

UAB „GEDMINA“, 176633027

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vytauto Didžiojo g. 11a, Šilalė, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA2018-01-24 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.14.	146728	142223
2.	Pardavimo savikaina	III..15.	(116301)	(115138)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		30427	27085
5.	Pardavimo	III.15.	(732)	(256)
6.	Bendrosios ir administracinės	III.15.	(27579)	(23373)
7.	Kitos veiklos rezultatai			36
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	II.15.	(4)	(91)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2112	3401
14.	Pelno mokestis	III.13.b.	(95)	(153)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.10.	2017	3248

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

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Donatas Grigalis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Raimonda Eidėnienė

(vardas ir pavardė)

UAB „GEDMINA“, į.k. 176633027

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vytauto Didžiojo g. 11 A, Šilalė, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018-01-24 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		172098	175423
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.	255	172
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	III.1.	255	172
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2-4.	171843	175251
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	III.2.a.	156513	160415
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės	III.2.b.	10229	11680
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	III.2.c.	5101	3156
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
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 vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		45271	42016
1.	ATSARGOS	III.5.	26882	27063
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		12839	13182
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		14043	13881
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.6	0	0
2.1.	Pirkėjų skolos		0	
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			

2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.	18389	14953
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.	532	472
	TURTO IŠ VISO		217901	217911
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		153674	151657
1.	KAPITALAS		217229	217229
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.9.	217229	217229
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		0	0
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.10.	(63555)	(65572)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2017	3248
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(65572)	(68820)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.11.	1381	2050
F.	ATIDĖJINIAI		5325	0
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	III.12.	5325	0
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.13.	57521	64204
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		57521	64204
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.13.a.	0	1235
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.13.b.	54753	56024
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	III.13.b.	95	153
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.13.b.	179	5514
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.13.b.	2494	1278
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		0	0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		217901	217911

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Donatas Grigalis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Raimonda Eidėnienė

(vardas ir pavardė)

UAB „GEDMINA“, i.k. 176633027

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vytauto Didžiojo g. 11a, Šilalė, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018-01-24 Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	217229								(68820)	148409
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	217229	0	0	0	0	0	0	0	(68820)	148409
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									3248	3248
10. Dividendai										0

11. Kitos išmokos																				0
12. Sudaryti rezervai																				0
13. Panaudoti rezervai																				0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)																				0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																				0
16. Įnašai nuostoliams padengti																				0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje				217229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(65572)	0	151657	
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)																				0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)																				0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)																				0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)													2017							2017
23. Dividendai																				0
24. Kitos išmokos																				0
25. Sudaryti rezervai																				0
26. Panaudoti rezervai																				0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)																				0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)																				0
29. Įnašai nuostoliams padengti																				0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				217229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(63555)	0	153674	

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Donatas Grigalis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Raimonda Eidėnienė

(vardas ir pavardė)

UAB „GEDMINA“, j.k. 176633027

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vytauto Didžiojo g. 11a, Šilalė, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018-01-24 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2017 metai

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	III.10.	2017	3248
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	III.1.2.	6535	6099
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	III.15.	4	91
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	III.5.	(181)	(678)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	III.6.	0	901
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	III. 8.	(60)	(61)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	III.12.	5325	0
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	III.13.b.	(1271)	351
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	III.13.b.	(58)	(69)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	III.13.b.	(5335)	2106

1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	III.13.b.	1216	(412)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		8192	11576
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	III.1.-2.	(3272)	(3232)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	III.2.c.	425	64
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
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	III.11.	3000	3000
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	III.11.	(3670)	(3670)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(3517)	(3838)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
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		(1239)	(5057)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1239)	(5057)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	III.12.a.	(1235)	(4966)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	III.14.	(4)	(91)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
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		(1239)	(5057)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		3436	2681
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		14953	12272
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	III.7.	18389	14953

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Donatas Grigalis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Raimonda Eidėnienė

(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „GEDMINA”

Įmonės kodas 176633027, Vytauto Didžiojo g. 11a, Šilalė

2017 m. gruodžio 31d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo mėn. 23 d.

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Gedmina“ įregistruota 1998 m. kovo 09 d. kaip savivaldybės įmonė, „Gedmina“ įregistravimo Nr. SĮ 98/3. Veikla praplėsta 1998 m. birželio 11d., o veikla perregistruota 2000 m. vasario 10 d.

