

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" įmonės kodas 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė; Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

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

Patvirtinta:

2025 M. BALANSAS

2026 m. kovo 10 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2025 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		48 002 858	47 664 112
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	58 031	59 098
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		49 948	46 539
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		8 082	12 558
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		1	1
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	47 944 827	47 605 014
2.1.	Žemė		11 547	11 547
2.2.	Pastatai ir statiniai		42 626 254	41 467 477
2.3.	Mašinos ir įranga		3 624 722	3 443 139
2.4.	Transporto priemonės		863 300	994 015
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		560 756	460 130
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		258 248	1 228 706
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.	Kitų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienerių metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 969 880	3 508 077
1.	ATSARGOS	3	289 115	282 450
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		280 774	216 893
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	4	8 341	65 557
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 260 188	1 198 714
2.1.	Pirkėjų skolos	5	1 260 188	1 198 714

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		-	-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	1 420 577	2 026 913
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR		181 262	115 270
	TURTO IŠ VISO		51 154 000	51 287 460
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		30 110 395	27 831 228
1.	KAPITALAS	7	30 142 987	28 118 741
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		30 142 987	28 118 741
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	7	-	27 849
4.	REZERVAI	7	78 973	78 973
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		78 973	78 973
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	8	- 111 565	- 394 335
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		282 770	- 27 047
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		- 394 335	- 367 288
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	16 769 082	18 250 862
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		4 274 523	5 205 370
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI		2 240 518	2 799 837
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	10	275 522	321 067
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	11	1 964 801	2 463 791
1.3.	Gauti avansai	12	195	14 979
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		2 034 005	2 405 533
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	504 871	671 174
2.3.	Gauti avansai	14	498 686	461 970
2.4.	Skolos tiekėjams	15	330 216	604 291
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	16	9 559	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17	159 806	165 698
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	18	530 867	502 400
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		51 154 000	51 287 460

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Jašinskas

(vardas ir pavardė)

Finansinės veiklos grupės vadovė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Samsanavičienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)
Neįregistruotas
(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

Patvirtinta:

2025 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA
2026 m. kovo 10 d.

2025 m. (ataskaitinis laikotarpis)		Eurais (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	19	9 555 150	9 192 381
2.	Pardavimo savikaina	20	- 8 187 311	- 8 141 840
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 367 839	1 050 541
5.	Pardavimo sąnaudos		-	-
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	21	- 981 758	- 992 489
7.	Kitos veiklos rezultatai	22	- 9 106	- 12 390
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	23	27 942	54 477
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	23	- 83 169	- 113 391
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		321 748	13 252
14.	Pelno mokestis	24	- 38 978	- 13 795
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	25	282 770	- 27 047

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

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Jašinskas
(vardas ir pavardė)

Finansinės veiklos grupės vadovė
(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Samsanavičienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

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

PATVIRTINTA

2025 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2026 m. kovo 10 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2025 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		12 836 839	11 411 700
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		11 921 286	10 851 542
1.1.2.	Kitos įplaukos		915 553	560 158
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-	11 543 566	- 9 780 254
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	-	4 747 633	- 4 055 896
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	-	2 543 977	- 2 438 443
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	-	3 339 203	- 3 051 336
1.2.4.	Kitos išmokos	-	912 753	- 234 579
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		1 293 273	1 631 446
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	-	213 440	- 162 830
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas	-	2 249 551	- 1 551 301
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		44 856	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	-	2 418 135	- 1 714 131
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		1 402 717	799 991
3.1.1.	Akcijų išleidimas		1 402 717	799 991
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-	884 191	- 960 787
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	-	884 191	- 960 787

3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		- 684 121	- 424 937
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		- 53 075	- 67 845
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		- 146 995	- 468 005
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		518 526	- 160 796
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		- 606 336	- 243 481
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2 026 913	2 270 394
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1 420 577	2 026 913

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vytautas Jašinskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansinės veiklos grupė vadovė

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

Aušra Samsanavičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„SŪDUVOS VANDENYS“**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
už 2025 m.**

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė Bendrovė „Sūduvos vandenys“ (toliau – Įmonė) yra ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo, kuris savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais. Įmonė įregistruota 1991 m. balandžio 03 d. Įmonės kodas – 151104226, adresas - Vasaros g. 7, Marijampolė, PVM kodas - LT511042219.

