

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)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA

2023-01-30 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                      | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1.       | Pardavimo pajamos                                                | III.12       | 260706                   | 277125                           |
| 2.       | Pardavimo savikaina                                              | III.13       | (213398)                 | (201628)                         |
| 3.       | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                        |              |                          |                                  |
| 4.       | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                             |              | <b>47308</b>             | <b>75497</b>                     |
| 5.       | Pardavimo                                                        | III.13       | (121)                    | (1191)                           |
| 6.       | Bendrosios ir administracinės                                    | III.13       | (40290)                  | (39875)                          |
| 7.       | Kitos veiklos rezultatai                                         |              |                          |                                  |
| 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                              |              |                          |                                  |
| 13.      | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>                   |              | <b>6897</b>              | <b>34431</b>                     |
| 14.      | Pelno mokestis                                                   | III.11       | (1070)                   | (2338)                           |
| 15.      | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                              | III.10       | <b>5827</b>              | <b>32093</b>                     |

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)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2023-01-30 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil.Nr. | Straipsniai                                                              | Pastabos<br>Nr. | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis<br>laikotarpis |
|---------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------------|
|         | TURTAS                                                                   |                 |                             |                                     |
| A.      | ILGALAIKIS TURTAS                                                        |                 | 164664                      | 171785                              |
| 1.      | NEMATERIALUSIS TURTAS                                                    |                 | 1                           | 1                                   |
| 1.1.    | Plėtros darbai                                                           |                 |                             |                                     |
| 1.2.    | Prestižas                                                                |                 |                             |                                     |
| 1.3.    | Programinė įranga                                                        | III.1           | 1                           | 1                                   |
| 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         | 164663                      | 171784                              |
| 2.1.    | Žemė                                                                     |                 |                             |                                     |
| 2.2.    | Pastatai ir statiniai                                                    | III.2a          | 137002                      | 140904                              |
| 2.3.    | Mašinos ir įranga                                                        |                 |                             |                                     |
| 2.4.    | Transporto priemonės                                                     | III.2b          | 18894                       | 22296                               |
| 2.5.    | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                                  | III.2c          | 8767                        | 8584                                |
| 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                                                      |                 | 105981                      | 106162                              |
| 1.      | ATSARGOS                                                                 |                 | 21040                       | 18162                               |
| 1.1.    | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                             | III.5           | 301                         | 264                                 |
| 1.2.    | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai                                    |                 |                             |                                     |
| 1.3.    | Produkcija                                                               |                 |                             |                                     |
| 1.4.    | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                      | III.5           | 20739                       | 17898                               |
| 1.5.    | Biologinis turtas                                                        |                 |                             |                                     |
| 1.6.    | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                         |                 |                             |                                     |
| 1.7.    | Sumokėti avansai                                                         | III.5           |                             |                                     |
| 2.      | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS                                          |                 | 4415                        | 3639                                |
| 2.1.    | Pirkėjų skolos                                                           | III.6           | 4415                        | 3639                                |