Savivaldybės įmonė „Gedmina“ Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2001 m. gruodžio mėn. 27 dienos sprendimu Nr. 250 reorganizuota į uždarąją akcinę bendrovę „Gedmina“. Įregistravimo pažymėjimo Nr. UAB 2002/123. Įmonės kodas 176633027. PVM kodas LT766330219.

Įmonės pagrindinis veiklos pobūdis: ritualinės paslaugos ir kita su laidotuvių susijusi (žuvusių žmonių kūnų pervežimas medicininei ekspertizei atlikti, morgo paslaugos) veikla.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2017 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 9 darbuotojai, 2016 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 8 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą.

Bendrovė pildo metinių finansinių ataskaitų rinkinį kurį sudaro:

- Balansas;
- Pelno (nuostolių) ataskaita;
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- Pinigų srautų ataskaita;
- Aiškinamasis raštas;
- Metinis pranešimas.

2. Bendrovės apskaitos politika

Bendrovė, tvarkydama finansinę apskaitą bei rengdama atskaitomybę, vadovaujasi tokiais pagrindiniais principais :

1. Įmonės principas. Įmonė laikoma atskiru apskaitos vienetu ir į finansinę atskaitomybę yra įtraukiamas tik šios įmonės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai. Turtas valdomas pagal panaudos sutartis registruojamas užbalansinėse sąskaitose.

2. Atsargumo (konservatyvumo). Vadovaudamasi šiuo principu, įmonė apdairiai vykdo sprendimus dėl ūkinių operacijų, kurių rezultatai gali nepagrįstai padidinti įmonės turtą ir pajamas, sąnaudas arba įsipareigojimus – sumažinti.

3. Turinio, o ne formos pirmenybė. Įmonės vykdomi sandoriai bei ūkinės operacijos į apskaitos registrą įtraukiami atsižvelgiant į jų esmę ir ekonominę realybę.

4. Reikšmingumo. Finansinėse ataskaitose įmonė pateikia visą reikšmingą informaciją apie savo veiklą t.y. ataskaitos vartotojai gali vadovautis šia informacija teisingų ekonominių sprendimų priėmimui.

5. Veiklos tęstinumo. Įmonė rengia finansines ataskaitas remdamiesi prielaida, kad jos veikla tęsis pakankamai ilgai ir likviduoti šią įmonę neketinama.

6. Apskaitos pastovumo. Siekiant užtikrinti duomenų palyginamumo principą, įmonė neketina keisti apskaitos metodikos ataskaitinio laikotarpio eigoje. Esant būtinybei keisti apskaitos metodiką, įmonė aiškinamajame rašte nurodys šių pasikeitimų esmę bei pateiks duomenis apie finansinius rezultatus, jei būtų taikomi seni apskaitos metodai.

7. Kaupimo. Veiklos operacijų rezultatai pripažįstami apskaitoje tuomet, kada jie įvyko (ne pinigų gavimo ar išleidimo momentu), ir parodomi to laikotarpio finansinėse ataskaitose.

8. Pateikdama informaciją apie savo veiklą, įmonė vadovaujasi informacijos suprantamumo, svarbumo bei patikimumo principais. Pateikta informacija turi būti teisinga, išsami bei bereikšmintų klaidų.

9. Palyginamumo principas. Pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Vadovaujantis šiuo principu, finansinės ataskaitos rengiamos taip, kad finansinės ataskaitos vartotojas galėtų palyginti jas su įmonės kitu ataskaitiniu laikotarpiu.

10. Buhalterinė apskaita vedama remiantis dvejetainio įrašo principu.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nesikeitė.

2017 metų finansines ataskaitas auditavo UAB „Kristalina“.

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė naudojasi ir tikisi gauti ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

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

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo savikaina didesnė kaip 144,81 EUR. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė 0,29 EUR.

