FIMEDA

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „PALANGOS KOMUNALINIS ŪKIS“

Akcininkams,

Vadovybei

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Palangos komunalinis ūkis“ (toliau – Bendrovė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Bendrovės 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Bendrovės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Bendrovę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad

FIMEDA

atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Bendrovės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Bendrovė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

LIETUVOS RESPUBLIKA UAB "Fimeda" PALANGA

Auditorė Agrafina Nekrašienė

J. Simpsono g. 8/ S. Daukanto g. 21

Palanga, LT-00135

2020 m. kovo 17 d.

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000189

UAB „Fimeda“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001384

Balanso forma

UAB "Palangos komunalinis ūkis", įmonės kodas 152409729

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ganyklų 34, Palanga

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

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

PATVIRTINTA
Palangos m. savivaldybės administracijos
direktoriaus 2020 m. balandžio 23 d.
įsakymo Nr. A1-536 punktu 1

2019 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2020-02-24
(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai (ataskaitinis laikotarpis)

EURAIS (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019-12-31	2018-12-31
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**1376937**	**1300090**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1475	3442
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	114	1475	3442
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panaši			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		1326014	1268908
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	121	734187	800970
2.3.	Mašinos ir įranga	124	455690	349374
2.4.	Transporto priemonės	122	72098	82478
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	123	64039	36086
2.6.	Investicinis turtas	15		
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
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			
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		49448	27740
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	170	49448	27740
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		**841899**	**903155**
1.	ATSARGOS		64085	30746
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	201	46855	12137
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	2014	9101	13350
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	44	8129	5259
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		550229	266347
2.1.	Pirkėjų skolos	241	535565	248891
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	243	14664	17456
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	27	227585	606062
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ	2024	**10933**	**10992**
	TURTO IŠ VISO		**2229769**	**2214237**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGO			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		**1204840**	**1331995**
1.	KAPITALAS		1146338	1146338
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	301	1146338	1146338
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		157917	94127
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapital	330	10210	6956
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	333	147707	87171
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(99415)	91530
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	340	(127155)	65086
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	342	27740	26444
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	35	**150607**	**18739**
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai	4051		
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGO		**628514**	**651593**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI		118726	124448
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	4011	118726	124448
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		509788	527145
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	4011	61443	56019
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	24	26427	23772
2.4.	Skolos tiekėjams	443	206522	185450
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			

2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	445		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	446	142331	184935
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	448	73065	76969
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR	4442	**245808**	**211910**
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ		**2229769**	**2214237**

Direktorius		Gediminas Valinevičius
(direktorius)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.finansininkė		Juzina Drungilienė
(vyr.finansininkė)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Palangos komunalinis ūkis", įmonės kodas 152409729

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ganyklų 34, Palanga

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

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

PATVIRTINTA
Palangos m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. balandžio 23 d. įsakymo Nr. A1-536 punktu 1

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019-02-24

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019-12-31	2018-12-31
1.	Pardavimo pajamos	50	4131213	4893661
2.	Pardavimo savikaina	60	(3922103)	(4565437)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**209110**	**328224**
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	61	(354397)	(283459)
7.	Kitos veiklos rezultatai	62	668	32375
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	53	595	122
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	63	(4839)	(5666)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**(148863)**	**71596**
14.	Pelno mokestis		21708	(6510)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**(127155)**	**65086**

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius		Gediminas Valinevičius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. finansininkė		Juzina Drungilienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

UAB "PALANGOS KOMUNALINIS ŪKIS"

Įmonės kodas 152409729

2019 m. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-12-31
Palanga

I.Bendroji dalis

Bendrovė UAB "Palangos komunalinis ūkis" yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, įregistruota Valstybės įmonės registrų centre ir pradėjusi veiklą 1990 m. gruodžio 28 d.

Bendrovės veiklos laikotarpis yra neribotas.

Bendrovės buveinė: Ganyklų 34, Palanga, Lietuvos Respublika.

Bendrovės tipinė (pagrindinė) veikla – tai gautos pajamos už komunalinių atliekų išvežimą, tualetų priežiūrą, mirusiųjų pervežimą, viešųjų teritorijų ir gatvių apšvietimą, rankinio, mechanizuoto valymo, pliažų priežiūrą, statinių, gatvių remonto priežiūrą ir remontą, žvyro- smėlio pardavimą, apželdinimą ir kapinių priežiūrą, daugiabučių gyvenamų namų administravimą ir priežiūrą, ritualines paslaugas, autobusų stoties eksploatavimą. Bendrovės netipinė veikla skirstoma į kitą veiklą bei finansinę ir investicinę veiklą.

Bendrovės veikla yra suderinta su bendrovės įstatais ir atitinka LR Akcinių bendrovių įstatymą.

Darbuotojų skaičius ataskaitinių finansinių metų pabaigoje 142, praėjusių finansinių metų pabaigoje 136. Vidutinis darbuotojų skaičius 2019 metais 150 žmonių, vidutinis darbuotojo mėnesinis uždarbis 1241 eurai. 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius 147, vidutinis darbuotojo mėnesinis uždarbis – 1079 eurų (perskaičiuotas dėl pasikeitusios skaičiavimo metodikos). 2019 metų vidutinis darbuotojų mėnesinis uždarbis 162 eurais (15,0 %) didesnis, negu 2018 metais.

II. Apskaitos politika

Pagal finansinius rodiklius Bendrovė priskiriama mažų įmonių grupei. Bendrovė sudarė didelėms įmonėms nustatytą nesutrumpintą balanso formą, pelno (nuostolių) ataskaitą ir aiškinamąjį raštą.

Bendrovė apskaitą tvarko pagal įmonių veiklą reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Verslo apskaitos standartai;

- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas.

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Bendrovė apskaitą tvarko dvejybiniu įrašu.

Apskaita tvarkoma kompiuterinėmis programomis „VIOLA“ ir „Mokesta - 2“

Balanse parodomas visas turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji finansinių ataskaitų rinkinio dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie Bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomos Bendrovės pajamos ir sąnaudos. Pagal jas apskaičiuojamas pelnas ir nuostoliai, susiję su įprastine Bendrovės veikla bei ypatingaisiais straipsniais.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi visais Verslo apskaitos standartais.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir kito ilgalaikio turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose Bendrovės apskaitos politikos, patvirtintos 2015-04-22 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-30, 2016-12-30 įsakymu Nr. V-175 ir 2018-12-31 įsakymu V – 155.

Apskaitos politikai priskirtinų apskaitos būdų ir metodų keitimas registruojamas retrospektyviniu būdu – apskaitos politikos pakeitimas parodomas taip, tarsi naujoji apskaitos politika būtų taikyta ūkinėms operacijoms ir įvykiams nuo jų atsiradimo. Taikant retrospektyvinį būdą, koreguojamas nepaskirstytojo pelno (nuostolių) likutis. Kartu perskaičiuojami ir pateikiami ankstesnių ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų straipsniai, aiškinamajame rašte pateikiama lyginamoji informacija.

Tais atvejais, kai taisoma ankstesnių ataskaitinių laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką, taikomas perspektyvinis būdas. Taikant perspektyvinį būdą, praėjusio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinio informacijos nereikia koreguoti. Pagal šį būdą nauja apskaitos politika taikoma nuo sprendimo ją taikyti priėmimo dienos ir būsimais ataskaitiniais laikotarpiais. Poveikis, kurį apskaitos politikos pakeitimas daro einamojo ir ankstesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams, parodomas einamojo laikotarpio finansinėse ataskaitose ir aprašomas aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos pakeitimu nelaikoma:

a) apskaitinių įvertinimų keitimas;

b) naujos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių įvykių ar ūkinių operacijų;

c) naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių bendrovė iki to laiko nevykdė.

Jei sudėtinga nustatyti, ar pasikeitimas apskaitoje laikytinas apskaitos politikos keitimu, ar apskaitinio įvertinimo pakeitimu, toks pasikeitimas traktuojamas kaip apskaitinio įvertinimo keitimas.

Apskaitiniai įvertinimai atliekami remiantis informacija, kuri yra žinoma įvertinimo atlikimo metu. Taip pat atsižvelgiant į įvykius.

Pasikeitus bendrovės planams, prognozėms, prielaidoms arba gavus naujos papildomos informacijos, darančios įtaką ankstesniam vertinimui, apskaitinis įvertinimas tikslinamas.

Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis priskiriamas:

- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada buvo atliktas pakeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pakeitimas ir jiems turės įtakos.

Apskaitinio įvertinimo tikslinimo poveikis įtrauktas į tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje buvo užfiksuotas pirminis įvertinimas.

Balanse Turto, Nuosavo kapitalo ir Įsipareigojimų eilutėse likučiai pateikiami palyginimui su praėjusiais finansiniais metais ir lyginamoji praėjusių finansinių metų informacija yra pateikiama tokia, kaip ir finansiniai metai.

UAB "Palangos komunalinis ūkis" turtas balanse parodytas įkainotas: nematerialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją, ilgalaikis materialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą, atsargos – įsigijimo savikaina.