|       |                                                                        |              |               |               |
|-------|------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 2.2.  | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |              |               |               |
| 2.3.  | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |              |               |               |
| 2.4.  | Kitos gautinos sumos                                                   |              | 0             |               |
| 3.    | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |              | 0             | 0             |
| 3.1.  | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |              |               |               |
| 3.2.  | Kitos investicijos                                                     |              |               |               |
| 4.    | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         | III.7        | 80526         | 84361         |
| C.    | <b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>            | <b>III.8</b> | <b>497</b>    | <b>275</b>    |
|       | <b>TURTO IŠ VISO</b>                                                   |              | <b>271142</b> | <b>278222</b> |
|       | <b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                           |              |               |               |
| D.    | <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>                                              |              | <b>236303</b> | <b>230476</b> |
| 1.    | KAPITALAS                                                              |              | 217229        | 217229        |
| 1.1.  | Istatinis (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       | 19074         | 13247         |
| 5.1.  | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |              | 5827          | 32093         |
| 5.2.  | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |              | 13247         | (18846)       |
| E.    | <b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>                                           |              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F.    | <b>ATIDĖJINIAI</b>                                                     |              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 1.    | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |              |               |               |
| 2.    | Mokesčių atidėjiniai                                                   |              |               |               |
| 3.    | Kiti atidėjiniai                                                       |              |               |               |
| G.    | <b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                         |              | <b>34839</b>  | <b>47746</b>  |
| 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 | III.11       | 34839         | 47746         |
| 2.1.  | Skoliniai įsipareigojimai                                              |              |               |               |
| 2.2.  | Skolos kredito įstaigoms                                               |              | 0             | 0             |
| 2.3.  | Gauti avansai                                                          |              |               |               |
| 2.4.  | Skolos tiekėjams                                                       | III.11       | 16719         | 19823         |
| 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.11       | 1070          | 2338          |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                             | III.11       | 13961         | 21772         |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai                 | III.11       | 3089          | 3813          |
| H.    | <b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>            |              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|       | <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>                      |              | <b>271142</b> | <b>278222</b> |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Donatas Grigalis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) 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. 11a, Šilalė, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023-01-30 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2022 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                                         |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |   |               | (18846)                              | 198383  |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas                                        |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |   |               |                                      | 0       |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas                                               |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |   |               |                                      | 0       |
| 4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 217229                                         | 0              | 0                 | 0                             | 0                | 0                                                 | 0                       | 0 | 0             | (18846)                              | 198383  |
| 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)                             |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |   |               | 32093                                | 32093   |
| 10. Dividendai                                                                     |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |   |               |                                      | 0       |



**UAB „GEDMINA“, į.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)

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2023-01-30 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                                   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                                     |              |                          |                                  |
| 1.1.      | Grynasis pelnas (nuostoliai)                                                                  | III.10.      | 5827                     | 32093                            |
| 1.2.      | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos                                                        | III.1.2.     | 10605                    | 10346                            |
| 1.3.      | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas             |              |                          |                                  |
| 1.4.      | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas                                     |              | 0                        | 0                                |
| 1.5.      | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas                                              |              |                          |                                  |
| 1.6.      | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)         |              |                          |                                  |
| 1.7.      | Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                     |              |                          |                                  |
| 1.8.      | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)                                      |              |                          |                                  |
| 1.9.      | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)                                | III.5.       | (2878)                   | (2290)                           |
| 1.10.     | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)                                                     | III.5.       | 0                        | 16                               |
| 1.11.     | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)                                                       | III.6.       | (776)                    | (2231)                           |
| 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.      | (222)                    | 384                              |
| 1.16.     | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)                                                          |              |                          |                                  |
| 1.17.     | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                          |              |                          |                                  |
| 1.18.     | Pagal vekselius ir čekius po vienų 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.11.      | (3104)                   | (8347)                           |
| 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.11.      | (1268)                   | 1098                             |
| 1.24.     | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                        | III.11.      | (7811)                   | 11354                            |

|           |                                                                                 |          |               |                |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------------|
| 1.25.     | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                  | III.11.  | (724)         | (1117)         |
| 1.26.     | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)     |          |               |                |
|           | <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                              |          | <b>(351)</b>  | <b>41306</b>   |
| <b>2.</b> | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                      |          |               |                |
| 2.1.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas                             | III.2.   | (3698)        | (21687)        |
| 2.2.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas                            | III.2.c. | 214           | 4061           |
| 2.3.      | Ilgalaikių investicijų įsigijimas                                               |          |               |                |
| 2.4.      | Ilgalaikių investicijų perleidimas                                              |          | 0             | 0              |
| 2.5.      | Paskolų suteikimas                                                              |          |               |                |
| 2.6.      | Paskolų susigrąžinimas                                                          |          |               |                |
| 2.7.      | Gauti dividendai, palūkanos                                                     |          |               |                |
| 2.8.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                            |          |               |                |
| 2.9.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                            |          |               |                |
|           | <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>                             |          | <b>(3484)</b> | <b>(17626)</b> |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                        |          |               |                |
| 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                         |          | 0             | 0              |
| 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                                                    |          | 0             | 0              |
| 3.2.2.1.  | Paskolų grąžinimas                                                              |          | 0             | 0              |
| 3.2.2.2.  | Obligacijų supirkimas                                                           |          |               |                |
| 3.2.2.3.  | Sumokėtos palūkanos                                                             |          | 0             | 0              |
| 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                              |          |               |                |
|           | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                               |          | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>4.</b> | <b>Valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b> |          |               |                |
| <b>5.</b> | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                         |          | <b>(3835)</b> | <b>23680</b>   |
| <b>6.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                     |          | <b>84361</b>  | <b>60681</b>   |
| <b>7.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                     | III.7.   | <b>80526</b>  | <b>84361</b>   |

