

UAB KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO

2010 M. METINIS PRANEŠIMAS

1. Objektivi įmonių grupės būklės, veiklos ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas.

UAB Komunalinių paslaugų centras teikia gyventojams, įmonėms ir organizacijoms šias pagrindines paslaugas:

- Tiekia šiluminės energiją patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti;
- Administruoja daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektus;
- Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra;
- Prižiūri (eksploatuoja) daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemas;

ir karšto vandens sistemas;

- Tiekia vandenį;
- Tvarko nuotekas;
- Teikia gatvių apšvietimo aptarnavimo paslaugą (Užliedžiuose);
- Teikia kitas komunalines paslaugas.

UAB Komunalinių paslaugų centro pagrindinė veika yra šilumos tiekimas Kauno rajone. Bendrovė eksploatuoja 7 katilines (1 lentelė).

1 lentelė

Eksploatuojamos katilinės ir jų rezultatai

Gyvenvietė	Katilinių skaičius, vnt	Kuro rūšis	Pagamintas šilumos kiekis 2010 m., kWh	Nuostoliai trasose 2010 m., kWh	Pagamintas šilumos kiekis 2009 m., kWh	Nuostoliai trasose 2009 m., kWh	Pagamintos šilumos pokytis, %
Babtai	1	Mazutas, Medžio skiedros	4 989 606	971 696	4 443 794	1 059 961	12,28
Karmėlava	1	Gamtinės dujos	3 849 680	473 766	3 528 450	477 242	9,1
Vandžiogala	1	Gamtinės dujos	1 129 620	215 467	1 038 660	202 707	8,76
Neveronys	2	Gamtinės dujos	217 066	-	209 470	-	3,63
Sitkūnai	2	Suskystintos dujos	398 900	-	339 172	-	17,61
IŠ VISO:	7	-	10 584 872	1 660 929	9 559 546	1 739 910	10,73

Bendrovės eksploatuojamos katilinės 2010 m. pagamino 1 025 326 kWh (10,73%) daugiau šilumos negu 2009 m., nors trasų nuostoliai sumažėjo. Pagamintos šilumos kiekis

išaugo dėl neįprastai šalto gruodžio mėnesio, kas lėmė didesnę šilumos poreikį. Trasų nuostoliai sumažėjo dėl Babtų gyvenvietėje atliktos dalies šilumos tinklų renovacijos.

UAB Komunalinių paslaugų centras 2010 m. užbaigė projekto „Babtų miestelio katilinės ir šilumos tinklų renovacija“, kurio bendra vertė 1,443 mln. Lt be PVM, įgyvendinimo darbus. Projektas buvo finansuojamas SEB banko paskolos lėšomis (2 lentelė).

Projektas atitiko atmosferos apsaugos I paramos rūšį – energijos gamyba panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius. Dėl to viešoji įstaiga Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondas suteikė subsidiją, skirtą bendrai kredito sumai sumažinti. Pagal paramos suteikimo taisyklės subsidijos suma negali viršyti 70% tinkamų finansuoti projekto išlaidų. Viešoji įstaiga Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondas buvo įsipareigojusi skirti 690 tūkst. Lt paramą (2 lentelė).

2 lentelė

Projekto „Babtų miestelio katilinės ir šilumos tinklų renovacija“ sudėtinės dalys

Projekto diegimo etapai	Vertė be PVM, Lt	LAAIF subsidijuojamos lėšos, Lt
Techninis projektas	52 000	
Katilinės renovacija		
T. sk. vandens šildymo katilas SCA 2000kW galingumo	498 699	498 699
Ekonomaizerių blokas	84 645	84 645
Kietųjų dalelių ciklonas ir dūmsiurbė	20 697	20 697
Biokuro hidraulinė - mechaninė padavimo sistema	116 356	85 959
Bendrastatybiniai darbai	42 752	
Kaminas su dūmtakiais ir fasoninėmis dalimis	42 863	
Skirstomasis-kolektorinis vamzdynas	39 600	
Katilinės šiluminės mechaninės dalies medžiagos ir montavimo darbai	126 795	
Elektros jėgos ir apšvietimo tinklai	59 403	
Katilinės automatika	16 190	
Šilumos tinklų renovacija	343 000	
IŠ VISO	1 443 000	690 000

UAB Komunalinių paslaugų centras 2010 m. liepos mėn. pradėjo eksploatuoti pagal projektą įgytą turtą ir gavo iš viešosios įstaigos dalį 414 tūkst. Lt (60%) paramos, kuria buvo padengta įskolos bankui dalis.

Likusi paramos dalis (276 tūkst. Lt) bus išmokėta įmonei tada, kai UAB Komunalinių paslaugų centras pasieks projekto dokumentuose nurodytus aplinkosaugos rodiklius ir pateiks LAAIF įgyvendinimo projekto aplinkosaugos efekto ataskaitą. Planuojama, kad parama bus gauta 2011 m. liepos mėn.