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

Nustatytos šios minimalios vertės pagal grupes:

1 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	**Minimali vertė (eurais)**
Veiklai naudojami nauji pastatai bei pastatų, įtrauktų į LR nekilnojamų kultūros vertybių registrą, rekonstravimas, jei pastatai pastatyti arba rekonstravimas atliktas nuo 2002 m. sausio 1 d.	5800
Kiti aukščiau neišvardinti pastatai	5800
Mašinos ir įrengimai	500
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	1100
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterių tinklą	500
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	500

Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga	500
Lengvieji automobiliai; 1. lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metai 2. kiti lengvieji automobiliai	 1450 1450
Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai – ne senesni kaip 5 metų	4400
Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	900
Konteineriai	300
Kitas aukščiau neišvardintas turtas	500
Nematerialus turtas	
Programinė įranga	1000
Įsigytos teisės	1000
Kitas nematerialus	1000

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos pardavimų savikainos ir bendrovės veiklos sąnaudoms. Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes.

2 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	**Normatyvas metais)**
Veiklai naudojami nauji pastatai bei pastatų, įtrauktų į LR nekilnojamų kultūros vertybių registrą, rekonstravimas, jei pastatai pastatyti arba rekonstravimas atliktas nuo 2002 m. sausio 1 d.	8
Kiti aukščiau neišvardinti pastatai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	8
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterių tinklą	8
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga	3
Lengvieji automobiliai: 1. lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metai 2. kiti lengvieji automobiliai	 6 10
Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai – ne senesni kaip 5 metų	4

Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai	4
Konteineriai	4
Kitas aukščiau neišvardintas turtas	4
Nematerialus turtas	
Programinė įranga	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialus	4

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita;

3 lentelė

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinama naudingo tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų apskaitai taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

Pajamos bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, tai yra apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip bendrovės įsipareigojimai.

Pajamos laikomos tik bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu (išskyrus papildomus savininkų įnašus). Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, pridėtinės vertės mokestis, kompensuojamos arba gražinamos sumos, kadangi tai nėra bendrovės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra buitinių ir gamybos atliekų surinkimo, transportavimo, gatvių valymo ir taisymo, želdinių įrengimo ir priežiūros, apšvietimo tinklų remonto ir priežiūros, smėlio ir žvyro karjerų eksploatavimo, miesto statinių, gatvių remonto ir kitos miesto

tvarkymo paslaugų pardavimo, daugiabučių namų administravimo, ritualinių paslaugų bei autobusų stoties eksploatavimo pajamos.

Kitos veiklos pajamos - nuoma, ilgalaikio ir trumpalaikio turto pardavimo ir kitos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos yra banko palūkanos, gautos baudos ir delspinigiai, kitos finansinės-investicinės veiklos pajamos.

Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į tai, ar paslaugų tiekimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas. Rezultatas gali būti patikimai įvertintas tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

1.pajamų suma gali būti patikimai įvertinta ,

2.sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas,

3.tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda,

4.sąnaudos, susijusios su paslaugų teikimo sandoriu ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos. Pripažįstant dotaciją panaudota, mažinamos pardavimo sąnaudos ir taip mažinama nepanaudota dotacija.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir pripažįstami pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 20-ąjį VAS “Nuoma, lizingas (finansinė nuoma) ir panauda“, 31-ąjį VAS „Atlygis darbuotojui“ ir kitus standartus.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

A. Ilgalaikis turtas – 1376937 eurai.

Ilgalaikis turtas ataskaitinius metus palyginus su 2018 metais padidėjo 76847 eurais (5,9 %).

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas – 1475 eurai.

Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė parodyta 4 lentelėje.

4 lentelė

NEMATERIALUSIS TURTAS	Plėtros darbai	Patentai, licencijos	Prestižas	Programinė įranga 114	Kitas nematerialusis turtas 115	Iš viso 11
Pirkimo kaina						
2018m. gruodžio 31d.				**8111**	**0**	**8111**

Pirkta 2019m.						
Parduota 2019 m.						
Nurašyta 2019 m.						
2019 m. gruodžio 31d.				**8111**	**0**	**8111**
Amortizacija						
2018 m.gruodžio 31 d.				**4669**	**0**	**4669**
Nusidėvėjimas 2019 m.				1967		1967
Nusidėvėjimas (nurašymai)						
2019 m.gruodžio 31 d.				**6636**	**0**	**6636**
Likutinė vertė 2019-12-31				**1475**	**0**	**1475**
Amortizacijos norma				3 metai	4 metai	3-4 metai

2019 metų pabaigoje buhalterinės apskaitos registruose nematerialiojo turto įsigijimo vertė – 8111 eurų, likutinė vertė – 1475 eurai.

2.Ilgalaikis materialusis turtas - 1326014 eurai.

Ilgalaikis materialus turtas ataskaitiniu metus palyginus su 2018 metais padidėjo 57106 eurais (4,5 %).

Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas pagal grupes bei sukauptas nusidėvėjimas parodytas 5 lentelėje.

5 lentelė

MATERIALUSIS TURTAS	Pastatai ir statiniai 121	Transporto priemonės 122	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 123	Mašinos ir įrengimai 124	Nebaigta statyba (remontas) 15	Viso 12
Pirkimo kaina						
2018 m. gruodžio 31d.	**1426144**	**352149**	**383452**	**1443269**	**0**	**3605014**
Pirkta 2019 m.		13631	65527	222510		301668
Parduota 2019 m		9335				9335
Pagaminta 2019 m						

Nurašyta 2019 m.			6117	492	0	6609
2019m. gruodžio 31 d.	**1426144**	**356445**	**442862**	**1665287**	**0**	**3890738**
Nusidėvėjimas						
2018 m. gruodžio 31 d.	**625174**	**269671**	**347366**	**1093895**	**0**	**2336106**
Nusidėvėjimas 2019 m.	66783	23232	28696	116194	0	234905
Gauto naudoto turto pradinis nusidėvėjimas			8870			8870
Nusidėvėjimas (nurašymai) 2019 m		8556	6109	492	0	15157
2018 m. gruodžio 31 d.	691957	**284347**	**378823**	**1209597**	**0**	**2564724**
Likutinė vertė 2019-12-31	**734187**	**72098**	**64039**	**455690**	**0**	**1326014**
Patvirtinta nusidėvėjimo norma	15 metų	6-10 metų	4 metai	5 metai		

Senų pastatų, įsigytų iki 2007-07-02, nusidėvėjimo norma yra 80 metų.

Ilgalaikio turto likutinės vertės pasikeitimas, palyginus su 2018 metais, parodytas 6 lentelėje.

6 lentelė

Turto grupė	Ilgalaikio turto likutinė vertė 2019 m (Eur)	Ilgalaikio turto likutinė vertė 2018 m (Eur)	Likučio pasikeitimas procentais
MATERIALUSIS TURTAS	**1326014**	**1268908**	**4,5**
Pastatai ir statiniai	734187	800970	-8,3
Mašinos ir įranga	455690	349374	30,4
Transporto priemonės	72098	82478	-12,6
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	64039	36086	77,5

Bendrovės ūkinėje veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas pagal turto grupes parodytas 7 lentelėje.

7 lentelė

Turto grupė	Įsigijimo savikaina (Eur)	Nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
MATERIALUSIS TURTAS	**1593982**	**1593651**	**331**
Pastatai ir statiniai	64535	64519	16
Mašinos ir įranga	983862	983834	28
Transporto priemonės	205672	205657	15

Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3	339641	271

Bendrovė 2019 metais pirko lizingu ekskavatoriaus krautuvą už 65400 eurų. Patikėjimo teise gavo iš savivaldybės smėlio valymo mašina Beach Tech Marina už 141570 eurų. Iš apyvartinių lėšų įsigyjo turto už 94699 eurus. Iš viso įsigyta ilgalaikio turto už 301669 eurus. (sąrašas parodytas aiškinamojo rašto 1 priede).

Nurašyta nusidėvėjusio ilgalaikio turto, kurio įsigyjimo savikaina buvo 6609 eurai bei parduotas lengvasis automobilis FORD S-MAX, valst. Nr. HAE 156, kurio įsigyjimo vertė 9335 eurai. (sąrašas parodytas aiškinamojo rašto 2 priede).

Vadovaujantis 23-uoju VAS standartu ilgalaikio turto vidinių turto nuvertėjimo požymių nenustatyta.

4. Kitas ilgalaikis turtas – 49448 eurai, tai yra atidėtojo pelno mokesčio turtas. Atidėtojo pelno mokesčio pokytis parodytas 8 lentelėje.

8 lentelė

Turto grupė	2019 m	2018 m	Likučio pasikeitimas procentais
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	49448	27740	78,3

Pelno mokesčio turtas paskaičiuotas nuo sukauptų 2019 metais atostoginių, atgautinas sekančių metų ataskaitiniu laikotarpiu - 21350 eurų ir paskaičiuotas atidėtas pelno mokesčio turtas nuo 2019 metų mokestinių nuostolių - 28098 eurai.

B. Trumpalaikis turtas – 841899 eurai.

Trumpalaikis turtas ataskaitinius metus palyginus su 2018 metais sumažėjo 61256 eurais (6,8 %).

1.Atsargos ir sumokėti avansai 64085 eurai, tai yra 33339 eurais (108,4,0 %) didesnės negu 2018 metais.