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

### **2022 m. gruodžio 31d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. sausio mėn. 30 d.

#### **I. BENDROJI DALIS**

Uždaroji akcinė bendrovė „Gedmina“ įregistruota 1998 m. kovo 09 d. Įmonės pagrindinis veiklos pobūdis: ritualinės paslaugos ir kita su laidotuvių susijusi (žuvusių žmonių kūnų pervežimas medicininei ekspertizei atlikti, morganų paslaugos) veikla.

Pagrindinis UAB „Gedmina“ veiklos tikslas - teikti ritualines paslaugas gyventojams, siekiant pajamų ir pelno gavimo.

Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas – Šilalės rajono savivaldybė. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis, bendrovės įstatinis kapitalas - 217228,96 Eur, kuris padalytas į 7501 paprastąsias vardines 28,96 Eur nominalios vertės akcijas.

Bendrovės valdymas – visuotinis akcininkų susirinkimas. Vienasmenis valdymo organas – bendrovės direktorius.

2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 9 darbuotojai, 2021 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 9 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:

- LR įmonių atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus;
- LR finansinės apskaitos įstatymą.

Bendrovė pildo metinių finansinių ataskaitų rinkinį kurį sudaro:

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

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

##### **2. Bendrovės ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka**

Bendrovė, tvarkydama finansinę apskaitą bei rengdama atskaitomybę, vadovaujasi pagrindiniais apskaitos principais.

Finansinė apskaita vedama remiantis dvejybinio įrašo principu.

Apskaitos politika patvirtinta 2016 m. sausio 7 d. Bendrovės direktoriaus 2021 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. B1-17-(1.4.) „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvų tvirtinimo“



nustatyti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, pradėti taikyti nuo 2022 m. sausio 1 d.

### **2.1. Nematerialusis turtas**

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 sukaupą 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. Ilgalaikis materialusis turtas**

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 500,00 EUR. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė 1,00 EUR.

Ilgalaikis materialusis turtas bendrovėje skirstomas į šias grupes: pastatai ir statiniai, transporto priemonės, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai, kitas materialus turtas. Ilgalaikis materialus turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse materialus turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

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

| <b>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</b>          | <b>Amortizacijos laikotarpis (metais)<br/>nuo 2005-04-01</b> |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Pastatai ir statiniai                               | 35                                                           |
| Lengvieji automobiliai<br>(ne senesni kaip 5 metai) | 6                                                            |
| Lengvieji automobiliai<br>(senesni kaip 5 metai)    | 10                                                           |
| Baldai                                              | 6                                                            |
| Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės            | 3                                                            |
| Įranga, prietaisai, įrankiai                        | 5                                                            |
| Kitas materialus turtas                             | 4                                                            |

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

|                                                                                                                         |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pailgina turto naudojimo tarnavimo laiką ir Pagerina naudingąsias savybes.                                              | Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas 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.                           |

### **2.3. Atsargos**

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

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

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 inventorių užpajamuojami sandėlyje ir nurašomi jas pradėjus naudoti.

### **2.4. Gautinos sumos**

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 vertė. Kitoms gautinoms sumoms priskiriamas ir gautinas 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 įvertinamos jų atgavimas. Beviltiškos gaunamos sumos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytas. Beviltiškų skolų nurašymo sumos pelno (nuostolio) ataskaitoje įtraukiamos į administracines sąnaudas.

