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstatinis kapitalas sudarė 5 811 225,30 Eur. Visos akcijos yra paprastosios nematerialios ir pilnai apmokėtos. Turimų akcijų skaičius sudarė 20 065 vnt. Vienos akcijos nominali vertė 289,62 Eur. Vienintelė įmonės akcininkė yra Kauno miesto savivaldybė, kuriai priklauso 100 proc. bendrovės turimų akcijų.

9. Rezervai

Vadovaujantis 2020 m. balandžio mėn. 27 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A - 1382 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kauno Švara“ 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo ir pelno (nuostolių) paskirstymo“, 2 314 501 Eur 2019 m. pelno bei 5 185 917 Eur pervedimų iš rezervų (viso 7 500 418 Eur) paskirstyta sekančiai: į rezervą investicijoms – 3 799 700 Eur, labdarai ir paramai - 30 000 Eur, darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms – 462 900 Eur. Dividendams paskirta ir sumokėta 1 400 000 Eur pelno dalis. 1 807 818 Eur nepaskirstytas pelnas perkeltas į kitus finansinius metus.

10. Dotacijos ir subsidijos

Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį panaudota 806 762 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti gautų dotacijų dalis, kuria sumažinta priskaityta šio turto nusidėvėjimo suma, 124 095 Eur iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta subsidija darbo užmokesčiui už darbuotojus, kuriems dėl COVID-9 paskelbta prastova bei 257 586 Eur pagal Biudžeto lėšų naudojimo Kauno miesto savivaldybės 2018-2020 metų užimtumo didinimo programai įgyvendinti sutartį gauta subsidija su programos įgyvendinimu susijusių patirtų išlaidų kompensavimui.

Ilgalaikio turto įsigijimui gautų dotacijų grupėje apskaitomos:

- 2017 metų Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimais „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio ilgalaikio materialiojo turto – gatvių priežiūros ir valymo mašinų perdavimo UAB „Kauno švara“, iki 2023 m. perduotos bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise devynios gatvių priežiūros ir valymo mašinos, kurių įsigijimo vertė 1 577 487 Eur.;

- 2015-09-08 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio trumpalaikio materialiojo turto – pakuočių atliekų surinkimo priemonių (konteinerių) perdavimo UAB „Kauno švara“, perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 30 000 vnt. konteinerių, skirtų pakuočių atliekų surinkimui iš gyvenamųjų namų kvartalų iki 2014-04-15 Komunalinių atliekų tvarkymo Kauno mieste paslaugų teikimo sutartyje Nr.SR-0759 nurodyto termino pabaigos. Konteinerių įsigijimo vertė 605 850 Eur.;

- 2019-03-26 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 459 vnt. pusiau požeminės ir antžeminės komunalinių atliekų surinkimo konteinerių aikštelės ir 287 vnt. konteinerių, skirtų popieriui, stiklui ir plastikui, skirtų savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimo ir antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai atlikti iki 2029-04-09. Konteinerių ir aikštelių įsigijimo vertė 2 930 301 Eur.

- 2019-11-19 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduoti bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 108 vnt. pusiau požeminės ir antžeminės komunalinių atliekų surinkimo konteinerių aikštelės ir 57 vnt. konteinerių, skirtų popieriui, stiklui ir plastikui, skirtų savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimo ir antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai atlikti iki 2029-12-12. Konteinerių ir aikštelių įsigijimo vertė 620 814 Eur.

- 2020-02-04 Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kauno miesto savivaldybės trumpalaikio materialiojo turto patikėjimo UAB „Kauno švara“ perduota bendrovei valdyti ir naudoti patikėjimo teise 84 vnt. šiukšliadėžių, skirtų šunų ekskrementams surinkti, kurių bendra vertė 8 131 Eur.

Į sukaupą nepaskirstytą pelną iškeliamą 374 302 Eur nepanaudotų dotacijų, gautų Lapių regioninio sąvartyno, kuris pagal 2005 m. spalio 6 d. Turinio įnašo sutartį Nr. 4.5.- 07) S2 – 198, perduotas Kauno Regiono atliekų tvarkymo centrui, įrengimui. Įgyvendinant palyginamumo principą koreguojami 2019 m duomenys, keičiant turėtų finansavimų ir dotacijų sumą į 4 679 889 Eur vietoje 5 054 191 Eur.

Viso gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3 898 456 Eur.

11. Finansinės skolos

Įmonės finansines skolas sudaro lizingo įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įmonė turėjo lizingo įsipareigojimus:

- 137 619 Eur Danske bank A/S. Taikoma palūkanų bazė EURIBOR + 1,47 proc metų palūkanų dydžio marža.
- 737 765 Eur UAB „Swedbank Lizingas“. Taikoma 2,57 proc. metinių palūkanų;
- 693 262 Eur SIA „Unicredit Leasing“. Taikoma 2,60 proc. metinių palūkanų;
- 150 077 Eur UAB „Volvo Financial Services VFS LT“. Taikoma 3,60 proc. metinių palūkanų;
- 1 838 331 Eur AB Šiaulių bankas. Taikoma 3,20 proc. metinių palūkanų;
- 120 525 Eur UAB „Citadele Faktoringas ir lizingas“. Taikoma 2,77 proc. metinių palūkanų.
- 2 152 891 Eur AB SEB bankas. Pagal 2019-12-03 Lizingo limito suteikimo sutartį Nr. 0319-3980/F3 įsigytam turtui taikoma 1,98 proc. metinių palūkanų, pagal 2020-11-09 Lizingo limito suteikimo sutartį Nr.6.8.-PS-240/20 įsigytam turtui taikoma 1,95 proc. metinių palūkanų

Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta lizinguojamo turto (darbo mašinų ir įrengimai: šlavimo automobiliai, šiukšliavežės, atliekų smulkintuvas, traktoriai su druskos – smėlio barstytuvais, automobilis su konteinerių plovimo įranga, automobiliai su sniego valymo peiliais) už 7 004 005 Eur, sumokėta 3 229 493 Eur lizingo įmokų ir 109 330 Eur lizingo palūkanų.