UAB „Palangos komunalinis ūkis“ apskaitoje atsargas įvertina įsigijimo savikaina. Apskaičiuodama gamybai sunaudotų atsargų savikainą, bendrovė taiko FIFO būdą (pirmiausia sunaudojamos anksčiau įsigytos atsargos). Buhalterinėje apskaitoje sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Atsargų stuktūra ir pokyčiai parodyti 9 lentelėje

9 lentelė

Turto grupė	2019 m	2018 m	Likučio pasikeitimas procentais

Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	46855	12137	286,0
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	9101	13350	-31,8
Sumokėti avansai	8129	5259	54,6
Iš viso	**64085**	**30746**	108,4

2. Per vienerius metus gautinos sumos – 550229 eurai, tai yra 283882 eurais (106,6 %) didesnės, palyginus su 2018 metais. Abejotinų skolų likutis 2019-12-31 – 11405 eurai. Balanse, per vienerius metus gautinų sumų struktūra ir dinamika pateikta 10 lentelėje. Pateiktoje lentelėje sumos yra atvaizduotos skolų nominalia verte, įvertinus tikėtiną pinigų atgavimą.

10 lentelė

Turto grupė	**2019 m**	**2018 m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
Pirkėjų skolos	535565	248891	115,2
Kitos gautinos sumos	14664	17456	-16,0
Iš viso	**550229**	**266347**	**106,6**

2.1. 2019 metų gruodžio 31 dienai didžiausi įsiskolinimai: Palangos m. savivaldybės administracija – 363554 eurų, VĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 29049 eurai, VŠĮ „Žalias taškas““ – 62424 eura, UAB „Gamtos ateitis“ – 16450 eurų ir kitos.

2.4. Kitos gautinos sumos 2019 metų gruodžio 31 dienai didžiausios šiame straipsnyje yra avansu sumokėtas pelno mokestis – 12890 eurų.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentas – 227585 eurai. Pinigai bankų sąskaitose ir kasoje atvaizduoti nominalia verte. Pinigai ir jų pokytis bankų sąskaitose ir kasoje parodyti 11 lentelėje.

11 lentelė

Atsiskaitomosios sąskaitos bankuose	**Likutis 2019 m**	**Likutis 2018 m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
AB SEB banke	16599	9392	76,7
AB SEB banke	107402	126760	-15,3
AB Swedbank	55926	409439	-86,3
AB Šiaulių banke	41660	54036	-22,9
UAB Perlo paslaugos (bankas)	3710	4362	-14,9

Kasa	2019	1804	11,9
Pinigai kasos aparatuose	269	269	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	**227585**	**606062**	**-62,4**

C. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos – 10933 eurų.

Ataskaitinio laikotarpio ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos palyginus su 2018 metais yra 59 eurais (0,5 %) mažesnės.

Šiame straipsnyje atspindėti bendrovės per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius sumokėtos sumos už būsimais laikotarpiais teiktinas tęstinio pobūdžio paslaugas, kurios bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos. Šio straipsnio struktūra ir dinamika pateikta 12 lentelėje.

12 lentelė

Turto grupė	**2019 m**	**2018m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
Ateinančio laikotarpio draudimo sąnaudos	9279	9922	**-6,5**
Ateinančio laikotarpio spaudos sąnaudos	154	174	**-11,5**
Ateinančio laikotarpio nuomos sąnaudos	1500	896	**67,4**
Iš viso	**10933**	**10992**	**-0,5**

D. Nuosavas kapitalas – 1204840 eurų.

Nuosavas kapitalas 2019 metus palyginus su 2018 metais 127155 eurais (9,5%) mažesnis

1.Kapitalas – 1146338 eurai.

1.1. Įstatinis kapitalas - 1146338 eurai (2018 metais-1146338 eurai). Įstatinis kapitalas įregistruotas JAR. Įstatai pakeisti 2018-01-09. Įstatinis kapitalas padalintas į 395289 paprastasias vardines akcijas, Vadovaujantis 40-tuoju VAS nuo 2015-01-01 nustatyta vienos akcijos nominali vertė 2,90 euro, bendra nominali įstatinio kapitalo vertė 1146338 eurtai. 100 procentų akcijų priklauso Palangos miesto savivaldybei. 2019 metais savų akcijų Bendrovė neišleido ir nenusipirko.

Visos bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastosios vardinės akcijos. Jos yra nematerialios, apskaitomos teisės norminių aktų nustatyta tvarka.

Įstatinio kapitalo struktūra

13 lentelė

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius , vnt	Nominali vertė, Eur.	Bendra nominali vertė, Eur.
Paprastosios vardinės akcijos	395289	2,90	1146338

4. Rezervai - 157917 eurai. Rezervų struktūra ir dinamika parodyta 14 lentelėje.

14 lentelė

Rezervai	2019 m	2018 m	Likučio pasikeitimas procentais
Privalomasis rezervas	10210	6956	46,8
Kiti rezervai	147707	87171	69,4
Iš viso	**157917**	**94127**	**67,8**

5. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) - (99415) eur, palyginus su 2018 metais – 190945 eurais mažesnis.

5.1. Ataskaitinių metų (nuostoliai) – (127155) eurai.

5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) - 27740 eurai, tai yra atidėto pelno mokesčio, paskaičiuoto nuo 2018 metais sukauptų atostoginių

E. Dotacijos ir subsidijos – 150607 eurai.

Dotacijos ir subsidijos 2019 metus palyginus su 2018 metais yra 131868 eurais didesnės. Dotacijas ir subsidijas sudaro 10 vnt. autobusų stotelių paviljonų, gautų patikėjimo teise iš Palangos miesto savivaldybės autobusų stotelių paviljonų likutinė vertė – 8416 eurų, persirengimo kabinų likutinė vertė – 6471 eurų ir smėlio valymo mašinos Beach Tech Marina likutinė vertė 134492 eurai, antrinių žaliavų konteinerių likutinė vertė - 70 eurų, VŠ „Pakuočių tvarkymo organizacija' ir VŠĮ „Žalias taškas" už konteinerius – 1158 eurai.

G. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai – 628514 eurai.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2019 metus palyginus su 2018 metais 23079 eurais (3,5%) mažesni.

Įsipareigojimai pripažįstami bendrovės apskaitoje ir atvaizduojami balanse tada, kai bendrovė įgyja prievoles, kurios turi būti įvykdytos. Įsipereigojimai vertinami savikaina. Palūklanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir pajamomis.

I, Po vienerių metų mokėtinos sumos – 118726 eurai, palyginus su 2018 metais 5722 eurais (4,6%) mažesnės. Tai yra lizingu pirktas transporto priemonė bei mašinos iš UAB "Swedbank lizingas". 2019 metais pirktas lizingu ekskavatorius krautuvas už 78650 eurų iš

Caterpillar Financial Services Poland. Po vienerių metų mokėtinų sumų struktūra ir dinamika parodyta 15 lentelėje

15 lentelė

Mašinos ir transporto pr. pirktos lizingu	**Laikotarpiai už kuriuos reikės mokėti sekančiais metais**	**Likutis 2019 m**	**Likutis 2018 m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
Lizingo sutartis LT122352, Mitsubishi JPK 454	2020	-	1569	-
Lizingo sutartis LT129671, Mitsubishi L-200, JTG 565	2020	-	2449	-
Lizingo sutartis LT135208, Šiukšliavežė Scania JTG 589	2021-2022	23215	37412	-37,9
Lizingo sutartis LT145176, Šiukšliavežis IVEKO, KBC 048	2021-2022	55233	83018	-33,5
Lizingo sutartis FL/LT-000762, Ekskavatorius krautuvas, CAT 444F	2021-2023	40278	-	-
Iš viso		**118726**	**124448**	**-4,6**

3. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai – 509788 eurai, tai yra 17357 eurais (3,3 %) mažesni. Per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trupalaikių įsipareigojimų struktūra ir dinamika parodyta 16 lentelėje.

16 lentelė

Skolų ir įsipareigojimų grupė	**Likutis 2019 m**	**Likutis 2018 m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
Skolinių įsipareigojimai (UAB Swedbank lizingas" 2019 m)	**61443**	**56019**	**9,7**
t. sk.-Lizingo sutartis LT122352, Mitsubishi JPK 454	1570	9292	-83,1
-Lizingo sutartis LT129671, Mitsubishi L-200, JTG 565	2449	5782	-57,6
-Lizingo sutartis LT135208, Šiukšliavežė Scania JTG 589	14196	13846	2,5
-Lizingo sutartis LT145176, Šiukšliavežis IVEKO, KBC 048	27785	27099	2,5
Lizingo sutartis FL/LT-000762. Ekskavatorius krautuvas, CAT 444F	15216	-	-
UAB Bitė	227	-	-
Gauti avansai;	**26427**	**23772**	**11,2**
t. sk. – pirkėjų gauti avansai už paslaugas	1048	4687	-77,6
sumokėtas sutarčių vykdymo garantinis mokestis	3889	-	-
surinkti pinigai už autobusų bilietus ir siuntas	21490	19085	12,6
Skolos tiekėjams	**206522**	**185450**	**11,4**
Didžiausios skolos;			

UAB "Virginijus ir KO"	20271	19579	-3,5
UAB „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras"	53935	57564	6,3
AB „Energijos skirstymo operatorius"	24475	29128	-16,0
UAB Cirle K Lietuva	16625	-	-
UAB „Eidvaras"	17153	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (sukaupti atostoginiai)	**142331**	**184935**	**-23,0**
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	**73065**	**76969**	**-5,1**
Tame sk. – PVM mokestis	47914	71718	-33,2
Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių tąršos šaltinių	1973	1746	13,0
Nekilnojamo turto mokestis	2686	3420	-21,5
Žemės nuomos mokestis	20040	-	-
Kitos mokėtinops sumos	452	85	-

H.Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos – 245808 eurai

Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos 2019 metus palyginus su 2018 metais yra 33898 eurais (16,0 %) didesnės negu 2018 metais. Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų dinamika ir struktūra parodyta 17 lentelėje.