Įmonė nepriklauso įmonių grupei, neturi filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

Įmonės pagrindinė veikla yra geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas bei kita su tuo susijusi veikla, butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės objektų administravimas, pastatų techninė priežiūra (eksploatavimas), šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra, bendrastatybiniai darbai, patalpų ir teritorijų priežiūra, valymas.

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įmonės vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius laikotarpius:

Vidutinis darbuotojų skaičius	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	179	184

Įmonės akcininkas yra Marijampolės savivaldybė.

2025 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas 30 142 987 Eur. Nominali vienos akcijos vertė 28,96 Eur. Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas.

Įmonės įstatinis kapitalas per ataskaitinius laikotarpius:

Akcininkas	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis, Eur	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis, Eur
Marijampolės savivaldybė	1 040 849	30 142 987	970 951	28 118 741

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma

Įmonė finansinę apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymu, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais ir kitais norminiais aktais. Įmonėje apskaita tvarkoma atliekant dvejybinių įrašų. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinės ataskaitos rengiamos taikant vidutinių ir didelių įmonių reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

- 1) balansas;
- 2) pelno (nuostolių) ataskaita;
- 3) nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- 4) pinigų srautų ataskaita;
- 5) aiškinamasis raštas.

Apskaitos principai

Įmonės finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių matavimų, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Įmonės principas

Į finansines ataskaitas įtraukiamas Įmonės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai.

Veiklos tęstinumo principas

Sudarant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad Įmonės veiklos laikotarpis neribotas ir Įmonės nenumatoma likviduoti.

Piniginio mato principas

Visas Įmonės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai, finansinėse ataskaitose pateikiami pinigine išraiška.

Kaupimo principas

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į Įmonės apskaitą registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami tų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgiant į pinigų gavimą arba išmokėjimą. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos patiriamos.

Palyginimo principas

Įmonės pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių vieno finansinių metų atitinkama informacija.

Atsargumo principas

Įmonė pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais Įmonės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

Neutralumo principas

Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama objektyviai ir nešališkai.

Turinio viršenybės prieš formą principas

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į Įmonės apskaitą registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal jų juridinę formą.

Susiję asmenys

Šalys laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą, tiesiogiai ar netiesiogiai gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Juridinis asmuo laikomas su Įmone susijusiu asmeniu, jeigu jis yra kontroliuojanti įmonė.

Susijusiais fiziniais asmenimis laikomi Įmonės vadovai ir artimi jų šeimos nariai, taip pat valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai, Įmonės darbuotojai, kurie pagal pareigas laikomi susijusiais asmenimis.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, jeigu jie yra reikšmingi, yra aprašomi aiškinamojo rašto pastabose.

Apskaitiniai vertinimai

Apskaitiniais vertinimais laikoma: blogų skolų nurašymas; atsargų senėjimo nustatymas; nudėvimo turto naudingo tarnavimo laiko nustatymas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiu nematerialiuoju turtu pripažįstamas turtas, kurio įsigijimo vertė viršija arba lygi 100 eur ir atitinka ilgalaikio turto sąvoką.

Apskaitoje nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri gaunama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas kiekvienais metais peržiūrimi ir patvirtinami.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, amortizacijos metodas ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Bendrovės nustatyta minimali vertė, Eur	Bendrovės pasirinktas metodas	Bendrovės pasirinktas normatyvas metais	Likvidacinė vertė, Eur
1	2	3	4	5	6
	NEMATERIALUSIS TURTAS	100	Tiesinis		
1.1.	Standartinė programinė įranga			4	0
1.2.	Spec. Programinė įranga			4-15	0
1.3.	Kitas materialus turtas			4-15	0