Ilgalaikis materialusis turtas bendrovėje skirstomas į šias grupes: pastatai ir statiniai, transporto priemonės, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai, kitas materialus turtas. Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse materialus

turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

Įsigytam ilgalaikiui materialiajam turtui taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais) nuo 2005-04-01	Amortizacijos laikotarpis (metais) iki 2005-04-01
Pastatai ir statiniai	35	59
Lengvieji automobiliai (ne senesni kaip 5 metai)	6	4,5
Lengvieji automobiliai (senesni kaip 5 metai)	10	6
Krovininiai automobiliai (ne senesni kaip 5 metai)	4	
Kiti krovininiai automobiliai	10	
Baldai ir inventoriūs Naudojami svečių namų veikloje	6	8
Baldai	6	10,5
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3	7
Įranga, prietaisai, įrankiai	5	9
Kitas materialus turtas	4	2

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudojimo tarnavimo laiką ir Pagerina naudingąsias savybes.	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.
Pagerina turto naudingąsias savybes.	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina.
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė 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 atskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

2.3. Atsargų apskaitos politika

Atsargomis laikomas įmonės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargomis bendrovėje laikomas inventoriūs, degalai ir pirktos prekės skirtos perparduoti.

Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

Materialusis turtas, įmonės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas trumpalaikiam turtui – atsargoms, kai tokio turto vieneto vertė mažesnė už bendrovėje nustatytą minimalią (144,81 Eur) ilgalaikio turto vieneto vertę.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Prekės skirtos perpardavimui pajamuojamos suminėje išraiškoje įsigijimo savikaina, ritualinių prekių parduotuvėje jos užpajamuojamos pritaikant atitinkamą antkainį kurias tvirtinamas direktoriaus įsakymu. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo ir kitos sąnaudos, tiesiogiai priskirtinos jų įsigijimui bei veiklos mokesčiai.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų galimo realizavimo vertę nustato įmonė inventorizacijos metu.

Atsargos ir mažavertis inventoriūs užpajamuojami sandėlyje ir nurašomi jas pradėjus naudoti.

Didesnės vertės atsargos nurašomos tada, kai jos nebetinkamos naudoti arba visai nusidėvėjo, pagal medžiagų nurašymo aktus.

2.4. Gautinos sumos apskaitos politika

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės – gautini pinigai už tretiesiems asmenims suteiktas paslaugas, parduotas prekes ar suteiktas paskolas. Registruojant gautinas sumas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte. Kitoms gautinoms sumoms priskiriamas ir pirkimas PVM, bei atskaitingų asmenų piniginis atskaitymas.

Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos parodomos grynąja verte t.y. atėmus abejotinų skolų dalį. Metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamas jų atgavimas. Beviltiškos gaunamos sumos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytas. Beviltiškų skolų nurašymo sumos pelno (nuostolio) atskaitoje įtraukiamos į administracines sąnaudas.

2.5. Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitos politika

Pinigai apskaitomi tik nacionaline valiuta – eurai.

2.6. Ateinančių laikotarpių sąnaudų apskaitos politika

Ateinančių laikotarpių sąnaudomis laikoma, kai įmonė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimaisiais laikotarpiais teiktinas testinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos, pavyzdžiui, draudimo, leidinių prenumeratos. Tokios sumos parodomos balanso C dalyje.

2.7. Dotacijos, subsidijos apskaitos politika

Dotacija – savivaldybės finansinė parama konkrečiai veiklai.

Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, jeigu ji atitinka du pripažinimo kriterijus:

- dotacijos gavėjos atitinka dotacijos suteikimo sąlygas;
- yra sprendimai ar kiti dokumentai, kad dotacija bus gauta.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Dotacija gauta tikslinėms patirtoms sąnaudoms kompensuoti dalimis pripažįstama panaudota tiek, kiek patiriama sąnaudų, kurioms skirta dotacija t.y. mažinamas balanso straipsnis "Dotacijos ir subsidijos" ir kompensuojamų sąnaudų straipsnis. Jei dotacija gaunama kaip finansinė parama be jokių sąlygų arba gaunama kaip kompensacija už ankstesniais laikotarpiais patirtas sąnaudas ar nuostolius, ji nedelsiant pripažįstama panaudota.

2.8. Atidėjinių apskaitos politika

Atidėjinių sąskaitoje apskaitomos sukauptos piniginės kompensacija už nepanaudotas kasmetines atostogas. Patiriamos atostoginių sąnaudos ir atostoginių kaupiniai (įsipareigojimas) įvertinamos ir apskaitoje parodomos tais metais, kada faktiškai atostogos uždirbamos, o ne tada, kai darbuotojas jomis pasinaudoja. Atostoginių sąnaudas ir kaupinius apskaičiuojami ir pripažįstami sudarant metinę finansinę atskaitomybę. Pasibaigus finansiniams metams, atostoginių kaupinių sumos koreguojamos, kad finansinių ataskaitų datą apskaitoje būtų kuo tiksliau parodomos darbo užmokesčio sąnaudos ir įsipareigojimai darbuotojams. Tokios sumos parodomos balanso F dalyje.