Iki 2019 m. balandžio mėnesio bendrovė naudojos kreditine linija pagal 2015 m. rugpjūčio mėn. 03 d. finansavimo paslaugų (kreditavimo) sutartį Nr. KL201507 – 0030 su Danske Bank A/S. Kreditinės linijos lėšos skirtos 30 000 vnt. pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų konteinerių įsigijimui pagal 2014-09-17 „Sutartį dėl infrastruktūros plėtros ir infrastruktūros plėtros finansavimo“ Nr.SR-1576. Taikyta kintama šešių mėn. palūkanų norma. Palūkanų bazė EURIBOR + 1,70 proc. metų palūkanų dydžio marža.

(priedas Nr.4)

12. Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos per vienerius metus mokėtinos sumos sudarė 3 430 318 Eur. Tame tarpe:

- 596 946 Eur skola tiekėjams už per paskutinius mėnesius pirktas prekes ir paslaugas. (Didžiausios skolos laikotarpio pabaigoje buvo: UAB „Technikos uostas“ – 54 891 Eur, UAB „Lit Sald Trade“ – 84 785 Eur, UAB „Jotvainis“ – 30 668 Eur, UAB „Viada LT“ – 134 896 Eur, UAB „Kauno keliai“ – 20 068 Eur.);
- 1 495 849 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- 462 341 Eur mokėtinų mokesčių biudžetui. Tame tarpe taršos mokestis už sąvartyne šalinamas atliekas -306 946 Eur., mokėtinas PVM-146 617 Eur.

(priedas Nr.5)

13. Pajamos ir rezultatai

Bendrovės pardavimų pajamos, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 1 108 589 Eur, pardavimų savikaina išaugo 472 303 Eur. Bendrasis pelnas padidėjo 636 286 Eur.

Nuo 2020 m bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos administracijos personalo darbo apmokėjimas, ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM, žemės nuomos ir kt.), transporto ir ryšių, ir kitos bendrosios sąnaudos, sąnaudos labdarai ir darbuotojų pašalpoms bei kitoms socialinėms reikmėms tenkinti. Įgyvendinant palyginamumo principą patikslinti Pelno nuostolių ataskaitos 2019 m duomenys iš bendrųjų ir administracinių sąnaudų į pardavimo savikainą iškeliant 211 906 Eur ūkio skyriaus išlaikymo sąnaudų ir 185 943 Eur darbininkams išmokėtų vienkartinį premijų dalį (viso 397 849 Eur). 2019 m. finansinėse ataskaitose buvo nurodyta 18 395 737 Eur pardavimo sąnaudų ir 2 387 711 Eur bendrųjų ir administracinių sąnaudų, 2020 m patikslinus duomenis – 18 793 586 Eur pardavimo sąnaudų ir 1 989 862 Eur bendrųjų ir administracinių sąnaudų. Bendrosios ir administracinės sąnaudos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 253 584 Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 2 243 446 Eur. Grynasis pelnas išaugo 235 758 Eur.

2020 m COVID-19 pandemijos karantino metu 214 vnt. juridinių asmenų sustabdė veiklą ir komunalinių atliekų vežimo paslaugas, ko pasėkoje įmonė neteko apie 120 tūkst. Eur pajamų. Be to papildomoms darbuotojų asmeninėms apsaugos priemonėms, darbo patalpų dezinfekavimui išleista 59 tūkst. Eur

(priedas Nr.6)

14. Informacija apie verslo segmentus

Įmonės veikla skirstoma į pagrindinę ir nepagrindinę veiklą. Išskiriamos pagrindinės veiklos kryptys:

- atliekų surinkimas, kuris apima buitinių atliekų vežimą iš gyventojų bei organizacijų, su buitinių atliekų vežimu susijusių perkrovimo stočių ir sąvartynų aptarnavimą bei antrinių žaliavų ir pakuotės atliekų surinkimą;
- miesto gatvių mechanizuotas valymas, barstymas, teritorijų rankinis valymas ir miesto viešųjų tualetų eksploatavimas, vejų šienavimas, dekoratyvinių želdinių priežiūra;
- miesto viešųjų erdvių priežiūros ir remonto paslaugos.

Bendrovės kitos veiklos segmentas - tai įmonės patalpų nuomos, atsargų, ilgalaikio turto pardavimo, finansinė bei kita netipinė veikla.

(priedas Nr.7)

15. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Gautina suma iš didžiausio partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelės bendrovės akcininkės, 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 14,63 proc. visų iš pirkėjų gautinų sumų. Gautinų sumų likučiai yra nuolat kontroliuojami. Maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius finansinės būklės ataskaitų sudarymo dienai. Galima rizika atsiranda dėl partnerių įsipareigojimų nevykdymo ir didžiausia galima rizika yra lygi balansinei šių instrumentų vertei.

Pagrindiniai bendrovės mokumo ir likvidumo rodikliai rodo, kad bendrovė yra moki, likvidumo rizikos nėra. Pagrindinės priemonės, užtikrinančios pinigų srautų valdymą – ilgi mokėjimų atidėjimų terminai bei reguliariai planuojamas ir organizuojamas apyvartinių lėšų poreikio padengimo užtikrinimas. Kredito linijų sutartys neužtikrintos turto įkeitimu.