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris Įmonei priklauso nuosavybės teise, iš kurio tikimasi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, bei kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti. Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos į ilgalaikio materialaus turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįtraukiamos. Ilgalaikiam materialiajam turtui apskaitoje taikomas įsigijimo savikainos būdas ir jis balanse parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė yra 1 euras.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, nusidėvėjimo metodas ir minimali tos grupės turto vieneto vertė:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Bendrovės nustatyta minimali vertė, Eur	Bendrovės pasirinktas metodas	Bendrovės pasirinktas normatyvas metais	Likvidacinė vertė, Eur
	MATERIALUSIS TURTAS				
1.	Pastatai	900	Tiesinis		
1.1.	Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai, vandentiekio siurblinės, artezinių gręžinių pastatai, transformatorinės ir pan.)			50-70	1
2.	Įrenginiai (statiniai, gręžiniai, kt.)	500	Tiesinis		
2.1	Statiniai				
2.1.1	Keliai, šaligatviai ir tvoros			27-30	1
2.1.2	Statiniai, pastatyti iki 2010 m. kurie yra gaunami kaip turtinis įnašas ir jų vertė didinamas			15	1
2.1.3	Įstatinis kapitalas Kiti įrenginiai (siurblinių statiniai, vandentiekio įrenginiai, nusodintuvai, diukeriai, vandens rezervuarai, gelžbetoniniai metantankai, smėlio gaudytuvai, aerotankai, nusodintuvai, nuotekų valymo flotatoriai, dumblo aikštelės ir kt.)			35	1
2.1.4	Saulės šviesos elektrinės			20	1
3.	Vamzdynai –perdavimo įrenginiai	500	Tiesinis		
3.1	Vamzdynai			50	1
3.2	Vamzdynai, pastatyti iki 2010 m. kurie yra gaunami kaip turtinis įnašas ir jų vertė didinamas įstatinis kapitalas			30	1
Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Bendrovės nustatyta minimali kaina, Eur	Bendrovės pasirinktas metodas	Bendrovės pasirinktas normatyvas metais	Likvidacinė vertė, Eur
4.	Mašinos ir įrengimai	500	Tiesinis		
4.1	Vandens siurbliai, nuotėkų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, kita			10	1

4.2	įranga (siurblių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo bei hidrodinaminės mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos ir kt.) Nuotekų ir dumblo siurbliai iki 5 kW			5	1
5.	Transporto priemonės	600	Tiesinis		
5.1	Lengvieji automobiliai			7	1
5.2	Kitos transporto priemonės (transportas dumbliui, vandeniui vežti, autobusai žmonėms vežti)			10	1
6.	Gamybinis- ūkinis inventorių	500	Tiesinis		
6.1	Baldai			10	1
6.2	Buitiniai prietaisai, įrankiai, kitas inventorių			6	1
6.3	Biuro įranga			6	1
7.	Matavimo prietaisai	500	Tiesinis		
7.1	Geriamojo vandens apskaitos prietaisai			Ne mažesnis už metrologinės patikros galiojimo metų skaičių	1
7.2	Kiti geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisai (įrengti gręžiniuose, įrenginiuose ir t.t.)			6	1
7.3	Matavimo ir kontrolės prietaisai			6	1
8.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	500	Tiesinis	4	1
9.	Kitas, aukščiau neišvardintas materialus turtas	500	Tiesinis	6	1

Finansinis turtas

Finansiniam turtui priskiriama: pinigai bankuose, pinigų ekvivalentai, sutartinė Įmonės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, kitų ūkio subjektų išleisti vertybiniai popieriai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui (išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama:

ilgalaikės investicijos į kitas įmones;

suteiktos ilgalaikės paskolos;

po vienerių metų gautinos sumos;

kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio finansinio turto apibrėžimą.

Jei pinigai laikomi ilgiau kaip vienerius metus indėlio sąskaitoje, jie rodomi ilgalaikio finansinio turto dalyje.

Kitam ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos įsigytos kitų įmonių akcijos, kurios nesuteikia reikšmingos įtakos ar kontrolės ir pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomos tikrąja verte.

Trumpalaikiam finansiniam turtui (įskaitant gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama: trumpalaikės investicijos į kitas įmones; suteiktos trumpalaikės paskolos; per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; kitas finansinis turtas, kuris atitinka trumpalaikio finansinio turto apibrėžimą. Pinigai rodomi balanso trumpalaikio turto dalyje.