2.9. Įsipareigojimų apskaitos politika

Įsipareigojimai yra Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t.y. kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

a) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

b) trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įmonės įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Bendrovės įsipareigojimai pagal jų įvykdymo terminą apskaitomi Bendrovės sąskaitų plano atitinkamose sąskaitose.

Bendrovės įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per dvylika mėnesių ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

2.10. Sąnaudų apskaitos politika

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

Perparduotų prekių savikaina pripažįstama ir paskaičiuojama kiekvieną mėnesį palyginimo principu pirktų ir pajamuotų prekių išvedus vidutinį antkainį, įvertinus esamų prekių likutį.

Į pardavimo savikainą įeina per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius parduoatų prekių išlaidos. Pardavimo savikainą sudaro perparduotų prekių savikainos ir suteiktų paslaugų sąnaudos. Paslaugų teikimo sąnaudoms priskiriamos darbo užmokesčio sąnaudos darbuotojų, kurie tiesiogiai susiję su paslaugų tiekimu ir visos tiesioginės išlaidos, turinčio įtakos savikainos didėjimui: kuras, šiluminė, elektros energija, transporto išlaikymas, pastatų išlaikymas.

Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo, bendrąsias ir administracines sąnaudas.

- Pardavimo sąnaudos – ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, priskiriamos paslaugų ir prekių reklamos, įvairių skelbimų išlaidos.

- Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos: turto draudimo; kanceliariinės prekės; darbo saugos; bendrovės valdymo ir aptarnaujančio personalo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo; atostogų rezervas.

Veiklos mokesčių sąnaudos, tai nekilnojamo turto, aplinkos teršimo, žemės nuomos, notarinių veiksmų, banko sąskaitos aptarnavimo mokesčiai, finansinis auditas.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: paskolos palūkanos, banko palūkanos, delspinigiai.

Pelno mokesčio sąnaudos priskiriama ataskaitinių metų pelno mokestis.

Atidėjimų sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabos – reikšmingos finansinių ataskaitų straipsnius paaiškinančios lentelės ir tekstinė informacija.

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

2016 metais nematerialiojo turto likutinė vertė 172 Eur. Finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 248 Eur. 2017 m. buvo įsigyta programinė įranga už 198 Eur. Per finansinius metus buvo priskaičiuota amortizacijos už 115 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė 255 Eur.

Vidutinis nusidėvėjimo normatyvas buvo taikytas 3 metai.

Ilgalaikis nematerialusis turtas**Lentelė Nr.1**

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestizas	Patentai licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				172		172
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				248		248
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				198		198
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				446		446
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				76		76
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				115		115
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				191		191
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				0		0
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				255		255

2. Ilgalaikis materialus turtas

Analizuojant ilgalaikio materialaus turto pasikeitimus per 2017 metus pažymėtina (lentelė Nr.2):

a) Pastatai ir statiniai, likutinė vertė 2017 m. pradžioje 160 415 Eur. Finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 219 867 Eur. Įvertinant pastatų nudėvėjimą: 63 354 Eur likutinė pastatų vertė 2017 m. pabaigoje – 156 513 Eur.

b) Transporto priemonės, likutinė vertė 2017 m. pradžioje 11 680 Eur. Finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 14 520 Eur. Įvertinant transporto priemonių nudėvėjimą 4 291 Eur, likutinė vertė 2017 metų pabaigoje 10 229 Eur.

c) Kita įranga, prietaisai, įrenginiai ir kompiuterinė įranga likutinė vertė 2017 m. pradžioje – 3 156 Eur. Finansinių metų pabaigoje bendras šio turto įsigijimo savikaina – 15 057 Eur. 2017 m. buvo įsigyta turto už 3 208 Eur: kompiuterinės įrangos – 413 Eur; kito turto, prietaisų, įrenginių, baldų – 2 795 Eur. Kasos aparatas, buvo perkeltas iš inventoriaus sandėlio į ilgalaikio turto sandėlį, jo savikaina 228 Eur. 2017 m. nurašytas: kondicionierius, kompiuteris, kasos aparatas, mob. telefonas, kurių savikaina 1 894 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 1 469 Eur (likutis 425 Eur). 2017 m. įvertinant bendrą šio turto nudėvėjimą 1 066 Eur, likutinė vertė 2017 metų pabaigoje – 5 101 Eur.