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų balansinės vertės apytiksliai atitinka jų tikrąsias vertes. Bendrovės vadovybė nėra nustatiusi konkretaus siektino įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykio koeficiento, tačiau esami rodikliai yra vertinami kaip pakankamai geri veiklos rodikliai.

Išoriniai rizikos veiksniai, įtakojantys bendrovės pagrindinę veiklą yra Vyriausybės ir kitų institucijų teisės aktai, vietinės savivaldos sprendimai, bendras šalies ekonominis lygis, įtakojantis bendrovės paslaugų vartotojų pajamas, aplinkosauginiai reikalavimai bei parduodamų paslaugų kainų politika.

(priedai Nr. 3;8)

16. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė dalyvavo ieškovu teisminių procesų bylose dėl įsiskolinimų bendrovei už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes. Bendrovė mano, kad ženklios įtakos įmonės mokumui ar veiklos tęstinumui šie teisminiai procesai neturės ir žalos atlyginimas bus nereikšmingas, todėl atidėjiniai, susiję su šiais ieškiniiais neapskaiityti šiose finansinėse ataskaitose.

Pagal 2016-08-26 „Laidavimo sutartį“ Nr.6.8-PS-156 su AB Šiaulių banku bendrovė, suteikdama laidavimą, įsipareigojo sumokėti AB Šiaulių bankui ne didesnę kaip 3 000 000 Eur (trijų milijonų eurų) sumą jeigu UAB „Kauno arena“ neįvykdys ar netinkamai įvykdys savo prievolės pagal 2011-05-06 kreditavimo sutartį Nr.IL-2011-005-09, kartu su visais jos priedais, sudarytą su AB Šiaulių banku. Bendrovė, sumokėjusi AB Šiaulių bankui pagal pateiktą reikalavimą, įgyja atgręžtinio reikalavimo teisę UAB „Kauno arena“ bei UAB „Kauno arena“ įsipareigoja bendrovės naudai antriniu įkeitimu, ne ilgesniam nei 7 metų terminui, įkeisti reikalavimo teisę į pagal 2010-01-18 koncesijos sutartį Nr.0118 „Dėl Kauno pramogų ir sporto rūmų Nemuno saloje, Karaliaus Mindaugo pr.50, Kaune valdymo ir naudojimo“ UAB „Kauno arena“ gautinas koncesijos sumas ne didesnei kaip 3 000 000 Eur sumai. 2020-07-02 šis sutartinis įkeitimas, AB Šiaulių bankui patvirtinus laidavimo pabaigą, išregistruotas iš Hipotekos registro

17. Susijusių šalių sandoriai

Su bendrove susijusios šalys – Viešojo įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centras bei Kauno miesto savivaldybė, kuriai kaip vienintelei bendrovės akcininkei priklauso 100 proc. bendrovės akcijų.

- Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe:
 - Pagal 2018 m. gruodžio 28d. „Komunalinių atliekų tvarkymo Kauno mieste paslaugų teikimo sutartį“ Nr. SR-1024 Kauno miesto savivaldybės administracijos pavedimu bendrovė teikia paslaugas, kurios apima surinkimą, vežimą ir perdavimą naudoti ar šalinti visas komunalines atliekas, nustatytas Kauno miesto komunalinių atliekų tvarkymo taisyklėse, savivaldybės teritorijoje esantiems atliekų turėtojams. Komunalinių atliekų turėtojai bendrovei už teikiamas paslaugas privalo mokėti jų sudarytose Paslaugų teikimo sutartyse numatytą mokestį arba Savivaldybės tarybos nustatytą paslaugos pastoviosios ir kintamosios dalies įmoką.