Atsargos

Atsargos - tai trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojantys gaminiai, atsarginės dalys, kuras ir degalai, inventorių, darbo drabužiai), kurį Įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie sumokėtos (mokėtinės) sumos pridedamos tiesioginės su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Finansinėse ataskaitose atsargos registruojamos iš atasargų įsigijimo savikainos atėmus atsargų nuvertėjimą.

Atsargų apskaitai taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas. Įmonė taiko FIFO būdą darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos.

Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės už tretiesiems asmenims parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos skolos įmonei.

Pirmą kartą pripažįstant per vienus metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Pagrindiniai per vienerius metus gautinų sumų straipsniai: pirkėjų skolos. Jos apskaitoje detalizuojamos, išskiriant: pirkėjų skolos, abejotinos skolos, kontroliuotinos skolos. Abejotinomis skolomis pripažįstamos skolos, kurių apmokėjimas vėluoja daugiau kaip 12 mėnesių. Sudarant metines finansines ataskaitas gautinos sumos parodomos grynąja verte, t. y. atėmus abejotinų skolų dalį. Abejotinų skolų sąnaudos įtraukiamos į ataskaitinių metų pelno (nuostolių) ataskaitą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai bankų sąskaitose ir pinigai kelyje.

Kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Įmonės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama akcijų nominalioji vertė.

Rezervai

Privalomas rezervas. Pagal įstatymus numatytas rezervas, lygus 1/10 daliai įstatinio kapitalo. Šis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno ir gali būti panaudotas tik įmonės nuostoliams padengti.

Kiti rezervai sudaromi akcininkų sprendimu suformuoti rezervą arba jį panaikinti.

Nepaskirstytasis pelnas

Nepaskirstytasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata. Didinamas kai perkainotas turtas nurašomas, perleidžiamas arba neatlygintinai perduodamas. Nepaskirstytieji nuostoliai per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata; mažinami mažinant įstatinį kapitalą. Pelno

paskirstymas Įmonės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos apskaitoje pripažįstamos:

dotacijos, susijusios su turtu;

dotacijos, susijusios su pajamomis.

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos. Dotacijos, gautos iš Europos sąjungos fondo, Lietuvos respublikos biudžeto, Savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pripažįstamos kaip dotacijos, susijusios su turtu. Šios dotacijos pripažįstamos panaudotos proporcingai dalimis, t. y. mažinama balanso straipsnio **Dotacijos, subsidijos** suma tiek, kiek to turto jį pradėjus naudoti yra nudėvima (amortizuojama).

Pagal patikėjimo teisę gaunams turtas laikomas dotacija, susijusia su turtu.

Įsipareigojimai

Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniais įsipareigojimais įmonėje laikoma už gautas prekes ar paslaugas mokėtinos sumos, su darbo sątykais susiję įsipareigojimai, mokėtinos sumos valstybės biudžetui, paskolos, palūkanos, už parduotą finansinį turtą iš anksto gautos sumos, kaupiamosios lėšos ir kiti įsipareigojimai.

Kaupiamos lėšos pagal Lietuvos Respublikos vyriausybės 2015 m. birželio 15 d. nutarimą Nr.390 yra apskaitomos depozitinėje kaupiamųjų lėšų sąskaitoje banke. Sukauptos lėšos naudojamos pagal paskirtį – ilgalaikiame plane numatytiems ir nenumatytiems darbams, kurie būtini pagal privalomuosius statinių naudojimo ir priežiūros reikalavimus, finansuoti.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Įmonėje pajamos iš pagrindinės veiklos skirstomos į geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kita su tuo

susijusi veikla, butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės objektų administravimas, pastatų techninė priežiūra (eksploatavimas), šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra, bendrastatybiniai darbai, patalpų ir teritorijų priežiūra, valymo paslaugų pajamos.