2017 metų gruodžio 31 d. viso esančio bendrovėje ilgalaikio turto vertė 172 098 Eur.

2017 m. metinės inventorizacijos metu turto nuvertėjimo požymių nerasta.

Ilgalaikis materialusis turtas
Lentelė Nr.2

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir renginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		160415		11680	3156			175251
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		219867		14520	15057			249444
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas					3208			3208
- perleistas ir nurašytas turtas (-)					(1894)			(1894)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)					228			228
Finansinių metų pabaigoje		219867		14520	16599			250986
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		59452		2839	11901			74192
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		3902		1452	1066			6420
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					(1469)			(1469)
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje		63354		4291	11498			79143
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
-finansinių metų vertės sumažėjimas- atstatantys įrašai (-)								
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b)- (c)- (d)		156513		10229	5101			171843

3. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas.

Įmonė savo veikloje naudoja nudėvėtą turtą parodytą lentelėje Nr. 3, kurio likutinė vertė lygi 0,29 eurui, tačiau jo būklė dar patenkinama ir jie tebenaudojami įmonės veikloje.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas
Lentelė Nr. 3

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Kitas turtas:	10624,93
1. Kasos aparatas FE 800	441,67
2. Metalinis seifas 2vnt.	527,10
3. Vežimėlis karstui vežti	251,97
4. Kompiuteris 2 vnt.	1196,15
5. Automatizuotas šilumos modelis	2180,13

6. Kondicionieriai 2 vnt.	848,59
7. Užuolaida oro Defenser x W 2vnt.	963,78
8. Biuro baldai	217,22
9. Neštuvai	208,53
10. Universali vienvietė šaldymo kamera	2027,34
11. Įtampos keitiklis Ts-700	347,54
12. Kiemo vartai	188,25
13. Liptų turėklai	463,39

4. Pagal panaudos sutartis valdomo turto sąrašas sudarytas atsižvelgiant į Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimus lentelėje Nr. 4.

Pagal panaudos sutartis valdomas turtas

Lentelė Nr.4

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpis	Pastabos
Negyvenamos patalpos 144,46 m ² Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė	9041,94	20 metų	
Negyvenamos patalpos 96,92 m ² Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė	7427,59	20 metų	
Garažo patalpos 70,80 m ² Šolių g.14, Šilalė	3803,08	5 metai	
Garažo patalpos 74,39 m ² Šolių g. 14, Šilalė,	3995,92	10 metų	
Anatominis stalas (inv. Nr. 0137930)	366,66	20 metų	

5. Atsargos – lentelė Nr. 5.

Įmonės atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje – 27 063 Eur. Atskaitinių finansinių metų pabaigoje atsargų įsigijimo vertė 26 882 Eur. Atsargų likutis lyginant 2016 m. su 2017 metais pamažėjo – 181 Eur.

Sunaudotų pagalbinių medžiagų, autodetalių ir kitų atsargų nurašymui įmonė taiko FIFO būdą. Atsižvelgiant į atsargų mažareikšmingumą, daromos išimtys, kurios didesnės reikšmės paslaugų savikainai neturi.

Užsigulėjusių, nebetinkamų naudoti atsargų nerasta.

Atsargos (Eur)

Lentelė Nr.5

Rodikliai	Inventorius šarvojimo namų ir morgo	Degalai	Prekė perleidi mui	Ritualinių paslaugų prekės	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje	13162	20		13881	27063
Finansinių metų pabaigoje	12794	45		14043	26882
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)					
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

6. Per 2016 m. ir 2017 m. gautinų sumų nebuvo.

7. Įmonės pinigai yra laikomi AB „Swedbank“ ir įmonės kasoje. 2017 metų gruodžio 31 dieną banke pinigų likutis sudarė – 18 276 Eur, o kasoje – 112 Eur, iš viso – 18 389 Eur.

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai išankstiniai apmokėjimai apskaitomos būsimų laikotarpių sąnaudų sąskaitoje: tai dalis turto, automobilių draudimo ir laikraščių prenumerata. 2016 m. pabaigoje buvo 472 Eur, o 2017 m pabaigoje sudarė 532 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis lyginant su 2016 metais, 2017 m. padidėjo – 60 Eur.

9. Įstatinio kapitalo struktūra – lentelė Nr. 6.