- Pagal 2018 m. gruodžio 28d. Paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-1026 bendrovė teikia Kauno miesto gatvių ir viešųjų erdvių priežiūros ir avarinių situacijų lokalizavimo, avarinės tarnybos, centrinės dispečerinės paslaugas.
- Pagal 2018 m. gruodžio 28d. „Kauno miesto gatvių ir kitų plotų valymo ir barstymo, viešųjų tualetų priežiūros paslaugų teikimo sutartį“ Nr. SR-1025 bendrovė teikia prižiūrimų plotų valymo ir barstymo, viešųjų tualetų priežiūros paslaugas.
- Pagal 2019 m. balandžio 30d. „Vejų šienavimo Kauno miesto centro, Šilainių, Vilijampolės, Dainavos, Eigulių, Gričiupio, Petrašiūnų ir Žaliakalnio seniūnijose paslaugų pirkimo sutartį“ Nr. SR-333 bendrovė teikia vejų šienavimo paslaugas paslaugas.
- Pagal 2019 m. gegužės 31d. „Daugiamečių gėlių ir dekoratyvinių augalų Aleksoto seniūnijoje priežiūros paslaugų pirkimo sutartį“ Nr.SR-402 bendrovė teikia daugiamečių gėlių, dekoratyvinių augalų (krūmų) ir vejų priežiūros Aleksoto seniūnijoje, Kaune, paslaugas.
- Pagal 2019 m. gegužės 31d. „Kauno miesto žiedinių sankryžų želdinių priežiūros paslaugų pirkimo sutartį“ Nr.SR-403 bendrovė teikia Kauno miesto žiedinių sankryžų želdinių-dekoratyvinių augalų (krūmų), daugiamečių gėlių ir vejų priežiūros paslaugas.
- Sandoriai su Viešąja įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centru:
 - Pagal 2005 m. sausio mėn. 06 d. sutartį dėl „Viešosios įstaigos Kauno regiono atliekų tvarkymo centro steigimo“ Kauno miesto savivaldybės taryba, Kauno rajono savivaldybės taryba, Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba, Jonavos rajono savivaldybės taryba, Kėdainių rajono savivaldybės taryba, Raseinių rajono savivaldybės taryba ir UAB „Kauno švara“ nusprendė įkurti Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą, kooperuojant turtą, darbą ir žinias bendrai įdiegiant ir eksploatuojant regioninę atliekų tvarkymo sistemą, apimančią atliekų surinkimo, vežimo, perdirbimo ir šalinimo priemones. Partneriai įsteigė viešąją įstaigą – Kauno regiono atliekų tvarkymo centrą (juridinio asmens kodas 300092998, Statybininkų g. 3-19) įnešdami piniginius įnašus, o UAB „Kauno švara“ – turtinį įnašą - Lapių sąvartyną pagal 2005 m. spalio 6 d. Turtinio įnašo sutartį Nr. (4. 5. – 07) S2 – 198. Šio turtinio įnašo vertė 2 102 062 Eur. (7 258 000 Lt.).
 - Pagal 2018 m. rugsėjo mėn. 26 d. „Komunalinių atliekų tvarkymo sutartį“ Nr.30004532 bendrovė iki 2020-03-31 teikė VŠĮ KRATC-o kompensuojamą komunalinių atliekų tvarkymo paslaugą sutartyje nurodytiems Lapių seniūnijos atliekų turėtojams.
 - Pagal 2014 m. lapkričio 24 d. Sutartį Nr.14-LS-01 „Dėl atliekų priėmimo į Lapių regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną“ UAB „Kauno švara“ (atliekų turėtojas) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (atliekų tvarkytojui) už atliekų priėmimą į Lapių regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną.
 - Pagal 2019 m. liepos 31 d. Antrojo kaupimo lauko dalies nuomos sutartį Nr.19-75 „UAB „Kauno švara“ (nuomininkas) įsipareigoja mokėti VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (nuomotojui) kaupimo lauko nuomos mokestį.
 - Pagal 2018 m. rugpjūčio 6d. Sutartį Nr.18-MBA-003 „Dėl atliekų priėmimo į Kauno mechaninio biologinio atliekų apdorojimo įrenginius“ UAB „Kauno švara“ (atliekų turėtojas) moka VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui (atliekų tvarkytojui) už nepavojingų atliekų priėmimą į Kauno mechaninio biologinio atliekų apdorojimo įrenginius (Kauno MBA).
 - Pagal 2018 m. sausio 17 d. „Lapių regioninio sąvartyno operatoriaus paslaugų teikimo“ sutartį Nr.18-11 bendrovė teikia Lapių regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno operatoriaus paslaugas.
 - Pagal 2020 m. spalio 30 d. „Komposto ir kitų po mechaninio apdorojimo atliekų transportavimo iš Kauno MBA į Kauno regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną paslaugų teikimo sutartį „ Nr.6.8.-PS-237/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo iš mišrių komunalinių atliekų mechaninio biologinio apdorojimo įrenginių Kauno mieste (toliau Kauno MBA) iki Lapių regioninio sąvartyno paslaugą. Paslauga apmokama pagal nustatytą kainą už vieną toną pervežtų atliekų atliekų.
 - Pagal 2019 m. gruodžio 31 d. sutartį Nr.6.8-PS-255 bendrovė iki 2020-02-28 teikė atliekų pervežimo iš atliekų priėmimo aikštelių 5-10m3 kontaineriais paslaugą.
 - Pagal 2020 m. kovo 4 d. Subtiekimą sutartį Nr.6.8-PS-39/20 „UAB „Kauno švara“ (Tiekėjas) ir VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (Subtiekėjas) sutarė dėl iš UAB Vilniaus kogeneracinės jėgainės atgabenamų dugno pelenų (šlako) priėmimo ir saugojimo paslaugos teikimo.
 - Pagal 2020 m. kovo 4 d. Subtiekimą sutartį Nr.6.8-PS-38/20 „UAB „Kauno švara“ (Tiekėjas) ir VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (Subtiekėjas) sutarė dėl iš UAB Kauno kogeneracinės jėgainės atgabenamų dugno pelenų (šlako) priėmimo ir saugojimo paslaugos teikimo.
 - Pagal 2020 m. vasario 6 d. „Atliekų transportavimo iš Kauno MBA iki UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ paslaugų teikimo sutartį Nr.6.8-PS-22/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
 - Pagal 2020 m. birželio 23 d. „Didelių gabaritų surinkimo aikštelių operatoriaus funkcijų vykdymo sutartį“ Nr.6.8-PS-101/20 bendrovė pavedė Kauno regiono atliekų tvarkymo centrui vykdyti didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių operatoriaus funkcijas.
 - Pagal 2020 m. liepos 31 d. „Atliekų pervežimo iš dviejų atliekų priėmimo aikštelių paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-153/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.

- Pagal 2020 m. lapkričio 26 d. „Atliekų pervežimo ASK ir HOOK tipo konteineriais iš Kauno regiono atliekų priėmimo aikštelių paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-253/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Pagal 2020 m. spalio 21 d. „Netinkamų perdirbti didžiųjų atliekų pervežimo į Kauno regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-226/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.
- Pagal 2020 m. spalio 12 d. „Komposto, likusio nuo sijojimo, pervežimo iš žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės į Kauno regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną paslaugų teikimo sutartį“ Nr.6.8-PS-215/20 bendrovė teikia atliekų pervežimo paslaugą.

Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi Kauno miesto tarybos patvirtintomis atliekų tvarkymo kainomis arba Viešųjų pirkimų būdu patvirtintomis kainomis.