### **2.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai apskaitomi tik nacionaline valiuta – eurai.

### **2.6. Ateinančių laikotarpių sąnaudos**

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**

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. Įsipareigojimai**

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 dvyliką 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).

## 2.9. Sąnaudos

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; kanceliarinės 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 nematerialusis turtas

2022 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė 1 Eur. 2021 metais nematerialiojo turto likutinė vertė 1 Eur., finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 446 Eur., (1 lentelė)

Taikytas nusidėvėjimo normatyvas 3 metai.

#### Ilgalaikis nematerialusis turtas

1 lentelė

| Rodikliai                                                                                                                                                                                                                                                 | Plėtros darbai | Prestžas | Patentai licencijos ir pan. | Programinė įranga | Kitas nematerialusis | Iš viso |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------------------|-------------------|----------------------|---------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                        |                |          |                             | 1                 |                      | 1       |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- turto įsigijimas<br>- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+(-) |                |          |                             | 446               |                      | 446     |
| Finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                                                 |                |          |                             | 446               |                      | 446     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |     |  |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-----|--|-----|
| b) Amortizacija<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- finansinių metų amortizacija<br>- atstatantys įrašai (-)<br>- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) |  |  |  | 445 |  | 445 |
| Finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  | 445 |  | 445 |
| c) Vertės sumažėjimas<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- finansinių metų vertės sumažėjimas<br>- atstatantys įrašai (-)<br>- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)  |  |  |  |     |  |     |
| Finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  | 0   |  | 0   |
| Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)                                                                                                                                                                                                                |  |  |  | 1   |  | 1   |

## 2. Ilgalaikis materialusis turtas

Analizuojant ilgalaikio materialaus turto pasikeitimus per 2022 metus pažymėtina (2 lentelė):

a) Pastatai ir statiniai, likutinė vertė 2022 m. pradžioje buvo 140 904 Eur. Finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 219 867 Eur. Įvertinant pastatų nudėvėjimą: 82 865 Eur likutinė pastatų vertė 2022 m. pabaigoje – 137 002 Eur.

b) Transporto priemonės, likutinė vertė 2022 m. pradžioje buvo 22 296 Eur. Finansinių metų pabaigoje įsigijimo savikaina – 34 020 Eur. Įvertinant transporto priemonių nudėvėjimą 15 126 Eur, likutinė vertė 2022 metų pabaigoje 18 894 Eur.

c) Kitos įrangos, prietaisų, įrengimai ir kompiuterinės įrangos likutinė vertė 2022 m. pradžioje – 8 584 Eur. Finansinių metų pabaigoje bendras šio turto įsigijimo savikaina – 29 433 Eur. 2022 m. buvo įsigyta kito turto, prietaisų, įrenginių už 3 698 Eur. 2022 m. nurašytas mob. telefonas, kurio savikaina 286 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 72 Eur (likutis 214 Eur). 2022 m. įvertinant bendrą šio turto nudėvėjimą 20 666 Eur, likutinė vertė 2022 metų pabaigoje – 8 767 Eur.

2022 metų gruodžio 31 d. viso esančio bendrovėje ilgalaikio turto vertė 164 663 Eur.

2021 m. metinės inventorizacijos metu turto nuvertėjimo požymių nenustatyta.