17 lentelė

Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos	**Likutis 2019 m**	**Likutis 2018 m**	**Likučio pasikeitimas procentais**
Daugiabučių namų eksploatacijos mokestis	48096	69717	-31,0
Renkamos daugiabučių namų kaupiamos lėšos	197712	142193	39,0
Iš viso	**245808**	**211910**	**16,0**

Bendrovės veikla

Per 2019 metus gauta 4131213 eurų pardavimo pajamų, 762448 eurais (15,6 %) mažiau negu 2018 metais. Pajamos sumažėjo, nes mažiau gavome papildomų miesto tvarkymo darbų. Iš Palangos miesto savivaldybės gauta 790951 euru (19,8 %) mažiau negu 2018 metais. Gauta pajamų iš susijusio asmens Palangos miesto savivaldybės už miesto tvarkymo darbus, komunalinių atliekų surinkimą ir kitus papildomus darbus – 3202731euras, tai sudaro 77,5 % gautų visų pardavimo pajamų. 2018 metais sudarė 81,6 %.

Pardavimo pajamų struktūra ir dinamika parodyta 18 lentelėje.

18 lentelė

Pajamos	**2019 m**	**2018 m**	**Pajamų pasikeitimas procentais**
Komunalinių atliekų tvarkymo baras	1214694	1269874	-4,3

Viešųjų teritorijų ir gatvių apšvietimo baras	345750	344078	0,5
Rank.,mechan.valymo pliažų priežiūros .baras	546610	528950	3,3
Statinių,gatvių rem.priežiūros ir remonto baras	502024	1346755	-62,7
Apželdinimo, kapinių priežiūros baras	533374	455580	17,1
Žiemos tarnyba	62806	89754	-30,0
Daugiabučių gyv. namų administr. ir priež.	448851	382812	17,3
Ritualinės paslaugos	134703	127511	5,6
Autobusų stotis	129433	119029	8,7
Šventosios seniunija	212968	229318	-7,1
Viso	**4131213**	**4893661**	**-15,6**

Pardavimo savikaina - 3922103 eurai, tai yra 643334 eurais (14,1 %) mažesnės negu 2018 metais. Sąnaudų struktūra ir ir dinamika parodyta 19 lentelėje.

19 lentelė

Pardavimo sąnaudos	**2019 m**	**2018 m**	**Sąnaudų pasikeitimas procentais**
Komunalinių atliekų tvarkymo baras	1434774	1363057	-5,3
Viešųjų teritorijų ir gatvių apšvietimo baras	265714	291258	-8,8
Rank.,mechan.valymo pliažų priežiūros .baras	422330	381441	10,7
Statinių,gatvių rem.priežiūros ir remonto baras	409351	1236730	-66,9
Apželdinimo, kapinių priežiūros baras	461518	422836	9,1
Žiemos tarnyba	49431	63151	-21,7
Daugiabučių gyv. namų administr. ir priež.	416407	383994	8,4
Ritualinės paslaugos	163802	163909	-0,1
Autobusų stotis	135705	122502	10,8
Šventosios seniunija	163071	136559	19,4
Viso	**3922103**	**4565437**	**-14,1**

Bendrosios ir administracinės sąnaudos – 354397 eurai, tai yra 70938 eurais (25,0 %) didesnės negu 2018 metais.

Per 2019 metus priskaičiuotas darbo užmokestis – 2319365 eurai, tai yra 311220 eurais (15,5 %) daugiau negu 2018 metais. Bendrovės vadovams apskaičiuotos darbo užmokesčio sumos 2019 metų ir palyginimui 2018 metų atskleistos 20 lentelėje.

20 lentelė

Per metus priskaičiuotos vadovams sumos, susijusios su darbo santykiais	2019 m	2018 m	Likučio pasikeitimas procentais
Direktorius	45868	46448	-1,2
Direktoriaus pav. tiekimui ir viešiesiems pirkimams	35870	25571	40,3
Direktoriaus pav.daugiabučių namų administravimui ir renovacijai	27867	25833	7,9
Iš viso	**109605**	**97852**	**12,0**

Vadovų darbo užmokestis 2019 metais padidėjo dėl direktoriaus pav. tiekimui ir viešiesiems pirkimams atleidimo, kuriam buvo išmokėta 6 mėn išeitinė išmoka 14065 eurai.

2019 metų atostoginiams sukaupta142331 euras; darbo užmokesčiui – 139856 eurai, soc. draudimui – 2475 eurai. Atidėtas pelno mokestis nuo sukauptų atostoginių - 21350 eurų. 2018 metų atostoginių kaupimai darbo užmokesčiui ir sodrai išnaudoti visi.

2019 metų kitos veiklos rezultatas - 668 euras, tai yra 31707 eurais mažesnės negu 2018 metais. Rezultatas sumažėjo, nes 2018 metais buvo parduota autobusų stotelė, tualetas bei kiemo statiniai Šventojoje už 49001 eurą, kurių likutinė vertė buvo 13683 eurai, pardavimo pelnas 35318 eurų.

2019 metų investicinės finansinės veiklos pajamos 595 eurų. tai yra 473 eurais didesnės negu 2018 metais. Finansinės investicinės veiklos sąnaudos 4839 eurai, tai yra 827 eurais (14,6 %) mažesnės negu 2018 metais.

Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą - (148863) eurai.

Paskaičiuotas 2019 metų atidėto pelno mokesčio turtas – 21708 eurai.

Atidėto pelno mokesčio turtas parodytas 21 lentelėje

21 ;lentelė

Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		**(148863)**
Sąnaudos didinančios apmokestinamąjį pelną		
1	Vainikai, užuojautos	305,00
2	Sumokėtas nario mokestis	360,00
3	Priskaityta delspinigių, baudų	1,41
4	Sukaupti atostoginiai darbo užmokesčiui 2019 metais	139855,58
5	Soc. draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių 2019metais	2475,44
6	Sukaupti atostoginiai darbo užmokesčiui 2018 metais	-181714,07

7	Soc. draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių 2018 metais	-3216,34
8	BĮ Palangos m. rinkliavos centras 2018 metų	30,00
9	Žalos atlyginimas	226,93
10	Nurašomas debitorinis įsiskolinimas	63,62
11	UAB „Depo DIY LT“ 2017-10-04 kreditinė sąskaita	800,00
12	Kiti neleidžiami atskaitymai	2355,00
	Viso	**-38457,43**
	Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	**-187320,43**
	Atidėto pelno mokestčio turtas (-187320,43 X 15%)	**-28098,00**
	Atidėtas pelno mokestis paskaič. nuo sukauptų atostoginių 2019 metais (142331,02x15%)	**-21350,00**
	Atidėtas pelno mokestis paskaič. nuo sukauptų atostoginių 2018 smetais (184930,41x15%)	**27740,00**
	2019 metų atidėtas pelno mokesčio turtas	**-21708**
	Grynasis pelnas (nuostoliai)	**-127155**

2019 metų grynasis pelnas (nuostoliai (- 127155) eurai.

2019 metų pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) 2018 metų pradžioje	**27740**
Grynasis 2019 metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	(127155)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai)	**(99415)**
Pervedimai iš privalomo rezervo	
Pervedimai iš kitų rezervų	147707
Aksininkų įnašai nuostoliams padegti	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	**48292**
Pelno paskirstymas;	**0**
7,1 į įstatymo numatytą (privalomąjį) rezervą	0
7,2 į rezervą savoms akcijoms įsigyti	0
7,3 į kitus rezervus (ilgalaikio turto įsigijimui)	0
7,4 į kitus rezervus (darbuotojų pašalpoms)	0
7,5 dividendams	0
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai),	**48292**

perkeliamas į kitus metus

2019 metais bendrovė administravo iš viso 170 daugiabučių namų, tai yra 56 daugiabučiais namais daugiau negu 2018 metais. 2019 metais pradėta renuovuoti 36 daugiabučius namus, 2018 metais buvo pradėta renovuoti 24 daugiabučiai namai. 2019 metais pilnai atlikta renovacija 5 daugiabučiams namams. 2019 metais atlikta darbų už 2630381 eurą. Renovuojamų namų sąrašas ir atliktų darbų suma parodyta 3 priede.