Vadovams darbo užmokestis skaičiuojamas vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. gegužės 06 d. įsakymu Nr. A - 1324, „Dėl savivaldybės kontroliuojamų įmonių vadovų, jų pavaduotojų, padalinių vadovų ir vyriausiųjų buhalterių darbo užmokesčio nustatymo“. Bendrovės vadovybei priskiriamos generalinio direktoriaus, komercijos direktoriaus, paslaugų valdymo direktoriaus, miesto valymo ir atliekų valdymo direktoriaus, finansų direktoriaus pareigos.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu ir Kauno m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2011-12-15 įsakymu Nr.A-4728 „Dėl Kauno savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse ir uždaroiose akcinėse bendrovėse“ bei Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-29 įsakymu Nr. A-1251 „Dėl UAB „Kauno švara“ įstatų pakeitimo ir valdybos narių atšaukimo“ visuotinis akcininkų susirinkimas renka kolegialų bendrovės valdymo organą - bendrovės valdybą, kurią sudaro penki nariai. Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį už darbą valdyboje jos nariams priskaityta 51 690 Eur atlygio. Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-01 įsakymu Nr.A-935 „Dėl standartinės savivaldybės kontroliuojamos bendrovės, kurios vienintelė akcininkė yra savivaldybė, valdybos nario veiklos sutarties formos tvirtinimo ir valdybos nario atlygio dydžio apskaičiavimo“ valdybos nariui apskaičiuojamas 1/5, o valdybos pirmininkui 1/3 savivaldybės kontroliuojamos bendrovės vadovo mėnesio algos dydžio atlygis už kalendorinį mėnesį. (priedas Nr. 9)

18. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ir pelno paskirstymo projektas

2020 m. pabaigoje bendrovė turėjo 4 453 029 Eur nepaskirstyto pelno, kuris susideda iš:
-2 550 259 Eur 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pelno;
-1 807 818 Eur 2019 m. nepaskirstyto pelno;
- 94 952 Eur sukaupto nepaskirstyto praėjusių laikotarpių pelno. Tame tarpe: dėl apskaitos politikos keitimo atsargose apskaitytus mažos vertės konteinerius priskyrus ilgalaikiam turtui 279 350 Eur perskaičiuotas atidėtas pelno mokestis nuo sukaupto šių konteinerių nuvertėjimo rezervo, mažinantis praėjusių laikotarpių pelną ir į sukaupą nepaskirstytą pelną iškelta 374 302 Eur suma nepanaudotų dotacijų, gautų Lapių regioninio sąvartyno, perduoto Kauno Regiono atliekų tvarkymo centrui, įrengimui

19. Poataskaitiniai įvykiai

Pobalansiniu laikotarpiu nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki atskaitomybės sudarymo dienos nebuvo jokių įvykių, dėl kurių reikėtų koreguoti ataskaitinių metų finansinę atskaitomybę.

20. UAB „Kauno švara“ kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos politika

Bendrovei 2009 m. rugsėjo mėn. 14 d. Kauno regiono aplinkos apsaugos departamentas išdavė taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimą (TIPK). Įmonėje įdiegta aplinkosaugos vadybos sistema, kuri atitinka ISO 14001:2015/LST EN ISO 14001:2015 standarto reikalavimus. Vykdamą ūkinę veiklą įmonė įsipareigoja laikytis aplinkosaugos politikoje TIPK ir ISO 14001 iškeltų bendrų aplinkosaugos tikslų. Įdiegta kokybės vadybos sistema, kuri atitinka ISO 9001:2015/LST EN ISO 9001:2015 standarto reikalavimus. Pagrindinis kokybės politikos tikslas – atitikti visus klientų lūkesčius bei pateisinti jų pasitikėjimą, sutartu laiku kvalifikuotai ir kokybiškai atliekant paslaugas.

2012 m. spalio mėn. 25 d. įdiegta darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, kuri atitinka OHSAS 18001:2007 standarto reikalavimus. Darbuotojų saugos ir sveikatos politikos tikslas – saugi darbo aplinka visiems.

Kokybės ir aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos vadybų sistemų sertifikatai galioja iki 2021 m. rugpjūčio mėn. 10 d.

Generalinis direktorius

Saulius Lazauskas

Finansų direktorė

Dalia Makarevičienė

1 priedas

Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

RODIKLIAI	NEMATERIALUS TURTAS		MATERIALUS TURTAS											
			PASTATAI IR STATINIAI		MAŠINOS IR ĮRENGIMAI		TRANSPORTO PRIEMONĖS		KITAI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		NEBAIGTA STATYBA		MATERIALUS TURTAS IŠ VISO	
	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI
Likutinė vertė finansinių metų pradžioje:	33 996	30 764	1 070 278	1 109 995	7 729 004	6 172 244	298 822	380 145	5 191 080	1 937 514	10 621		14 299 805	9 599 898
a) įsigijimo savikaina:														
Turto vertė finansinių metų pradžioje	146 227	127 572	2 375 248	2 373 615	14 960 412	12 337 456	1 108 037	1 163 022	10 617 731	6 934 711	10 621		29 072 049	22 808 804
Turto įsigijimas	11 368	28 402	54 931	1 633	6 138 710	2 709 447	369 812	19 795	1 234 864	4 297 823	6 502	10 621	7 804 819	7 039 319
Perleistas ir nurašytas turtas	(5 261)	(9 747)	(1 280)	-	(1 424 355)	(86 491)	(28 882)	(74 780)	(388 906)	(606 914)	-		(1 843 423)	(768 185)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą			-								-			
Turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	152 334	146 227	2 428 899	2 375 248	19 674 767	14 960 412	1 448 967	1 108 037	11 463 689	10 625 620	17 123	10 621	35 033 445	29 079 938
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina	109 036	51 389	174 614	413 551	3 354 098	3 828 410	483 201	408 533	2 146 881	1 829 088	-	-	6 158 794	6 479 582
b) nusidėvėjimas:														
Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pradžioje	112 231	96 808	1 304 970	1 263 620	7 231 408	6 165 212	809 215	782 877	5 426 651	4 997 197	-	-	14 772 244	13 208 906
Priskaitytas nusidėvėjimas	17 587	25 138	41 868	41 350	1 674 195	1 152 686	114 046	101 117	1 202 475	860 227	-	-	3 032 584	2 155 380
Priskaitytas dotuojamo turto nusidėvėjimas (-)			(483)	(483)	(197 186)	(197 186)			(609 093)	(377 223)			(806 762)	(574 892)
Priskaityta nusidėvėjimo grynąja verte	17 587	25 138	41 385	40 867	1 477 009	955 500	114 046	101 117	593 382	483 004	-	-	2 225 822	1 580 488
Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(5 254)	(9 715)	(1 152)	-	(628 651)	(86 490)	(28 881)	(74 779)	(218 115)	(422 884)	-	-	(876 799)	(584 153)
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą														
Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	124 564	112 231	1 345 686	1 304 970	8 276 952	7 231 408	894 380	809 215	6 411 011	5 434 540	-	-	16 928 029	14 780 133
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	27 770	33 996	1 083 213	1 070 278	11 397 815	7 729 004	554 587	298 822	5 052 678	5 191 080	17 123	10 621	18 105 416	14 299 805
- Tame tarpe pagal lizingo sutartis gauto turto likutinė vertė					6 617 683	2 411 830	217 352	-					6 835 035	2 411 830
- Tame tarpe naudojamo nusidėvėjusio turto likutinė vertė	52	46	13 238	37 132	14	15	9	7	374	339	-		13 635	37 493