Šiuo projektu siekta padidinti šilumos gamybos efektyvumą, sumažinti kuro sąnaudas, šilumos trasų nuostolius, naudoti šilumos gamybai biokurą ir sumažinti į atmosferą

išmetamų teršalų kiekį. Tai leido stabilizuoti šilumos kainas ir sudarė prielaidas kainoms mažėti. Dėl projekto įgyvendinimo lengvatinė šilumos kaina vartotojams 2011 m. sausio mėn. sumažėjo nuo 26,20 ct/kWh be PVM (esant senai kuro struktūrai) iki 22,29 ct/kWh be PVM.

Antra pagal pajamų dydį UAB Komunalinių paslaugų centro veikla yra geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas.

Įmonė vykdo šią veiklą, už tai gauna pajamas ir moka mokesčius, susijusius su šia veikla, iki kol vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla bus perduota UAB „Kauno vandenys“.

UAB Komunalinių paslaugų centras disponuoja penkiais gręžiniais Kampiškėse ir tiekia vandenį Garliavos gyvenvietėje. 2010 m. buvo eksploatuojami trys gręžiniai, iš kurių išgauta 465 tūkst. m³ geriamojo vandens (3 lentelė).

Įmonė nuotekas surenka ir perduoda UAB „Kauno vandenys“ pagal pasirašytą nuotekų tvarkymo sutartį – 35 tūkst. m³ per mėnesį. Pagal šią sutartį UAB Komunalinių paslaugų centras UAB „Kauno vandenys“ už nuotekų tvarkymą per mėnesį sumoka po 65,8 tūkst. Lt be PVM. Tai sudaro apie 44% geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikloje patiriamų tiesioginių išlaidų ir daro šią veiklą nuostolingą.

3 lentelė

2010 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo apimtis

Gręž. Nr.	Išgautas vandens kiekis kub. m/mėn.												Iš viso
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	180000
4	18000	14000	16000	14000	14000	13000	14000	26080	21450	19830	18932	20630	209922
5	7820	13110	11570	10260	10490	10950	10910	-	-	-	-	-	75110
Iš viso	40820	42110	42570	39260	39490	38950	39910	41080	36450	34830	33932	35630	465032
Sutartinis išvalomas nuotekų kiekis kub. m/mėn.													
Iš viso	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	35000	420000

Nuolat veikia du arba trys geriamojo vandens gręžiniai. Jie visiškai patenkina gyventojų geriamojo vandens poreikius. Įmonė savo žinioje turi dar du gręžinius. Vienas iš jų galėtų būti panaudotas, jei sutriktų šiuo metu eksploatuojamų gręžinių veikla.

Pagrindinės **rizikos rūšys** ir neapibrėžtumai, su kuriais susiduria UAB Komunalinių paslaugų centras:

- **LR Seimo priimti įstatymai, Vyriausybės nutarimai dėl šilumos tiekimo atsijungimo nuo centralizuotos šilumos tiekimo sistemos supaprastinimas, dėl to gali**

atsijungti vartotojai. Bendrovei netekus vartotojų išsikraipo sąnaudų dalis, o apskaičiuotos ir patvirtintos paslaugų kainos jų neatitiks ir atsiranda galimybė patirti nuostolius;

- **Energijos išteklių brangimas, dėl to išaugs paslaugų įkainiai ir vartotojai neišgalės susimokėti už suteiktas paslaugas.** Ši problema ypač aktuali ekonominės krizės padarinius tebejaučiantiems rajonų gyventojams. Tai skatina vartotojų pajamų smukimą ar net visišką nemokumą. Dėl krizės smuko energijos išteklių kainos, tačiau pasijutus pirmiesiems atsigavimo požymiams ir senkant žaliavų atsargoms, jos vėl sparčiai auga;

- **Palūkanų normos svyravimo rizika, kurios augimas gali padidinti išlaidas, susijusias su naudojimusi skolintais finansiniais instrumentais (paskolomis), reikalingais veiklai vykdyti.** Jei bankai ir kitos kredito įstaigos padidins paskolų palūkanų normas, bendrovė patirs finansinės ir investicinės veiklos papildomų sąnaudų. Augant klientų skolų apimčiai, bendrovei aktualios skolinimosi galimybės, reikalingos veiklai vykdyti.

Susidėjus visiems šiems rizikos veiksniams bei perdavus vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą UAB „Kauno vandenys“, UAB Komunalinių paslaugų centras gali patirti apyvartinių lėšų, reikalingų normaliam veiklos vystymui, stygių. Dėl to gali iškilti pavojus teikti šilumos tiekimo paslaugas, pasirengti šildymo sezonui, atsiskaityti už nupirktą kurą.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos ir personalo klausimais susijusi informacija.