## Ilgalaikis materialusis turtas

2 lentelė

| Rodikliai                                                                                                                                                                                                                                 | Žemė | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir renginiai | Nebai gta statyba | Kitas materialusis turtas | Iš viso                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                        |      | 140904                |                      | 22296                | 8584                                           |                   |                           | 171784                      |
| a) Įsigijimo savikaina<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- turto įsigijimas<br>- perleistas ir nurašytas turtas (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)                                |      | 219867                |                      | 34020                | 26020<br><br>3698<br>(286)                     |                   |                           | 279907<br><br>3698<br>(286) |
| Finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                                 |      | 219867                |                      | 34020                | 29433                                          |                   |                           | 283320                      |
| b) Perkainojimas<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)<br>- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-) |      |                       |                      |                      |                                                |                   |                           |                             |
| Finansinių metų pabaigoje                                                                                                                                                                                                                 |      |                       |                      |                      |                                                |                   |                           |                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |        |  |       |       |  |  |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|--|-------|-------|--|--|--------|
| <b>c) Nusidėvėjimas</b><br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- finansinių metų nusidėvėjimas<br>- atstatantys įrašai (-)<br>- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-) |  | 78963  |  | 11724 | 17436 |  |  | 108123 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 3902   |  | 3402  | 3301  |  |  | 10605  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |        |  |       | (71)  |  |  | (71)   |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |  | 82865  |  | 15126 | 20666 |  |  | 118657 |
| <b>d) Vertės sumažėjimas</b><br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje<br>Finansinių metų pokyčiai:<br>- finansinių metų vertės sumažėjimas- atstatantys įrašai (-)<br>- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)<br>- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)         |  |        |  |       |       |  |  |        |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |  |        |  |       |       |  |  |        |
| <b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)</b>                                                                                                                                                                                                         |  | 137002 |  | 18894 | 8767  |  |  | 164663 |

3. Įmonės veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas, kurio 2022 m. gruodžio 31 dienai buvo 13 616 Eur įsigijimo verte, 9 Eur likutinė vertė.

4. Pagal panaudos sutartis valdomo turto sąrašas sudarytas atsižvelgiant į Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimus 3 lentelėje.

#### Pagal panaudos sutartis valdomas turtas

#### 3 lentelė

| Turto pavadinimas                                                         | Turto vertė (Eur) | Panaudos laikotarpis | Pastabos |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------|
| Negyvenamos patalpos 144,46 m <sup>2</sup> Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė | 9041,94           | 20 metų              |          |
| Negyvenamos patalpos 96,92 m <sup>2</sup> Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė  | 7427,59           | 20 metų              |          |
| Garažo patalpos 70,80 m <sup>2</sup> Šolių g.14, Šilalė                   | 3803,08           | 5 metai              |          |
| Garažo patalpos 74,39 m <sup>2</sup> Šolių g. 14, Šilalė,                 | 3995,93           | 10 metų              |          |
| Anatominis stalas (inv. Nr. 0137930)                                      | 366,66            | 20 metų              |          |

#### 5. Atsargos – 4 lentelė.

Įmonės atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje – 18 162 Eur. Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje atsargų įsigijimo vertė 21 040 Eur. Atsargų likutis lyginant 2021 m. su 2022 metais padidėjo – 2 878 Eur.

2021-2022 m. sumų iš anksto sumokėtų, už paslaugas tiekėjams avansu nebuvo.

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

Užsigalėjusių, nebetinkamų naudoti atsargų nerasta.

#### Atsargos (Eur)

#### 4 lentelė

| Rodikliai                                                          | Inventorius šarvojimo namų ir margo | Degalai | Prekė perleidi mui | Ritualinių paslaugų prekės | Iš viso |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|--------------------|----------------------------|---------|
| a) Atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje | 131                                 | 133     |                    | 17898                      | 18162   |
| Finansinių metų pabaigoje                                          | 78                                  | 223     |                    | 20739                      | 21040   |

|                                                                                                           |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| 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 vienerius metus gautinos sumos 2021 m. pabaigoje sudarė 3 639 Eur, o 2022 m. pabaigoje 4 415 Eur tai yra įsiskolinimas Šilalės rajono Savivaldybės administracijos socialinės paramos skyriaus ir VŠĮ Šilalės r. ligoninės už atliktas paslaugas ir fizinio asmens už gautas prekes, ir atliktas paslaugas. Lyginant 2021 m. su 2022 metais padidėjo – 776 Eur.

7. Įmonės pinigai yra laikomi AB „Swedbank“ ir įmonės kasoje. 2022 metų gruodžio 31 dieną banke pinigų likutis sudarė – 80 502 Eur, o kasoje – 24 Eur, iš viso – 80 526 Eur.