2 Priedas

Atsargos (išskyrus sumokėtus avansus)

RODIKLIAI											PAGAMINTA PRODUKCIJA		ATSARGOS IŠ VISO	
	INVENTORIUS		MEDŽIAGOS		KURAS		ATSARGINĖS DETALĖS		VISO ŽALIAVŲ IR KOMPLEKTAVIMO GAMINIŲ					
	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
Likutis įsigijimo savikaina metų pradžioje	60 471	46 355	199 190	74 280	44 197	36 652	58 444	60 263	362 302	217 550	143 085	146 677	505 387	364 227
Sukauptas atsargų nuvertėjimas metų pradžioje							-44 736	-39 045	-44 736	-39 045	0	-9 081	-44 736	-48 126
Likutis grynąja verte metų pradžioje	60 471	46 355	199 190	74 280	44 197	36 652	13 708	21 218	317 566	178 505	143 085	137 596	460 651	316 101
Likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	91 155	60 471	284 028	199 190	30 928	44 197	72 659	58 444	478 770	362 302	552 446	143 085	1 031 216	505 387
Sukauptas atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							-46 437	-44 736	-46 437	-44 736	-15 746	0	-62 183	-44 736
Likutis grynąja verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	91 155	60 471	284 028	199 190	30 928	44 197	26 222	13 708	432 333	317 566	536 700	143 085	969 033	460 651

UAB "KAUNO ŠVARA"
 2020 m. gruodžio 31d. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eur., jei nenurodyta kitaip)

2.1 priedas

Informacija apie aptarnaujamus konteinerius

APTARNAUJAMŲ KONTEINERIŲ RŪŠYS	FINANSINIAI 2020 METAI		PRAEJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	
	VNT.	SUMA	VNT.	SUMA
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi konteineriai likutine verte	108 684	1 405 278	84 047	1 081 961
Ilgalaikio turto grupėje apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų, antrinių žaliavų ir komunalinių atliekų ir šunų ekskrementų surinkimo konteineriai likutine verte	30 995	2 944 104	30 911	3 536 679
Iš viso aptarnaujama konteinerių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	139 679	4 349 382	114 958	4 618 640

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3 Priedas

Pirkėjų (kartu su su asocijuotomis įmonėmis) skolų struktūra

RODIKLIAI	VISO		t.t. KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ		t.t. GYVENTOJAI		t.t. KITI JURIDINIAI ASMENYS	
	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI	FINANSINIAI 2020 METAI	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI
Skola metų pradžioje:								
Skola bendraja verte:	2 884 767	4 089 631	265 391	891 518	1 245 031	1 489 925	1 374 345	1 708 188
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	104 109	137 014			104 109	137 014		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	25 992	215 811					25 992	215 811
t.t. abejotinos skolos:	453 429	507 653			276 780	310 344	176 649	197 309
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	78 375	100 027			78 375	100 027		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-453 429	-507 653			-276 780	-310 344	-176 649	-197 309
skola balansine verte	2 431 338	3 581 978	265 391	891 518	968 251	1 179 581	1 197 696	1 510 879
Atlikta darbų per ataskaitinį laikotarpį	30 833 277	29 159 053	8 111 592	8 298 390	9 126 494	9 235 722	13 595 191	11 624 941
Gauti apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį	29 985 931	30 363 917	7 831 006	8 924 517	9 173 243	9 480 616	12 981 682	11 958 784
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:								
Skola bendraja verte :	3 732 113	2 884 767	545 977	265 391	1 198 282	1 245 031	1 987 854	1 374 345
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	87 464	104 109			87 464	104 109		
t.sk. Kauno m. savivaldybės kontroliuojamų įm.	35 870	25 992					35 870	25 992
t.sk. abejotinos skolos:	476 170	453 429			274 590	276 780	201 580	176 649
t.sk. daugiabučių socialinių būstų gyventojai	65 197	78 375			65 197	78 375		
sukauptas rezervas abejotinių skolų nurašymui	-476 170	-453 429			-274 590	-276 780	-201 580	-176 649
skola balansine verte	3 255 943	2 431 338	545 977	265 391	923 692	968 251	1 786 274	1 197 696
Proc. skolos dalis	100.00	100.00	14.63	9.20	32.11	43.16	53.26	47.64