2017 m. gruodžio 31 d. UAB „Gedmina“ įstatinis kapitalas – 217 229 Eur, jį sudarė 7 501 paprastoji akcija, nominalioji vertė 28,96 Eur. Visos akcijos priklauso Šilalės rajono savivaldybei.

Įstatinio kapitalo struktūra

Lentelė Nr. 6

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (EUR)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	7 501	217 229
Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	7 501	217 229
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	7 501	217 229
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	7 501	217 229
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

10. Pelno paskirstymo projektas – lentelė Nr. 8.

Įmonės nepaskirstytas nuostolis praėjusių finansinių metų pabaigoje buvo 65 572 Eur. 2017 m. rezultatas – 2 017 Eur pelno (lentelė Nr.7). Finansinių metų pabaigoje – nepaskirstytasis rezultatas – 63 555 Eur nuostolio (lentelė Nr. 8).

Informacija apie verslo segmentus (Eur)

Lentelė Nr. 7

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)	
	Šarvojimo. namai – morgas	
	2016 m.	2017 m.
Pajamos	142 259	146 728
Sąnaudos	139 011	144 711
Grynasis pelnas	3 248	2 017

Pelno paskirstymo projektas

Lentelė Nr. 8

Straipsniai	Suma (EUR)
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - praėjusių finansinių metų pabaigoje	-65 572
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	2 017
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-63 555
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	

Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus- dividendai - kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-63 555

11. Dotacijos, subsidijos – lentelė Nr. 9.

Su Šilalės rajono savivaldybės pasirašytos 2015 m. ir 2017 m. „Šilalės rajono gyventojams teikiamų paslaugų gerinimo bei atliekų tvarkymo programos“ sutartys. 2015 m. buvo gauta 3000 Eur dotacija kuri panaudota ilgalaikio turto įsigijimui, lengvasis automobilis Volkswagen Sharan. Dotacija mažinama šio turto nusidėvėjimo suma, 2015 m. – 280 Eur, 2016 m. – 670 Eur, 2017 m. – 669 Eur. 2017 m. buvo gauta dotacija 3 000 Eur šarvojimo namų tualetų kapitaliniam remontui ir šildymo sistemos atnaujinimui. Tais pačiais metais buvo panaudota visa skirtos dotacijos suma, padengtos patirtos sąnaudos. 2017 m. pabaigoje liko nepanaudotos dotacijos 1 381 Eur.

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Lentelė Nr. 9

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijos (subsidijos)	Panaudota dotacija (subsidija)	Grąžintos dotacijos (subsidijos)	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.
Savivaldybės biudžetas	2 050	3 000	3 669	-	1381

12. Atidėjiniai – lentelė Nr. 10.

2016 m. gruodžio 31 d. 5 488 Eur atostoginių kaupiniai (įsipareigojimas). 2017 m. gruodžio 31 d. priskaičiuota 5 325 Eur. Tai 2017 m. į leidžiamus atskaitymus nurašoma 163 Eur suma.

Atidėjiniai (Eur)

Lentelė Nr. 10

Atidėjinys	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	Sudaryti atidėjiniai	Panaudoti (nurašyti) atidėjiniai	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.
Atostogų rezervas	5 488		163	5 325

13. Įmonės įsipareigojimų būklė – lentelė Nr. 11.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 57 521 Eur.

a) 2012 m kovo mėn. 15 d. pasirašyta kredito sutartis, Nr. 12-011075-IN su AB „Swedbank“, 23 170 Eur sumai iki 2017 metų kovo 15 d., įkeičiant nekilnojamo turto: laidojimo namai ir kiemo statiniai bei nuomos teisių į žemės sklypą įkeitimas. Per 2012-2016 metus gražinta 21 935 Eur, per 2017 m. gražinta paskutinė 1 235 Eur paskolos dalis.

Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Lentelė Nr. 11

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	0	0	
3. Kitos finansinės skolos			

Kitos skolos iš jų:	57 521		
Tiekėjams	54 753		
Su darbo santykiais	179		
Pelno mokesčio įsipareigojimai	95		
Kitos	2 494		
IŠVISO:	57 521	0	

b) Kitos skolos sudaro 57 521 Eur.

Iš jų tiekėjams ir rangovams – 54 753 Eur, mokėtinas socialinio draudimo mokestis 179 Eur, mokesčiai: VMI – 95 (pelno); – 2 494 Eur (taršos, turto, PVM).