Kitos veiklos pajamoms Įmonėje priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, pajamos iš turto nuomos ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms Įmonėje priskiriamos palūkanos už banke laikomus pinigus, pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo, pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, žalų atlyginimo pajamos, dividendų pajamos, investicijų perleidimo ir perkainojimo pelnas ir kitos finansinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų sumokėjimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos Įmonėje grupuojamos į šias grupes: parduotų prekių ar paslaugų savikaina, bendrosios ir administravimo sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės -investicinės veiklos sąnaudos.

Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina, sudaro visos išlaidos, susijusios su paslaugų teikimu, kurias tiesiogiai ir netiesiogiai galima priskirti konkrečių paslaugų teikimui.

Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje parodomos sąnaudos susiję su kitos veiklos pajamomis. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl valiutos kurso pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos lizingo būdu įsigyjant turtą, palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kt.

Pelno mokestis

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Nuo 2025m. sausio 1 d. taikomas 16 proc. pelno mokesčio tarifas.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Įmonė nebėšia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė,

išskyrus atvejus, kai Įmonė veiklos nebetęsia dėl nuo jo nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė balanse pateikiama likutine verte pagal šio turto grupes, įvertinus įsigijimą, pardavimą, nusidėvėjimą ir nurašymą:

Rodikliai	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	12558	46539	1	59098
Įsigijimo savikaina 2025 m. sausio 1 d.	21221	260378	17699	299298
Įsigyta		24243		24243
Nurašyta ir perleista		19410		19410
Įsigijimo savikaina 2025m. gruodžio 31 d.	21221	265211	17699	304131
Amortizacija				
Sukaupta amortizacija 2025 m. sausio 1 d.	8663	213839	17698	240200
Priskaityta amortizacija per einamuosius metus	4476	20723		25199
Nurašyta ir perleista		19299		
Sukaupta amortizacija 2025 m. gruodžio 31 d.	13139	215263	17698	265399
Likutinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d.	8082	49948	1	58031

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d. 58 031 Eur. Per 2025 m. nematerialiojo turto buvo įsigyta už 24 243 Eur. Per 2025 metus Bendrovė priskaičiavo 25 191 Eur. ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos.

Nusidėvėjusio, tačiau Bendrovės veikloje naudojamo ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina:

Įmonės veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Programinė įranga	101 240	120 286

2 Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė balanse pateikiama likutine verte pagal šio turto grupes, įvertinus įsigijimą, pardavimą, nusidėvėjimą ir nurašymą:

Rodikliai	Žemė	Pastatai	Įrenginiai	Pardavimo įrenginiai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai, įrankiai, gany. ūkinis inventorių	Matavimo prietaisai	Skaitavimo technika	Nebaigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	11547	3750297	6366717	31350463	3443139	994015	257505	159379	43246	1228706	47605014
Įsigijimo savikaina 2025 m. sausio 1 d.	11547	6319417	12219973	44640836	13831442	1814737	367440	429042	384220	1228706	81247360
Įsigyta			49299	593685	562760		86246	67020	66279	1845838	327127
Nurašyta ir perleista		33392			174973		1658	6277	24847	-515903	-274756
Perkelta iš kitų grupių		322133		1846770	127963				3527	2300393	0
Įsigijimo savikaina 2025m. gruodžio 31 d.	11547	6608158	12269272	47081291	14347192	1814737	452028	489785	429179	258248	83761437
Sukauptas nusidėvėjimas											0
Sukauptas nusidėvėjimas 2025 m. sausio 1 d.		2569120	5853255	13290374	10215655	820722	108793	263393	316776		33438088
Priskaityta nusidėvėjimo per einamuosius metus		158287	337355	1124076	506815	130715	53390	49099	18785		2378522
Nurašyta ir perleista											0
Perkelta iš kitų grupių											0
Sukauptas nusidėvėjimas 2025 m. gruodžio 31 d.	0	2727407	6190610	14414450	10722470	951437	162183	312492	335561	0	35816610
Likutinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d.	11547	3880751	6078662	32666841	3624722	863300	289845	177293	93618	258248	47944827

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 47 944 827 Eur. Per finansinius metus ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 3 237 735 Eur., ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos priskaičiuota - 2 378 522 Eur.

Per finansinius metus nurašyta ilgalaikio materialaus turto, kurio likutinė vertė 3 407 Eur.