UAB "KAUNO ŠVARA"

2020 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eur., jei nenurodyta kitaip)

3.1 priedas

Pirkėjų skolų praterminavimas ir išieškojimas

RODIKLIAI	SKOLA BENDRAJA VERTE	NEPRATERMI- NUOTOS SKOLOS	SKOLŲ PRATERMINAVIMAS					PATEIKTA TEISMINIŲ IEŠKINIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	IŠIEŠKOTA PER SKOLŲ IŠIEŠKOJIMO TARNYBAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	PATEIKTI KREDITORINIAI REIKALAVIMAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ	NURAŠYTOS SKOLOS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
			01 - 30 K.D.	31 - 90 K.D.	91 - 180 K.D.	181 - 360 K.D.	VIRŠ 360 K.D.				
Skolos 2018 m pabaigoje	4 089 631	3 012 428	297 432	112 613	55 198	96 720	515 240	69 356	152 736	35 799	62 375
t.t. virš 90 k.d.	667 158										
Skolos 2019 m pabaigoje	2 884 767	1 960 203	217 440	96 989	48 082	73 347	488 706	86 404	250 909	23 769	62 967
t.t. virš 90 k.d.	610 135										
SKOLOS 2020 ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	3 732 113	2 912 922	180 554	72 969	51 065	55 148	459 455	139 371	77 601	31 353	44 547
t.t. gyventojai:	1 198 282	727 022	72 477	41 550	31 350	33 437	292 446	79 130	71 462	657	25 174
t.t. Kauno miesto savivaldybė:	545 977	545 977									
t.t. kiti juridiniai asmenys:	1 987 854	1 639 923	108 077	31 419	19 715	21 711	167 009	60 241	6 139	30 696	19 373
t.t. virš 90 k.d.	565 668										

UAB "KAUNO ŠVARA"
2020 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Finansinės skolos

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2020 METAİ			PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ		
	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĖLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO	PER VIENERIUS FINANSINIUS METUS	PO VIENERIŲ FINANSINIŲ METŲ, BET NE VĖLIAU KAIP PER PENKERIUS METUS	VISO
Likutis metų pradžiai:	662 253	1 393 704	2 055 957	468 624	1 109 805	1 578 429
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	662 253	1 393 704	2 055 957	427 605	1 109 805	1 537 410
Skola kredito įstaigoms	-	0	-	41 019	0	41 019
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai:	1 761 313	4 069 156	5 830 469	662 253	1 393 704	2 055 957
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	1 761 313	4 069 156	5 830 469	662 253	1 393 704	2 055 957
Skola kredito įstaigoms	0	0	0			-

UAB "KAUNO ŠVARA"
2020 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

MOKĖTINOS SUMOS PAGAL RŪŠIS	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
Mokėtinos sumos metų pradžia:	3 333 823	3 178 296
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų	210 826	201 249
Skolos tiekėjams	489 264	659 089
Skolos asocijuotosioms įmonėms	383 611	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	40 503	170 180
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	1 282 052	1 119 195
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	672 763	562 923
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	609 289	556 272
Mokėtini mokesčiai biudžetui	760 780	891 885
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	161 808	130 811
Valdybos nariamas mokėtinas atlygis	3 703	2 409
Kiti kreditoriai	1 276	3 478
Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:	3 430 318	3 333 823
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	195 205	210 826
Skolos tiekėjams	596 946	489 264
Skolos asocijuotosioms įmonėms	515 779	383 611
Pelno mokesčio įsipareigojimai	61 900	40 503
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	1 495 849	1 282 052
- Darbo užmokestis ir mokesčiai	731 237	672 763
- Atidėjiniai kompensacijoms už neišnaudotas atostogas	764 612	609 289
Mokėtini mokesčiai biudžetui	462 341	760 780
Viešųjų pirkimų pasiūlymo galiojimo ir sutarties vykdymo garantų suma	97 375	161 808
Valdybos nariamas mokėtinas atlygis	3 765	3 703
Kiti kreditoriai	1 158	1 276

6 priedas

Detalizuota pelno (nuostolio) ataskaita

RODIKLAI	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
PARDAVIMŲ PAJAMOS:	24 556 601	23 448 012
Atliekų tvarkymas	17 055 772	15 944 893
Miesto tvarkymas	5 554 978	6 116 195
Viešųjų erdvių priežiūra ir remontas	1 945 851	1 386 924
PARDAVIMŲ SAVIKAINA:	19 265 889	18 793 586
Amortizacijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas)	2 088 720	1 447 333
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (atėmus gautas kompensacijas)	7 198 066	6 714 378
Atsargų ir produkcijos sąnaudos (atėmus gautas kompensacijas ir nuvertėjimo rezervų formavimo sąnaudas)	2 510 030	3 117 118
Sąvartyno ir MBA atliekų tvarkymo mokestis	5 441 154	5 902 836
Pirkto paslaugos ir kitos sąnaudos	2 027 919	1 611 921
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	5 290 712	4 654 426
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS:	2 243 446	1 989 862
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	1 170 076	1 194 241
Amortizacijos sąnaudos	68 088	78 336
Atsargų sąnaudos (atėmus suformuotus nuvertėjimo rezervus)	25 527	44 428
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	64 525	49 372
Atlyginimas už metinių finansinių ataskaitų auditą	2 800	2 800
Suteikta parama, labdara	22 260	18 000
Įmonės turto ir veiklos draudimas	186 389	137 953
Reklamos sąnaudos	35 010	35 753
Nurašytų skolų sąnaudos	38 223	53 547
Atostogų rezervo formavimas	155 323	53 017
Rezervo abejotinių skolų nurašymui formavimas	22 740	-54 224
Išeitinių kompensacijų rezervo formavimas	4 382	-6 327
Atlygis valdybos nariams	51 690	45 947
Kitos sąnaudos	396 413	337 019
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI):	3 047 266	2 664 564
KITOS VEIKLOS PAJAMOS:	856 744	70 755
Patalpų nuoma	33 338	52 396
Darbo mašinos parduotos refinansavimui	795 700	0
Turto pardavimas	21 750	17 111
Kt.pajamos	5 956	1 248
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	814 999	21 305
Nuomojamų patalpų išlaikymas	16 800	20 364
Darbo mašinos parduotos refinansavimui	795 700	0
Turto pardavimo sąnaudos	2 499	941
KITOS VEIKLOS REZULTATAS VISO:	41 745	49 450
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	19 294	27 164
Gautos baudos, netesybos	19 020	26 791
Kitos finansinės pajamos	274	373
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:	108 612	24 029
Palūkanos už lizingus	109 331	24 419
Bankų palūkanos	0	150
Valiutų kurso kitimo sąnaudos	3	0
Pakuočių tvarkymo organizacijų kompensuotos banko palūkanos	-722	-540
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS:	-89 318	3 135
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ:	2 999 693	2 717 149
PELNO MOKESTIS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE:	449 434	402 648
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI):	2 550 259	2 314 501