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai išankstiniai apmokėjimai apskaitomos būsimų laikotarpių sąnaudų sąskaitoje: tai dalis turto, automobilių draudimo ir laikraščių prenumerata. 2022 m. pabaigoje sudarė 497 Eur, o 2021 m. pabaigoje buvo 275 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis lyginant su 2021 metais, 2022 m. padidėjo – 222 Eur.

9. Įstatinio kapitalo struktūra – 5 lentelė.

2022 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

5 lentelė

| 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    |
| Savos akcijos, kurias turi pati įmonė                |                 |            |
| Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės               |                 |            |

10. Pelno paskirstymo projektas – 6 lentelė.

Įmonės nepaskirstytas nuostolis praėjusių finansinių metų pabaigoje buvo 13 247 Eur. 2022 m. rezultatas – 5 827 Eur pelno. Finansinių metų pabaigoje – nepaskirstytasis rezultatas – 19 074 Eur pelno.

#### Pelno paskirstymo projektas

6 lentelė

| Straipsniai                                                                             | Suma (EUR) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - praėjusių finansinių metų pabaigoje | 13247      |
| Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)                               | 5827       |
| Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje             | 19074      |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti                                                   |            |
| Pervedimai iš rezervų                                                                   |            |
| Paskirstytinas pelnas                                                                   |            |

|                                                                                                    |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Pelno paskirstymas:<br>- į įstatymo numatytus rezervus<br>- į kitus rezervus- dividendai<br>- kiti |       |
| Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje                      | 19074 |

#### 11. Įmonės įsipareigojimų būklė – 7 lentelė.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2022 m. gruodžio 31d. sudarė 34 839 Eur.

Iš jų skolos tiekėjams – 16 719 Eur. 2021 m. pabaigoje buvo 19 823 Eur. Lyginant 2021 m. su 2022 metais sumažėjo 3 104 Eur.

2022 m. pelno mokestis – 1 070 Eur. Lyginant 2021 m. su 2022 metais pamažėjo – 1 268 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: parodyta sukaupta darbuotojų atostogų suma, kuri per finansinius metus pamažėjo 1 470 Eur ir metų galia sudarė 14 024 Eur.; jau išmokėti atostoginiai 63Eur. Viso metų galia sudarė 13 961 Eur. 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 21 772 Eur. Lyginant 2021 m. su 2022 metais pamažėjo – 7 811 Eur.

Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai, sudarė taršos, turto ir PVM mokesčiai – 3 089Eur. 2021 m. – 3 813 Eur. Lyginant 2021 m. su 2022 metais pamažėjo – 724 Eur.

#### Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

#### 7 lentelė

| Rodikliai                                                                                                                                                                              | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos |                                                          |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
| Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis                                                                                                                                                    | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |
| Finansinės skolos:<br>(Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)<br>1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai<br>2. Kredito įstaigoms<br>3. Kitos finansinės skolos | 0                               | 0                                                        |                  |
| <b>Kitos skolos iš jų:</b>                                                                                                                                                             | 34 839                          |                                                          |                  |
| <b>Tiekėjams</b>                                                                                                                                                                       | 16 719                          |                                                          |                  |
| <b>Su darbo santykiais</b>                                                                                                                                                             | 13 961                          |                                                          |                  |
| <b>Pelno mokesčio įsipareigojimai</b>                                                                                                                                                  | 1 070                           |                                                          |                  |
| <b>Kitos</b>                                                                                                                                                                           | 3 089                           |                                                          |                  |
| <b>IŠ VISO:</b>                                                                                                                                                                        | <b>34 839</b>                   | <b>0</b>                                                 |                  |

#### 12. Pajamos –8 lentelė.

2022 metų pardavimo pajamos sudarė – 260 706 Eur (2021 m. – 277 125 Eur).

Lyginant 2022 metus su 2021 metais, pardavimo pajamos pamažėjo 16 419 Eur.