Per finansinius metus užpajamuota turto į nebaigtą statybą – 1 845 838 Eur. Iš nebaigtos statybos įvesta ilgalaikio turto į eksploataciją – 2 300 393 Eur. Iš nebaigtos statybos nurašyta į dotacijas ir sąnaudas – 515 903 Eur. Nebaigtos statybos likutinė vertė finansinių metų pabaigoje - 258 248 Eur.

Nusidėvėjusio, tačiau Bendrovės veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina:

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai	156 572	156 572

Irenginiai	990 660	990 660
Perdavimo įrenginiai	1 666 751	1 666 746
Mašinos ir įranga	5 064 402	5 145 851
Transporto priemonės	234 988	234 988
Kiti įrenginiai, prietaisai, įrankiai, gamyb.ūkinis inventoriųs	48 326	48 326
Matavimo prietaisai	138 639	138 639
Skaičiavimo technika	129 356	149 207
	8 429 694	8 530 989

Bendrovės įsipareigojimų vykdymui užtikrinti dalis ilgalaikio turto yra įkeista pagal hipotekos sutartis kaip užstatas už paskolas, sudarytas su Europos investiciniu banku. Informacija apie įkeistą turtą pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Hipotekos sutarties galiojimo terminas	Įkeisto turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Iki 2043 m. gruodžio 12 d	1 367 293
Iki 2045 m. gruodžio 18 d	3 066 114

Bendrovė areštuoto turto neturi.

Inventorizacinė komisija, atlikdama ilgalaikio turto inventorizaciją, turto nuvertėjimo požymių, turinčių svarbią reikšmę ūkinės - finansinės veiklos rezultatams nepastebėjo, todėl turto vertės neperkainojo.

Pagal paslaugų teikimo ir eksploatavimo sutartis su Marijampolės savivaldybe Bendrovė eksploatuoja vandentvarkos objektus, kurie nuosavybės teise priklauso Marijampolės savivaldybei. Šis turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje. Informacija apie šį turtą pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Turtas naudojamas pagal eksploatavimo sutartis	11 575	11 575

3 Pastaba. Atsargos.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	275 228	211 717
Kuras	5 546	5 177

Apskaitoje atsargomis laikomas žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, trumpalaikis kontroliuojamas turtas, kuras, kurie yra sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienus metus.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Bendrovė sunaudotų atsargų apskaitai taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą, t. y. apskaitoje registruoja kiekvieną atsargų operaciją.

Apskaičiuodama savo reikmėms sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą, t. y. pirmiausia sunaudojamos arba parduodamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

Atsargos nebuvo įkeistos.

Inventorizacinė komisija, atlikdama atsargų inventorizaciją nustatė, kad atsargų nuvertėjimo požymių nepastebėta, todėl perkainojimas neatliktas.

4 Pastaba. Sumokėti avansai.

Pateikiama informacija apie sumokėtus avansus pagal išankstines sąskaitas.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Sumokėti avansai	8 341	65 557

5 Pastaba. Pirkėjų skolos.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Pirkėjų skolos	1 260 188	1 198 714

Pirkėjų skolos parodomos grynąja verte atėmus abejotinių skolų dalį.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Abejotinos pirkėjų skolos	325 253	307 316

Finansiniais metais pripažinta abejotinių skolų suma - 67 935 Eur., apmokėta abejotinių skolų suma – 44 555 Eur. Finansiniais metais nurašyta beviltiškų skolų suma - 5 443 Eur.

6 Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 420 577	2 026 913

6 Pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Šioje balanso eilutėje rodomos Bendrovės sumokėtos sumos už būsimais laikotarpiais gautinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (vandens apskaitos prietaisai)	161 493	98 997
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (kelių vinjetės)	6 757	-
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (draudimai)	12 262	16 274
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (prenumeratos)	750	-

7 Pastaba. Įstatinis kapitalas

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Įstatinis kapitalas	30 142 987	28 118 741
Perkainojimo rezervas	-	27 849
Rezervai	78 973	78 973

Bendrovės įstatinis kapitalas 2024 m. gruodžio 31 d. yra **28 118 741** Eur. Jis padalintas į **970 951** paprastas nematerialiąsias vardines akcijas. Marijampolės savivaldybei nuosavybės teise priklauso 100% paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Nominali vienos akcijos vertė - 28,96 Eur.