Pagrindiniai įmonės tiekėjai ir mūsų skola jiems už tiekiamas prekes bei paslaugas:

1. UAB „Linvita“ – 9 244,21 Eur,
2. UAB „Vlado medis“ – 45 000,00 Eur.

14. Pajamos – lentelė Nr.12.

2017 metų pardavimo pajamos sudarė – 146 728 Eur.

Pardavimo pajamos (Eur)

Lentelė Nr. 12

Pajamų pavadinimas	2016 m.	2017 m.
Pardavimo (perparduotos prekės) pajamos	83 280	84 358
Laidojimo namų paslaugų pajamos	58 943	62 370
Iš viso:	142 223	146 728

15. Sąnaudos – lentelė Nr. 13.

2017 metais pardavimo savikaina – 116 301 Eur. Savikainai priskiriame parduotų prekių savikainą, suteiktų paslaugų savikainą, tiesiogiai su paslaugų teikimu susijusias kuro, darbo užmokesčio, šildymo, elektros ir kitas tiesiogines išlaidas. Veiklos sąnaudos: bendrosios ir administracinės – 27 579 Eur, joms priskiriame visas administracines sąnaudas, draudimo, darbo saugos ir kitas sąnaudas, kurios neįskaičiuojamos į parduotų prekių savikainą; pardavimų – 732 Eur. Įmonė per 2017 metus sumokėjo 4,0 Eur paskolos palūkanų.

16. Atlygis darbuotojams – lentelė Nr. 13.

Įmonėje dirba vadovas – įmonės direktorius ir vyr. buhalterė. Per ataskaitinius finansinius metus priskaičiuota 24 925 Eur darbo užmokesčio, o praėjusiais finansiniais metais priskaičiuota darbo užmokesčio – 20 614 Eur.

Atlygis darbuotojams (Eur)

Lentelė Nr. 13

Atlygis darbuotojams	2016 m.	2017 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	15 613	18 990
Socialinio draudimo sąnaudos	4 837	5 812
Ligos pašalpa 2 d. d.	133	123
Garantinio fondo mokestis	31	0
Iš viso:	20 614	24 925

17. Veiklos tęstinumas.

Pagal 2017 m. gruodžio 31 d. balanso duomenis einamųjų metų įsipareigojimai yra didesni už turimą trumpalaikį turtą. Mokumo rodiklis yra 0,8. Sunki įmonės finansinė padėtis susidarė iš

pagrindinės skolos tiekėjams dalies, nes 80% nuo visos sumos sudaro skola UAB „Valdo medis“. Pastovi skolos suma už 45 tūkst. Eur. tęsiasi jau daugiau metų ir mažina įmonės einamojo mokumo rodiklį. Įmonė sieks susitarti su tiekėju, kad susidariusį įsiskolinimą būtų galima gražinti dalimis per keltis vėlesnius metus.

UAB „Gedmina“ 2017 m. metiniame pranešime akcentuota, kad bendrovė yra pajėgi vykdyti pavestas funkcijas, teikti gyventojams ritualines paslaugas.

18. Pobalansiniai įvykiai

Po 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo nebuvo jokių reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos sudarytoms finansinėms ataskaitoms ar bendrovės veiklos tęstinumui. Neturime jokių teisminių ginčų ar įsipareigojimų.

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis

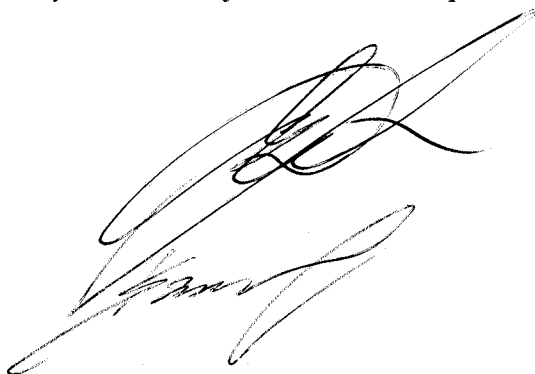
Finansiniais metais bendrovė nevykdė sandorių su susijusiomis šalimis. Visos paslaugos teikiamos pagal patvirtintus įkainius.

IV. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Aiškinamasis raštas parašytas vadovaujantis 6 verslo apskaitos standarto „Aiškinamasis raštas“ nuostatomis.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Donatas Grigalis

Raimonda Eidėnienė