#### Pardavimo pajamos (Eur)

#### 8 lentelė

| Pajamų pavadinimas                      | Finansiniai metai, Eur | Praėję finansiniai metai, Eur |
|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Pardavimo (perparduotos prekės) pajamos | 142 840                | 149 708                       |
| Laidojimo namų paslaugų pajamos         | 117 866                | 127 417                       |
| <b>Iš viso:</b>                         | <b>260 706</b>         | <b>277 125</b>                |

#### 13. Sąnaudos – 9 lentelė

2022 metais įmonė patyrė 254 879 sąnaudų pajamoms uždirbti (pardavimo savikaina, pardavimo sąnaudos ir bendrosios ir administracinės sąnaudos). 2021 metais buvo patirta sąnaudų – 245 032 Er. Lyginant 2022 metus su 2021 metais, patirtų sąnaudų padidėjo 9 847 Eur.

2022 metais pardavimo savikaina – 213 398 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 – 40 290 Eur, joms priskiriame visas administracines sąnaudas, draudimo, darbo saugos ir kitas sąnaudas, kurios neįskaičiuojamos į parduotų prekių savikainą; pardavimų – 121 Eur; pelno mokestis – 1 070 Eur.

#### Sąnaudos (Eur)

#### 9 lentelė

| Sąnaudų kategorija               | Finansiniai metai, Eur | Praėję finansiniai metai, Eur |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| sąnaudos darbui apmokėti         | 125 479                | 108 364                       |
| įmokos socialiniam draudimui     | 2 457                  | 2 064                         |
| materialinės ir joms prilygintos | 94 944                 | 102 920                       |
| nusidėvėjimas ir amortizacija    | 10 605                 | 10 346                        |
| degalai                          | 5 157                  | 4 222                         |
| šiluminė energija                | 2 623                  | 1 967                         |
| elektros energija                | 2 037                  | 1 644                         |
| mokesčiai                        | 3 065                  | 3 854                         |
| kitos išlaidos                   | 8 512                  | 9 651                         |
| Iš viso:                         | 254 879                | 245 032                       |

#### 14. Atlygis darbuotojams – 10 lentelė.

Įmonėje vadovaujančiais darbuotojais laikomi du darbuotojai – direktorius ir vyr. buhalterė. Per ataskaitinius finansinius metus priskaičiuota 36 159 Eur darbo užmokesčio, o praėjusiais finansiniais metais priskaičiuota darbo užmokesčio – 32 497 Eur.

#### Atlygis darbuotojams (Eur)

#### 10 lentelė

| Atlygis darbuotojams         | 2021 m. | 2021 m. |
|------------------------------|---------|---------|
| Darbo užmokesčio sąnaudos    | 35 368  | 31 808  |
| Socialinio draudimo sąnaudos | 791     | 689     |
| Ligos pašalpa 2 d. d.        | 0       | 0       |
| Iš viso:                     | 36 159  | 32 497  |

#### 15. Veiklos tęstinumas.

UAB „Gedmina“ finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu, kadangi ateityje įmonė planuoja tęsti veiklą, o jos finansiniai rodikliai yra labai geri. Pagal 2022 m. gruodžio 31 d. balanso duomenis einamųjų metų įsipareigojimai yra mažesni už turimą trumpalaikį turtą. Mokumo rodiklis yra 3,04.

UAB „Gedmina“ 2022 m. metiniame pranešime akcentuota, kad bendrovė yra pajėgi vykdyti pavestas funkcijas, teikti gyventojams ritualines paslaugas.

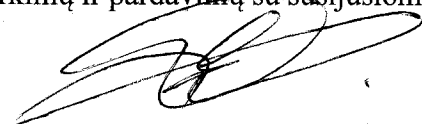
#### 16. Poataskaitiniai įvykiai

Po 2022 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.

#### 17. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Įmonė nevykdė pirkimų ir pardavimų su susijusiomis šalimis. Visos paslaugos teikiamos pagal patvirtintus įkainius.

Direktorius



Donatas Grigalis

Vyr. buhalteris



Raimonda Eidėnienė