UAB "KAUNO ŠVARA"
2020 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eur., jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Informacija apie verslo segmentus

RODIKLIAI	VERSLO SEGMENTAI								VERSLO SEGMENTAI VISO		IŠLAIDOS PARAMAI, DARBUOTOJŲ PREMIJOMS IR KT. TIKSLAMS		IŠ VISO	
	ATLIEKŲ TVARKYMAS		MIESTO TVARKYMAS		VIEŠŲJŲ ERDVIŲ PRIEŽIŪRA		KITA VEIKLA		FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ
	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ						
Pajamos	17 055 772	15 944 893	5 554 978	6 116 195	1 945 851	1 386 924	876 038	97 919	25 432 639	23 545 931			25 432 639	23 545 931
Sąnaudos	14 719 694	13 922 145	4 694 990	5 195 203	1 803 047	1 274 598	834 293	48 469	22 052 024	20 440 415	380 922	388 367	22 432 946	20 828 782
Pelnas/nuostolis prieš apmokestinimą	2 336 078	2 022 748	859 988	920 992	142 804	112 326	41 745	49 450	3 380 615	3 105 516	-380 922	-388 367	2 999 693	2 717 149
proc.pajamų dalis	67.06	67.73	21.84	25.98	7.65	5.89	3.45	0.40	100.00	100.00				
proc.sąnaudų dalis	66.75	68.11	21.29	25.42	8.18	6.24	3.78	0.23	100.00	100.00				

8 priedas

Mokumo - likvidumo rodikliai

RODIKLAI	FINANSINIAI 2020 METAİ	PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAİ	PASTABOS
Bendrasis įsiskolinimo lygis (proc) (25-50 proc)	32.15	21.94	Rodo mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį bendroje nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų sumoje.
Ilgalaikių skolų dalis (proc) (25-50 proc)	43.94	25.86	Rodo ilgalaikių skolų dalį mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sumoje
Einamojo (bendrojo) likvidumo koeficientas (1.2 - 2)	1.55	1.94	Rodo, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Kritinio (greitojo) padengimo koeficientas (1 - 1.5)	1.35	1.82	Rodo, kiek kartų greitai likviduojamas turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus.
Absoliutaus padengimo(likvidumo) koeficientas (1 - 1.5)	0.71	1.21	Rodo įmonės sugebėjimą greitai pinigais padengti trumpalaikius įsipareigojimus.
Bendrasis mokumo koeficientas (1 - 2)	1.98	2.58	Nuosavo kapitalo ir skolintų lėšų santykis
EBITDA	5 909 696	4 774 797	Pelnas prieš amortizacijos, pelno mokesčio ir palūkanų sąnaudas

9 priedas

Sandoriai su susijusiomis šalimis

ŠALYS	FINANSINIAI 2020 METAI				PRAĖJĘ 2019 FINANSINIAI METAI			
	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	IŠMOKĖTI DIVIDENDAI	GAUTAS TURTAS	SUTEIKTA PASLAUGŲ (be PVM)	GAUTA PASLAUGŲ (be PVM)	IŠMOKĖTI DIVIDENDAI	GAUTAS TURTAS
Kauno miesto savivaldybei suteiktos paslaugos pagal sutartis	6 916 518	X	X	X	7 030 123	X	X	X
Ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomos iš Kauno m. savivaldybės gautos patikėjimo teise valdomos gatvių priežiūros ir valymo mašinos.	X	X	X	908 450	X	X	X	1 105 636
Ilgalaikio turto grupėje likutine verte apskaitomi iš Kauno m. savivaldybės gauti patikėjimo teise valdomi pakuočių atliekų, antrinių žaliavų ir komunalinių atliekų surinkimo konteineriai ir šiukšliadėžės šunų ekskrementams.	X	X	X	2 950 884	X	X	X	3 536 679
Kauno miesto savivaldybei išmokėti dividendai	X	X	1 400 000	X	X	X	1 000 000	X
VISO KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖ:	6 916 518	-	1 400 000	3 859 334	7 030 123	-	1 000 000	4 642 315
VĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras pagal sutartis	923 387	5 647 058	X	X	1 741 208	5 925 183	X	X
VISO VĮ KAUNO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS:	923 387	5 647 058	-	-	1 741 208	5 925 183	-	
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	218 311				226 193			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5				5			
Valdybos nariams per metus priskaičiuotos sumos	51 690				45 948			
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	5				5			