Vadovaujantis Marijampolės savivaldybės Tarybos 2025 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. 1-81 “Dėl investavimo į uždaroją akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ didinant įstatinį kapitalą“, įstatinis kapitalas buvo padidintas piniginiu įnašu – **1 402 706,56** Eur., išleidžiant 48 436 paprastas vardines akcijas, kurių kiekvienas 28,96 Eur nominalios vertės.

Vadovaujantis Marijampolės savivaldybės Tarybos 2025 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu Nr. 1-250 “Dėl investavimo į uždaroją akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ didinant įstatinį kapitalą“, įstatinis kapitalas buvo padidintas **27 859,52** Eur suma:

1. 27 848,66 Eur perkeltant iš perkainojimo rezervo pagal 2024 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį;
2. 10,86 Eur perduodant finansinį turtą (pinigus), išleidžiant 962 paprastas vardines akcijas, kurių kiekviena – 28,96 Eur nominalios vertės,

ir padidinant įstatinį kapitalą nepiniginiu įnašu, perduodant **593 680** Eur vertės kaip papildomą turtinį įnašą, išleidžiant 20 500 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekviena – 28,96 Eur nominalios vertės.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2025 m. gruodžio 31 d. yra **30 142 987** Eur. Jis padalintas į **1 040 849** paprastasias nematerialiąsias vardines akcijas. Marijampolės savivaldybei nuosavybės teise priklauso 100% paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Nominali vienos akcijos vertė - 28,96 Eur.

8 Pastaba. Nepaskirstytasis pelnas

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	- 111 565,00	- 394 335,00
Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	282 770	- 27 047
Antstեսnių metų pelnas (nuostoliai)	- 394 335	- 367 288

Pelno paskirstymo projektas 2025 m.

Straipsnio pavadinimas	Suma, Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	- 394 335
Grynasis finansinių metų pelnas (nuostolis)	282 770
Paskirstytinas pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje	- 111 565
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pelno paskirstymas:	-
į privalomą rezervą	-
į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
į kitus rezervus	-
Nepaskirstytinas pelnas (nuostolis) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	- 111 565

9 Pastaba. Dotacijos, subsidijos

Dotacijos gautos iš Europos Sąjungos fondų ir Marijampolės savivaldybės yra skirtos investiciniams vandentvarkos projektams įgyvendinti. Dotacijos panaudojamos per ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Dotacijos ir subsidijos susijusios su turtu 1 paketas	4 525 681	4 789 433
Gautos dotacijos ir subsidijos Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-020, 2 paketas	1 439 485	1 612 917

Gautos dotacijos ir subsidijos Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-041, 3 paketas	1 607 138	1 703 427
Gautos dotacijos ir subsidijos NR. VP3-3.1-AM-01-V-02-087, 4 paketas	1 138 534	1 124 757
Gautos dotacijos ir subsidijos Nr. VP3-3.1-AM-01-V-05-029, 5 paketas	654 546	680 724
Dotacijos projektui "Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje 2015-2020 m.	2 341 141	2 676 963
Dotacijos projektui "Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra" 2015-2020 m.	2 122 192	2 246 657
Dotacijos projektui "Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje-Gudeliai 2014-2020 m.	2 905 809	3 321 521
Dotacijos projektui NT ivadų pajungimui LAAIF-AM-FK04-0003	34 557	94 464

10 Pastaba. Skoliniai įsipareigojimai

Bendrovė yra sudariusi tris finansinio lizingo sutartis su UAB Swedbank lizingas. Informacija apie lizingo įsipareigojimus mokėtinus po vienerių metų pateikiama lentelėje:

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Skoliniai įsipareigojimai pagal lizingo sutartis	275 522	321 067

11 Pastaba. Skolos kredito įstaigoms

Bendrovė yra sudariusi tris paskolų sutartis su kredito įstaigomis: viena su Europos investiciniu ir dvi su AB Artea banku. Informacija apie paskolų įsipareigojimus kredito įstaigoms mokėtinus po vienerių metų pateikiama lentelėje:

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Skolos kredito įstaigoms	1 964 801	2 463 791

12 Pastaba. Gauti avansai (po vienerių metų)

Įmonė yra gavusi 195 Eur avansą, susijusį su sutarties įvykdymo užtikrinimo priemonių taikymu, įgyvendinant daugiabučių namų renovacijos projektus.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Gauti avansai (Sutarties įvykdymo užtikrinimas)	195	14 979

13 Pastaba. Skolos kredito įstaigoms

Informacija apie paskolų įsipareigojimus kredito įstaigoms mokėtinus per vienerius metus pateikiama lentelėje:

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Skolos kredito įstaigoms per vienerius metus	504 871	671 174

14 Pastaba. Gauti avansai (per vienerius metus)

Pateikiama informacija apie daugiabučių namų gyventojams priskaičiuotas, tačiau ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotas kaupiamąsias lėšas.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Gauti avansai per vienerius metus	498 686	461 970

15 Pastaba. Skolos tiekėjams

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Skolos tiekėjams	330 216	604 291

Pradelstų įsiskolinimų Bendrovė neturi.

16 Pastaba. Pelno mokesčio įsipareigojimai

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Pelno mokesčio įsipareigojimai	9 559	-

17 Pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su Darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro atostoginių kaupiniai.

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	159 806	165 698

18 Pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Mokėtinas PVM mokestis	77 679	5 816
Aplinkos teršimo mokestis	140 942	205 680

Gamtos išteklių mokestis	285 507	279 461
Nekilnojamo turto mokestis	16 906	12 810
Avansinis pelno mokestis	-	- 4 629
Žemės (nuomos) mokestis	9 833	3 262

Pradelstų įsipareigojimų Bendrovė neturi.

19 Pastaba. Pardavimo pajamos

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Vandens tiekimo pajamos	2 861 382	2 938 080
Nuotekų tvarkym pajamos	4 066 086	3 930 711
Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	152 948	156 906
Apskaitos tvarkymo pajamos	377 627	368 375
Kitos nereguliuojamos veiklos pajamos	2 097 107	1 798 309
Iš viso:	9 555 150	9 192 381

20 Pastaba. Pardavimo savikaina

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	1 524 968	1 259 816
Medžiagų sąnaudos	404 795	429 753
Paslaugų sąnaudos	836 522	907 694
Technologinių medžiagų ir kuro sąnaudos	495 847	607 582
Elektros energijos sąnaudos	815 691	885 597
Darbuotojų darbo apmokėjimo sąnaudos	3 509 393	3 438 638
Šilumos energijos sąnaudos	45 041	17 088
Degalų sąnaudos	96 530	87 655
Mokesčių sąnaudos	458 524	508 018
Iš viso:	8 187 311	8 141 840

21 Pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	981 758	992 489

22 Pastaba. Kitos veiklos rezultatai

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
-------------------------------	--	--

Kitos veiklos pajamos (ilgalaikio turto pardavimo pajamos; kitos netipinės veiklos pajamos)	24 397	-
Kitos veiklos sąnaudos (ilgalaikio turto pardavimo sąnaudos; kitos sąnaudos)	33 503	
Kitos veiklos rezultatai	- 9 106	-

23 Pastaba. Palūkanų ir kitos panašios pajamos ir sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Palūkanų ir kitos panašios pajamos	27 942	42 047
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	83 169	113 351

24 Pastaba. Pelno mokestis

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Pelno mokestis	38 978	13 795

25 Pastaba. Grynasis pelnas (nuostolis)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Grynasis pelnas (nuostolis)	282 770	(27 047)

Susiję asmenys

2025 metais susijusiam juridiniam asmeniui Marijampolės miesto savivaldybei buvo teikiamos vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kitos paslaugos, kurių kainos ir atsiskaitymo sąlygos patvirtintos Bendrovėje nustatyta tvarka.

Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie turėtų įtakos 2025-12-31 sudarytoms finansinėms ataskaitoms nebuvo.

Direktorius

Vytautas Jašinskas

Finansinės veiklos grupės vadovė

Aušra Samsanavičienė