Iš AB Šiaulių banko gautos paskolos 2630381 euras daugiabučių namų renovacijai. Daugiabučių namų gyventojų įsipareigojimai bankui 2019-12-31 parodyti 4 priede. Daugiabučiams namams per 2019 metus priskaičiuota 208976 eurai palūkanų. Daugiabučių namų gyventojų įsipareigojimai bankui už palūkanas 2019-12-31 parodyti 5 priede. Renovuojamų daugiabučių namų apskaita vykdoma užbalansinėje apskaitoje. Užbalansinėje apskaitoje yra apskaitomos sumos, nepateikiamos finansinėse ataskaitose bei neįtakojančios finansinių rezultatų.

2019 m. bendrovė dirbo vadovaudamasi Palangos miesto savivaldybės tarybos sprendimais, sutartimis, papildomais susitarimais ir bendrovės įstatais. Bendrovės veiklos tikslai yra vykdyti bendrovei pavestas funkcijas Palangos miesto komunalinio ūkio sutvarkymo ir aptarnavimo srityje ir gauti pelną iš bendrovės veiklos.

2020 metais bendrovė toliau vykdys numatytą veiklą. 2020 metais planuojama už miesto tvarkymo paslaugas (darbus) gauti ne mažiau pajamų nei 2019 metais. Veiklos tęstinumo problemų per artimiausius 12 mėn. bendrovėje neįžvelgiame.

Direktorius Gediminas Valinevičius

Vyr. finansininkė Juzina Drungilienė

1 priedas

UAB "Palangos komunalinis ūkis" 2019 12 31

ĮSIGYTO ILGALAIKIO TURTO SĄRAŠAS 2019 01 01 : 2019 12 31

Pkodas	Pavadinimas	Įsigyta		Kaina	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1220	Transporto priemonių įsigijimo savikaina					
17111	Krovininė a/m VW CADDY DDL195	17111	19 07 01	2314.05	240.95	2073.10
17119	A/m FIAT Fiat Tipo LEP253	17119	19 09 10	11317.36	471.51	10845.85
2				13631.41	712.46	12918.95
1230	Kitos įrangos įsigijimo savikaina					
17091	SNIEGO VALYTUVAS 724OE TORO	17091	19 01 28	1317.99	301.84	1016.15
17092	Kamera VML4030	17092	19 01 30	270.74	61.82	208.92
17093	Akumuliatorinis suktukas Milwaukeee	17093	19 02 12	272.85	56.60	216.25
17095	TERMOVIZORIUS	17095	19 02 19	362.00	75.20	286.80
17097	MOTORINIS PJŪKLAS STIHL MS201 TC-M	17097	19 03 07	545.45	102.06	443.39
17098	Mob. tel. Samsung Galaxy S9	17098	19 04 10	513.34	113.84	399.50
17101	Barjerinis lovelis PBB1250-4d (10 vnt)	17101	19 05 02	2209.00	320.67	1888.33
17102	Mob. tel. Apple iPhone 8	17102	19 05 10	523.34	101.57	421.77
17103	Nešiojamas kompiuteris HP EliteBook 850	17103	19 05 14	1679.50	326.34	1353.16
17104	Užtraukiamas atviras metalinis konteineris 1	17104	19 05 23	6300.00	918.47	5381.53
17105	Užtraukiamas atviras metalinis konteineris 3	17105	19 05 23	8140.00	1186.78	6953.22
17106	Stacionarus kompiuteris HP EliteDesk 705	17106	19 06 05	915.00	152.34	762.66
17108	Mob. tel. Apple iPhone 8	17108	19 06 13	503.34	83.70	419.64
17109	Vazonas "Piramidė 3a" 2 vnt	17109	19 06 17	1471.07	183.78	1287.29
17110	Krūmapjovė STIHL FS-460 su priedais	17110	19 06 25	743.80	92.88	650.92
17112	Betono maišyklė Bobcat MB250SD	17112	19 07 02	4300.00	447.80	3852.20
17113	Gyvatvorių karpytuvas HL-KM	17113	19 07 09	586.78	61.00	525.78
17114	Persirengimo kabina 40 vnt x 428.01 Eur	17114	19 07 12	17120.04	10649.09	6470.95
17115	Turbina BT-CPTO	17115	19 07 15	6500.00	541.60	5958.40
17116	Aukštapjovė STIHL HT 133	17116	19 08 02	628.10	52.24	575.86
17117	Vamzdžių valymo įrenginys su spiralių rinkin	17117	19 08 08	1568.65	130.64	1438.01
17118	Naujas lapų siurbimo įrenginys WINDY 49--I	17118	19 08 22	7870.00	524.60	7345.40
17122	Stacionarus kompiuteris LENOVO V530S	17122	19 09 27	525.98	43.74	482.24
17123	Aukštapjovė STIHL HT 133	17123	19 12 20	660.33		660.33
24				65527.30	16528.60	48998.70
1240	Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina					
17094	FORD TRANSIT	17094	19 02 14	5200.00	866.50	4333.50
17096	PLANIRUOJANTIS KAUŠAS ESC	17096	19 02 21	1890.00	314.80	1575.20
17099	ŽOLIAPJOVĖ KOALA 1600 (g/n 26615)	17099	19 04 19	3700.00	493.20	3206.80
17100	A/M FIAT DUCATO valst. Nr.KZS046	17100	19 04 30	3100.00	413.36	2686.64
17107	Ekskavatorius krautuvas Lizingas	17107	19 06 12	65400.00	6539.88	58860.12
17120 Garlo iš savivartės	Smėlio valymo mašina Beach Tech Marina	17120	19 09 10	141570.00	7078.44	134491.56
17121	A/m Ford Ranger ECO461	17121	19 09 26	1650.00	82.44	1567.56
7				222510.00	15788.62	206721.38
Iš viso: 33				301668.71	33029.68	268639.03

Sudarė:

)* Nusidėvėjimas ir likutinė vertė paskaičiuota laikotarpio pabaigai

... finansininkė
...zina Drungilienė

2 priedas

UAB "Palangos komunalinis ūkis" 2019 12 31
NURAŠYTO ILGALAIKIO TURTO SĄRAŠAS 2019 01 01 : 2019 12 31

Pkodas	Pavadinimas		Nurašyta	Kaina	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1220	Transporto priemonių įsigijimo savikaina					
16907 parduotas	LENGVASIS AUTOMOB. FORD S-MAX HAI	16907	19 07 31	9334.86	8556.33	778.53
1				9334.86	8556.33	778.53
1230	Kitos įrangos įsigijimo savikaina					
14301	SROVĖS MATAVIMO REPLĖS 321-FLUKE	14301	19 09 29	109.51	109.22	0.29
16182	MONITORIUS LCD	16182	19 11 29	159.29	159.00	0.29
16237	KOMPIUTERIS ADM SEMPRON 3200+AM	16237	19 11 29	622.44	622.14	0.30
16692	Monitorius Asus LCD 19"	16692	19 11 29	144.81	144.52	0.29
16693	Monitorius Asus LCD 19"	16693	19 11 29	144.81	144.52	0.29
16694	Monitorius Asus LCD 19"	16694	19 11 29	144.81	144.52	0.29
16768	FAKSAS LAZERINIS	16768	19 11 29	330.46	330.17	0.29
16785	AUKŠTO SLĖGIO PLOVYKLĖ SIDRA 170/1	16785	19 11 29	1795.64	1795.35	0.29
16803	SKANERIS Microtek ScanMaker 5950	16803	19 11 29	198.30	198.01	0.29
16826	DOMKRATAS SU RATUKAIS	16826	19 11 29	447.02	446.02	1.00
16855	SISTEMINIS BLOKAS Intel Core i3	16855	19 11 29	330.07	329.07	1.00
16949	GYVATVORIŲ KARPYTUVAS HL-KM REGI	16949	19 07 31	213.03	212.03	1.00
16983	Motorinis pjūklas STIHL MS 231	16983	19 07 31	420.66	419.66	1.00
17023	iPad Pro 12.9"	17023	19 11 29	1056.20	1055.20	1.00
14				6117.05	6109.43	7.62
1240	Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina					
14240	TRAKTORINĖ PRIEKABA 1 PTS-9	14240	19 11 29	492.35	492.06	0.29
1				492.35	492.06	0.29
Iš viso: 16				15944.26	15157.82	786.44

Sudarė:

)* Nusidėvėjimas ir likutinė vertė paskaičiuota laikotarpio pabaigai

Vyr. finansininkė
Juzina Drungilienė

3 priedas

UAB "Palangos komunalinis ūkis" 2020 03 03

SUBJEKTŲ SĄSKAITŲ SUVESTINĖ **2019 01 01 : 2019 12 31**

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Daugiabučių renovacija	911					
Bangų g. 6	Bangų g. 6, Palanga	11216	124755.73		18578.35	106177.38
Biliūno 3	J. Biliūno g. 3, Palanga	9808	51714.32		10608.75	41105.57
Biliūno 9	J. Biliūno g. 9, Palanga	9833	32903.28		7606.76	25296.52
Biliūno g. 11	J. Biliūno g. 11, Palanga	10120	177113.81		11388.14	165725.67
Druskinink 1	Druskininkų g. 1, Palanga	7782	85981.14		18149.60	67831.54
Druskinink 3	Druskininkų g. 3, Palanga	13028		282814.48		282814.48
Druskinink 5	Druskininkų g. 5, Palanga	10035	79968.11		6539.75	73428.36
Druskinink 5a	Druskininkų g. 5A, Palanga	10089	184260.17		14454.17	169806.00
Druskinink 9	Druskininkų g. 9, Palanga	13395		271320.14		271320.14
Druskininki 10	Druskininkų g. 10, Palanga	13689		103942.07		103942.07
Druskininki 11	Druskininkų g. 11, Palanga	13691		162743.30		162743.30
Ganyklų 19	Ganyklų g. 19, Palanga	10097	66445.88		3796.92	62648.96
Ganyklų 29	Ganyklų g, 29, Palanga	8786	50149.99		14368.45	35781.54
Ganyklų 35	Ganyklų g. 35, Palanga	10267	86935.67		6486.15	80449.52
Ganyklų 37	Ganyklų g. 37, Palanga	7988	68440.76		15880.76	52560.00
Ganyklų 41	Ganyklų g. 41, Palanga	7989	74946.66		19091.79	55854.87
Ganyklų 47	Ganyklų g. 47, Palanga	10168	233296.00		23370.58	209925.42
Ganyklų 53	Ganyklų g. 53, Palanga	11217	167553.03		14854.40	152698.63
Ganyklų 59	Ganyklų g. 59, Palanga	10079	176060.75		24733.55	151327.20
Gintaro g.	Gintaro g. 44, Palanga	12349	28777.65	218531.86	114566.28	132743.23
Janonio	J. Janonio g. 4, Palanga	13686		128662.46		128662.46
Janonio 16	J. Janonio g. 16, Palanga	10098	92971.01		11214.75	81756.26
Janonio 45	J. Janonio g. 45, Palanga	12053	71046.64		15164.96	55881.68
Jūratės 26	Jūratės g. 26, Palanga	7781	37544.12		7039.56	30504.56
Jūratės 28	Jūratės g. 28, Palanga	7753	30497.81		5718.36	24779.45
Jūratės 33	Jūratės g. 33, Palanga	10104	103744.64		11944.31	91800.33
Kastyčio g	Kastyčio g. 35, Palanga	9830	99122.67		5718.60	93404.07
Klaipėdos	Klaipėdos pl. 50A, Palanga	12054	190917.66		106444.92	84472.74
Kretingos 33	Kretingos g. 33, Palanga	10260	126947.01		7254.12	119692.89
Kretingos 35	Kretingos g. 35, Palanga	11218	102035.21		5515.44	96519.77
Kretingos 37	Kretingos g. 37, Palanga	10175	90340.16		6867.88	83472.28
Kretingos 41	Kretingos g. 41, Palanga	10249	177877.06		30377.38	147499.68
Kretingos 43	Kretingos g. 43, Palanga	10295	86801.46		4890.24	81911.22
Laukų g. 8	Laukų g. 8, Palanga	13687		124298.83		124298.83
Lieknų g.	Lieknų g. 14, Palanga	10088	138050.09		11038.04	127012.05
Medžiotojų	Medžiotojų g. 10, Palanga	8787	83522.25		19939.08	63583.17
Neries 3	S. Neries g. 3, Palanga	7756	31380.73		5883.84	25496.89
Neries 5	S. Neries g. 5, Palanga	7755	23275.39		4364.16	18911.23
Nėries 7	S. Nėries g. 7, Palanga	10121	102117.79		5891.40	96226.39
Oškinio 5	B. Oškinio g. 5, Palanga	7757	38534.83		7225.32	31309.51
Oškinio 8	B. Oškinio g. 8, Palanga	9829	108354.01		10035.55	98318.46
Saulėtekio 2	Saulėtekio takas 2, Palanga	9584	112467.18		18549.42	93917.76
Saulėtekio 3	Saulėtekio takas 3, Palanga	10117	110037.38		11662.17	98375.21
Saulėtekio 4	Saulėtekio takas 4, Palanga	10029	102308.81		16562.21	85746.60

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Saulėtekio 9	Saulėtekio takas 9, Palanga	10084	88783.96		5073.36	83710.60
Saulėtekio g.11	Saulėtekio takas 11, Palanga	12352	103272.12	123877.15	85281.72	141867.55
Saulėtekio g.18	Saulėtekio takas 18, Palanga	10653	83655.64		4574.72	79080.92
Saulėtekio g.20	Saulėtekio takas 20, Palanga	10091	81871.45		4678.32	77193.13
Saulėtekio g22	Saulėtekio takas 22, Palanga	12055	175974.81		43147.72	132827.09
Saulėtekio g24	Saulėtekio takas 24, Palanga	12059	174262.95		40695.84	133567.11
Saulėtekio g26	Saulėtekio takas 26, Palanga	10017	155434.92		10901.85	144533.07
Senojo Tur	Senojo Turgaus g. 11, Palanga	12388	45134.14	339858.48	201723.53	183269.09
Sodų 9,	Sodų g. 9, Palanga	13690		201740.70		201740.70
Sodų g. 11	Sodų g. 11, Palanga	7752	59846.29		11221.20	48625.09
Sodų g. 19	Sodų g. 19, Palanga	11422	174464.27		9263.64	165200.63
Sodų g. 22	Sodų g. 22, Palanga	12353	69529.26	168164.68	97270.61	140423.33
Sodų g. 26	Sodų g. 26, Palanga	9832	141683.68		21007.57	120676.11
Sodų g. 27	Sodų g. 27, Palanga	10016	126847.02		17235.27	109611.75
Sodų g. 30	Sodų g. 30, Palanga	10030	154953.76		9217.80	145735.96
Sodų g. 31	Sodų g. 31, Palanga	13401		60004.41		60004.41
ɔdų g. 32	Sodų g. 32, Palanga	13688		175535.22		175535.22
Sodų g. 33	Sodų g. 33, Palanga	12350	70826.56	236363.58	110745.25	196444.89
Sodų g. 41	Sodų g. 41, Palanga	9831	111251.36		12418.32	98833.04
Sodų g. 43	Sodų g. 43, Palanga	10096	160829.60		11000.27	149829.33
Taikos 16	Taikos g. 16, Palanga	14014		32523.40		32523.40
Valančiaus	M. Valančiaus g. 6, Palanga	10292	71647.54		21158.10	50489.44
Vasario 16	Vasario 16-osios g. 1, Palanga	8788	37651.35		8855.71	28795.64
Vytauto 81	Vytauto g. 81, Palanga	8789	53577.34		8459.64	45117.70
Vytauto 120	Vytauto g. 120, Palanga	9036	48761.00		13198.52	35562.48
Vytauto 138	Vytauto g. 138, Palanga	10171	96808.08		18383.59	78424.49
Vytauto 140	Vytauto g. 140, Palanga	10095	112560.61		12129.35	100431.26
Vytauto 146	Vytauto g. 146, Palanga	10115	54847.46		11916.88	42930.58
Vytauto 156	Vytauto g. 156, Palanga	10116	48903.90		2821.44	46082.46
Žemaitės g	Žemaitės g. 4, Palanga	7754	78857.59		14785.80	64071.79
Žvejų g. 42	Žvejų g. 42, Palanga	10105	299062.48		26841.98	272220.50
			6630496.00	2630380.76	1487784.11	7773092.65
			6630496.00	2630380.76	1487784.11	7773092.65
					Debetas:	7773092.65
					Kreditas:	

Sudarė:

Vyr. finansininkė
Juzina Drungilienė

4 priedas

UAB "Palangos komunalinis ūkis" 2019 12 31

SUBJEKTŲ SĄSKAITŲ SUVESTINĖ **2019 01 01 : 2019 12 31**

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Paskolos daugiab. namų renovac	941					
Bangų g. 6	Bangų g. 6, Palanga, LT047180600002473392	11243	124755.73-	18578.35		106177.38-
Biliūno 3	J. Biliūno g. 3, Palanga LT987180600001473861	9809	51714.32-	10608.75		41105.57-
Biliūno 9	J. Biliūno g. 9, Palanga LT137180600002473036	9903	32903.28-	7606.76		25296.52-
Biliūno g. 11	J. Biliūno g. 11, Palanga LT887180600002473044	10143	177113.81-	11388.14		165725.67-
Druskinin 1	Druskininkų g. 1, Palanga, LT39718060001473080	7860	85981.14-	18149.60		67831.54-
Druskinin 3	Druskininkų g. 3, Palanga, (VIPA)	13379			282814.48	282814.48-
Druskinin 5	Druskininkų g. 5, Palanga, LT727180600002473138	10071	79968.11-	6539.75		73428.36-
Druskinin 5a	Druskininkų g. 5A, Palanga LT117180600002473169	10087	184260.17-	14454.17		169806.00-
Druskinin 9	Druskininkų g. 9, Palanga, LT127180600003473027	13394			271320.14	271320.14-
Druskinink10	Druskininkų g. 10, Palanga (VIPA)	13798			103942.07	103942.07-
Druskinink11	Druskininkų g. 11, Palanga, (VIPA)	13801			162743.30	162743.30-
Ganyklų 19	Ganyklų g. 19, Palanga LT607180600002473160	10139	66445.88-	3796.92		62648.96-
Ganyklų 29	Ganyklų g. 29, Palanga, LT927180600001473581	8781	50149.99-	14368.45		35781.54-
Ganyklų 35	Ganyklų g. 35, Palanga, LT237180600002473050	10272	86935.67-	6486.15		80449.52-
Ganyklų 37	Ganyklų g. 37, Palanga, LT477180600001473421	8030	68440.76-	15880.76		52560.00-
Ganyklų 41	Ganyklų g. 41, Palanga, LT207180600001473422	8031	74946.66-	19091.79		55854.87-
Ganyklų 47	Ganyklų g. 47, Palanga LT517180600002473225	10169	233296.00-	23370.58		209925.42-
Ganyklų 53	Ganyklų g. 53, Palanga, LT637180600002473494	11241	167553.03-	14854.40		152698.63-
Ganyklų g.	Ganyklų g. 59, Palanga, LT717180600002473156	10070	176060.75-	24733.55		151327.20-
Gintaro g.	Gintaro g. 44, Palanga, LT617180600002473918	12359	28777.65-	114566.28	218531.86	132743.23-
J. Janonio	J. Janonio g. 16, Palanga LT067180600002473162	10136	92971.01-	11214.75		81756.26-
J. Janonio	J. Janonio g. 4, Palanga, (VIPA)	13800			128662.46	128662.46-
Janonio 45	J. Janonio g. 45, Palanga, LT477180600002473879	12060	71046.64-	15164.96		55881.68-
Jūratės 26	Jūratės g. 26, Palanga, LT117180600000473902	7861	37544.12-	7039.56		30504.56-
Jūratės 28	Jūratės g. 28, Palanga, LT547180600000473904	7839	30497.81-	5718.36		24779.45-
Jūratės 33	Jūratės g. 33, Palanga LT077180600002473047	10106	103744.64-	11944.31		91800.33-
Kastyčio 35	Kastyčio g. 35, Palanga LT027180600002473040	9904	99122.67-	5718.60		93404.07-
Klaipėdos	Klaipėdos pl. 50A, Palanga, LT207180600002473881	12061	190917.66-	106444.92		84472.74-
Kretingos 33	Kretingos g. 33, Palanga, LT767180600002473163	10274	126947.01-	7254.12		119692.89-
Kretingos 35	Kretingos g. 35, Palanga, LT367180600002473495	11242	102035.21-	5515.44		96519.77-
Kretingos 37	Kretingos g. 37, Palanga LT177180600002473158	10232	90340.16-	6867.88		83472.28-
Kretingos 41	Kretingos g. 41, Palanga, LT657180600002473167	10273	177877.06-	30377.38		147499.68-
Kretingos 43	Kretingos g. 43, Palanga, LT647180600002473282	10334	86801.46-	4890.24		81911.22-
Laukų g. 8	Laukų g. 8, Palanga, (VIPA)	13804			124298.83	124298.83-
Lieknų g.14	Lieknų g.14, Palanga LT447180600002473157	10086	138050.09-	11038.04		127012.05-
Medžiotojų	Medžiotojų g. 10, Palanga, LT387180600001473583	8782	83522.25-	19939.08		63583.17-
Neries 3	S. Neries g. 3, Palanga, LT177180600000473891	7840	31380.73-	5883.84		25496.89-
Neries 5	S. Neries g. 5, Palanga, LT447180600000473890	7841	23275.39-	4364.16		18911.23-
Nėries 7	S. Nėries g. 7, Palanga LT727180600002473041	10144	102117.79-	5891.40		96226.39-
Oškinio 5	B. Oškinio g. 5, Palanga, LT717180600000473889	7837	38534.83-	7225.32		31309.51-
Oškinio 8	B. Oškinio g. 8, Palanga LT297180600002473039	9905	108354.01-	10035.55		98318.46-
Saul	Saulėtekio takas 2, Palanga, LT1671806000014739	9583	112467.18-	18549.42		93917.76-
Saulėtek	Saulėtekio takas 3, Palanga LT027180600002473133	10141	110037.38-	11662.17		98375.21-
Saulėtekio	Saulėtekio takas 4, Palanga, LT347180600002473044	10068	102308.81-	16562.21		85746.60-

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Saulėtekio	Saulėtekio takas 9, Palanga, LT3871806000024731(	10085	88783.96-	5073.36		83710.60-
Saulėtekio 11	Saulėtekio takas 11, Palanga, LT347180600002473(	12360	103272.12-	85281.72	123877.15	141867.55-
Saulėtekio 18	Saulėtekio takas 18, Palanga, LT897180600002473-	10898	83655.64-	4574.72		79080.92-
Saulėtekio 20	Saulėtekio takas 20, Palanga LT4971806000024731	10137	81871.45-	4678.32		77193.13-
Saulėtekio 22	Saulėtekio takas 22, Palanga, LT907180600002473(	12062	175974.81-	43147.72		132827.09-
Saulėtekio 24	Saulėtekio takas 24, Palanga, LT637180600002473(	12063	174262.95-	40695.84		133567.11-
Saulėtekio 26	Saulėtekio takas 26, Palanga LT5671806000024730	9675	155434.92-	10901.85		144533.07-
Senojo Tur	Senojo Turgaus g. 11, Palanga, LT07718060000247	12408	45134.14-	201723.53	339858.48	183269.09-
Sodų g. 9,	Sodų g. 9, Palanga, (VIPA)	13802			201740.70	201740.70-
Sodų g. 11	Sodų g. 11, Palanga, LT987180600000473888	7684	59846.29-	11221.20		48625.09-
Sodų g. 19	Sodų g. 19, Palanga, LT427180600002473581	11424	174464.27-	9263.64		165200.63-
Sodų g. 22	Sodų g. 22, Palanag, LT777180600002473921	12361	69529.26-	97270.61	168164.68	140423.33-
Sodų g. 26	Sodų g. 26, Palanga LT187180600002473043	9906	141683.68-	21007.57		120676.11-
Sodų g. 27	Sodų g. 27, Palanga, LT837180600002473037	10015	126847.02-	17235.27		109611.75-
Sodų g. 30	Sodų g. 30, Palanga, LT297180600002473136	10069	154953.76-	9217.80		145735.96-
Sodų g. 31	Sodų g. 31, Palanga, LT397180600003473026	13404			60004.41	60004.41-
Sodų g. 32	Sodų g. 32, Palanga, (VIPA)	13803			175535.22	175535.22-
Sodų g. 33	Sodų g. 33, Palanga, LT507180600002473922	12362	70826.56-	110745.25	236363.58	196444.89-
Sodų g. 41	Sodų g. 41, Palanga LT777180600002473048	9907	111251.36-	12418.32		98833.04-
Sodų g. 43	Sodų g. 43, Palanga LT927180600002473166	10138	160829.60-	11000.27		149829.33-
Taikos 16	Taikos g. 16, Palanga (VIPA)	13877			32523.40	32523.40-
Valančiaus	M. Valančiaus g. 6, Palanga, LT4571806000024730-	10333	71647.54-	21158.10		50489.44-
Vasario 16	Vasario 16-osios g. 1, Palanga, LT817180600001473	8783	37651.35-	8855.71		28795.64-
Vytaut g. 81	Vytauto g. 81, Palanga, LT547180600001473586	8784	53577.34-	8459.64		45117.70-
Vytauto 120	Vytauto g. 120, Palanga, LT277180600001473587	9037	48761.00-	13198.52		35562.48-
Vytauto 138	Vytauto g. 138, Palanga LT247180600002473226	10233	96808.08-	18383.59		78424.49-
Vytauto 140	Vytauto g. 140, Palanga LT817180600002473170	10140	112560.61-	12129.35		100431.26-
Vytauto 146	Vytauto g. 146, Palanga LT617180600002473045	10145	54847.46-	11916.88		42930.58-
Vytauto 156	Vytauto g. 156, Palanga LT507180600002473049	10142	48903.90-	2821.44		46082.46-
Žemaitės g	Žemaitės g. 4, Palanga, LT817180600000473903	7838	78857.59-	14785.80		64071.79-
Žvejų g. 4	Žvejų g. 42, Palanga LT227180600002473165	10107	299062.48-	26841.98		272220.50-
			6630496.00-	1487784.11	2630380.76	7773092.65-
			6630496.00-	1487784.11	2630380.76	7773092.65-
					Debetas:	
					Kreditas:	7773092.65-

Sudarė:

Vyr. finansininkė
Juzina Drungilienė

5 priedas

UAB "Palangos komunalinis ūkis" 2019 12 31

SUBJEKTŲ SĄSKAITŲ SUVESTINĖ **2019 01 01 : 2019 12 31**

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Priskaič. palūkanos daugiabuč	942					
Bangų g. 6	Bangų g. 6, Palanga, LT217180600047903133	11246	3588.31-	4124.60	3600.66	3064.37-
Biliūno 3	J. Biliūno g. 3, Palanga, LT297180600041903636	9807	2627.82-	1901.35	1366.61	2093.08-
Biliūno 9	J. Biliūno g. 9, Palanga, LT917180600043903824	9898	389.40-	924.96	835.98	300.42-
Biliūno g. 11	J. Biliūno g. 11, Palanga LT207180600043903841	10146	7337.12-	5572.77	5146.54	6910.89-
Druskinink	Druskininkų 1, Palanga, LT147180600037903432	7921	7531.74-	3668.45	2312.81	6176.10-
Druskinink	Druskininkų g. 5, Palanga, LT747180600044903715	10064	2324.81-	2484.83	2346.96	2186.94-
Druskinink	Druskininkų g. 5A, Palanga LT787180600044903837	10150	10236.34-	6147.88	5351.04	9439.50-
Druskininк9	Druskininkų g. 9, Palanga, LT827180600065903295	13771			2574.36	2574.36-
Ganyklų 19	Ganyklų g. 19, Palanga LT527180600044903820	10157	1664.75-	2059.40	1964.27	1569.62-
Ganyklų 29	Ganyklų g. 29, Palanga, LT507180600039903991	8791	4937.22-	2732.71	1317.83	3522.34-
Ganyklų 35	Ganyklų g. 35, Palanga, LT577180600043903854	10284	3990.77-	2819.04	2521.33	3693.06-
Ganyklų 37	Ganyklų g. 37, Palanga, LT657180600038903748	8033	2436.56-	2329.47	1772.54	1879.63-
Ganyklų 41	Ganyklų g. 41, Palanga, LT117180600038903750	8032	2272.10-	2518.03	1939.33	1693.40-
Ganyklų 47	Ganyklų g. 47, Palanga, LT527180600045903405	10229	13520.73-	7852.32	6624.11	12292.52-
Ganyklų 53	Ganyklų g. 53, Palanga, LT577180600049903013	11245	4062.79-	5305.95	4955.24	3712.08-
Ganyklų g.	Ganyklų g. 59, Palanga LT317180600044903810	10155	7960.58-	6277.47	5190.01	6873.12-
Gintaro g.	Gintaro g. 44, Palanga, LT507180600056903629	12374	152.49-	1320.76	4965.69	3797.42-
J. Janonio	J. Janonio g. 16, Palanga LT687180600044903823	10228	4543.63-	2966.06	2692.75	4270.32-
Janonio 45	J. Janonio g. 45, Palanga, LT747180600055903418	12186	1063.14-	2166.51	2103.25	999.88-
Jūratės 26	Jūratės g. 26, Palanga, LT387180600036903512	7924	1611.99-	1324.55	1022.45	1309.89-
Jūratės 28	Jūratės g. 28, Palanga,LT977180600036903517	7922	1395.54-	1092.10	830.57	1134.01-
Jūratės 33	Jūratės g. 33, Palanga LT257180600043903848	10149	4842.43-	3437.69	2880.27	4285.01-
Kastyčio 35	Kastyčio g. 35, Palanga, LT427180600043903833	9896	2433.92-	3029.64	2889.31	2293.59-
Klaipėdos	Klaipėdos pl. 50A, Palanga, LT097180600055903422	12187	1433.37-	3016.25	3414.64	1831.76-
Kretingos 33	Kretingos g. 33, Palanga, LT147180600044903825	10283	4629.75-	4017.30	3752.80	4365.25-
Kretingos 35	Kretingos g. 35, Palanga, LT037180600049903015	11244	2929.03-	3179.32	3021.07	2770.78-
Kretingos 37	Kretingos g. 37, Palanga LT207180600044903814	10231	1908.58-	2846.18	2628.98	1691.38-
Kretingos 41	Kretingos g. 41, Palanga, LT897180600044903833	10282	9151.32-	6624.04	4891.78	7419.06-
retingos 43	Kretingos g. 43, Palanga, LT387180600045903948	10336	2708.46-	2719.65	2567.10	2555.91-
Lieknų g.	Lieknų g. 14, Palanga LT747180600044903812	10151	4177.38-	4384.70	4053.74	3846.42-
Medžiotojų	Medžiotojų g. 10, Palanga, LT397180600039903995	8790	4760.64-	3218.66	2119.39	3661.37-
Nėries	S. Nėries g. 3, Palanga, LT617180600036903389	7927	1502.80-	1136.25	854.62	1221.17-
Nėries 5	S. Nėries g. 5, Palanga, LT457180600036903386	7925	1499.73-	915.01	633.89	1218.61-
Nėries 7	S. Nėries g. 7, Palanga LT857180600043903835	10147	4003.88-	3207.72	2976.94	3773.10-
Oškinio 5,	B. Oškinio g. 5, Palanga, LT027180600036903384	7928	1852.30-	1396.53	1049.45	1505.22-
Oškinio 8	B. Oškinio g. 8, Palanga, LT967180600043903831	9895	5239.39-	3778.92	3116.09	4576.56-
Saulėtek	Saulėtekio takas 2, Palanga, LT097180600042903	9592	3349.18-	3480.99	2925.19	2793.38-
Saulėteki	Saulėtekio takas 3, Palanga LT317180600044903	10156	4102.72-	3434.34	3183.07	3851.45-
Saulėtekio	Saulėtekio takas 4, Palanga, LT797180600043903	10065	4630.76-	3614.59	2863.51	3879.68-
Saulėtekio	Saulėtekio takas 9, Palanga LT357180600044903	10153	3637.52-	2832.68	2624.84	3429.68-
Saulėtekio 11	Saulėtekio takas 11, Palanga, LT937180600056903	12375	364.70-	1629.01	5297.07	4032.76-
Saulėtekio 18	Saulėtekio takas 18, Palanga, LT397180600047903	10899	1595.74-	2565.12	2477.32	1507.94-
Saulėtekio 20	Saulėtekio takas 20, Palanga LT577180600044903	10154	4537.85-	2681.21	2421.92	4278.56-
Saulėtekio 22	Saulėtekio takas 22, Palanga, LT527180600055903	12188	1677.57-	4494.41	4436.76	1619.92-

P-Kodas	Pavadinimas	Nr	Pr.likutis	Debetas	Kreditas	GalLikutis
Saulėtekio 24	Saulėtekio takas 24, Palanga, LT957180600055903	12189	2218.62-	4579.92	4423.04	2061.74-
Saulėtekio 26	Saulėtekio takas 26, Palanga, LT807180600043903	10013	6904.84-	4920.12	4516.63	6501.35-
Senojo Tur	Senojo Turgaus g. 11, Palanga, LT82718060005690	12418	131.64-	2738.47	7256.71	4649.88-
Sodų 11	Sodų g. 11, Palanga, LT567180600036903382	7926	3239.17-	2236.93	1629.81	2632.05-
Sodų 19	Sodų g. 19, Palanga, LT067180600050903710	11506	5675.90-	5469.41	5168.04	5374.53-
Sodų 22	Sodų g. 22, Palanga, LT287180600056903637	12376	243.01-	1290.66	5343.90	4296.25-
Sodų 26	Sodų g. 26, Palanga, LT747180600043903839	9897	4516.21-	4879.69	3939.92	3576.44-
Sodų 27	Sodų g. 27, Palanga, LT377180600043903826	10012	5750.93-	4454.54	3687.73	4984.12-
Sodų 30	Sodų g. 30, Palanga, LT857180600044903711	10066	4118.79-	4813.11	4576.78	3882.46-
Sodų 31	Sodų g. 31, Palanga, LT397180600065903293	13680			475.29	475.29-
Sodų 33	Sodų g. 33, Palanga, LT717180600056903639	12377	239.02-	2180.40	6200.77	4259.39-
Sodų 41	Sodų g. 41, Palanga, LT687180600043903850	9899	4726.67-	3515.53	3236.94	4448.08-
Sodų 43	Sodų g. 43, Palanga LT467180600044903831	10152	6374.31-	5347.00	4734.81	5762.12-
Valančiaus	M. Valančiaus g. 6, Palanga, LT3171806000439038	10337	2199.93-	2453.07	1878.50	1625.36-
Vasario 16	Vasario 16-osios g. 1, Palanga, LT28718060003990	8792	1837.45-	1408.25	976.20	1405.40-
Vytaut 81	Vytauto g. 81, Palanga, LT557180600040903001	8793	4670.19-	2219.74	1482.51	3932.96-
Vytauto 120	Vytauto g. 120, Palanga, LT717180600040903004	9057	2280.92-	1861.30	1256.10	1675.72-
Vytauto 138	Vytauto g. 138, Palanga LT957180600045903407	10230	3147.75-	3303.45	2715.93	2560.23-
Vytauto 140	Vytauto g. 140, Palanga LT247180600044903839	10148	2983.04-	3503.72	3188.92	2668.24-
Vytauto 146	Vytauto g. 146, Palanga LT637180600043903843	10159	1062.65-	1694.40	1512.57	880.82-
Vytauto 156	Vytauto g. 156, Palanga LT147180600043903852	10160	440.64-	1451.17	1425.75	415.22-
Žemaitės 4	Žemaitės 4, Palanga, LT547180600036903515	7923	5591.59-	3195.64	2147.57	4543.52-
Žvejų g. 4	Žvejų g. 42, Palanga LT037180600044903829	10158	17517.88-	10239.25	8687.32	15965.95-
			246488.00-	214985.19	208975.82	240478.63-
			246488.00-	214985.19	208975.82	240478.63-
					Debetas:	
					Kreditas:	240478.63-

Sudarė:

Vyr. finansininkė
Juzina Drungilienė