UAB Komunalinių paslaugų centro 2010 m. finansiniai rezultatai gerokai skiriasi nuo 2009 m. Tam įtakos turėjo naujų veiklos sričių įtraukimas į įmonės veiklą, buvusių veiklos sričių augimas, paslaugų teikimo plėtra ir infliacijos poveikis, įmonės vykdyta etatų optimizavimo politika (4 lentelė):

- Kauno rajono savivaldybės tarybos 2010-04-29 sprendimu Nr. TS-122 buvo priimtas nutarimas padengti įstatiniu kapitalu iš UAB „Gabuva“ perimtų nuostolių dydį – 176 249 Lt.

- Vartotojų skolų augimui didžiausią įtaką turėjo gruodžio mėnesio šilumos priskaičiavimai, kurie, palyginti su 2009 m. gruodžiu, padidėjo 78,9 tūkst. Lt. Be to, net ir aktyviai raginant skolininkus, iš pateiktų ieškinių išieškoma tik apie 24% sumos.

- Kredito įskolos augimui didžiausią įtaką turėjo didėjanti UAB „Kauno vandenys“ skola, kas sudarė 223 tūkst. Lt (75,85%).

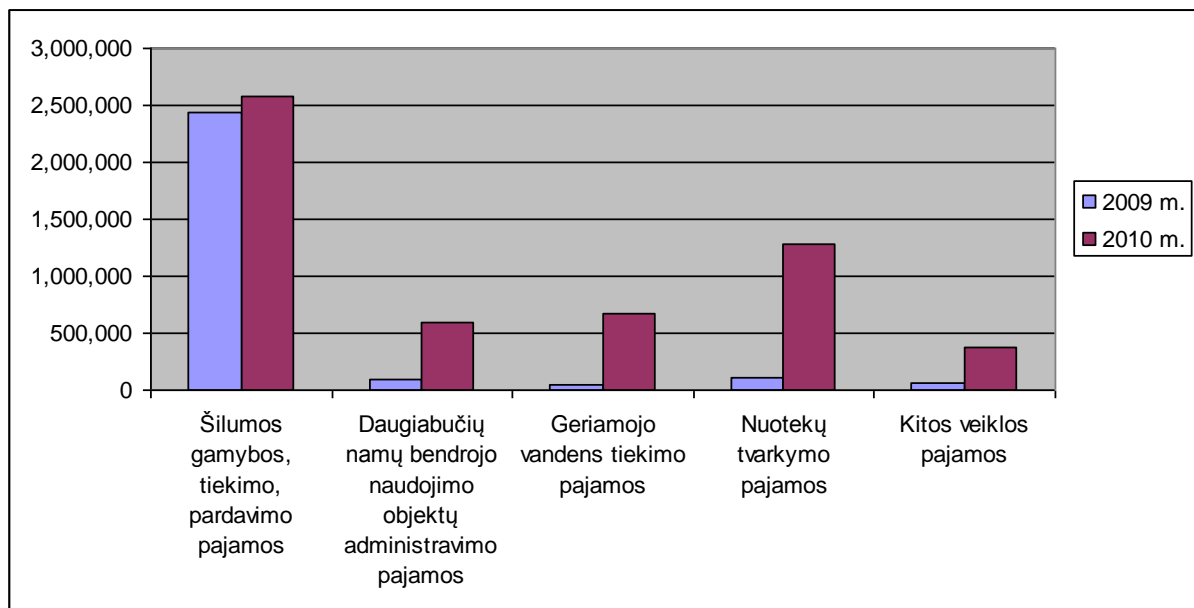
Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2009–2010 m. (1)

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2009 m.	2010 m.	Pokytis, %
Ilgalaikis turtas	Lt	7 968 179	7 831 452	-1.72
Išstatinis kapitalas	Lt	7 402 154	7 225 905	-2.38
Pelnas (nuostolis)	Lt	317 364	-57 922	-118.25
Darbo užmokesčio fondas	Lt	478 627	1 393 361	191.12
Veiklos pelnas + (nuostolis -)	Lt	360 285	-84 401	-123.43
Veiklos pajamos:	Lt	2 771 687	5 492 844	98.18
Sąnaudos iš viso:	Lt	2 411 402	5 577 245	131.29
Vartotojų skolos iš viso:	Lt	1 248 330	1 768 118	41.64
Gyventojų skolos	Lt	892 204	1 081 097	21.17
Organizacijų skolos	Lt	356 126	687 021	92.92
Kredito (trumpalaikės) įskolos iš viso	Lt	1 434 594	1 769 317	23.33
iš jų tiekėjams	Lt	783 840	1 077 842	37.51

Pajamų kaitą veikė (5 lentelė):

- Pajamos augo visose bendrovės veiklos srityse. Didžiausias augimas buvo iš UAB „Gabuva“ perimtose veiklos srityse (1 paveikslas).

1 paveikslas. UAB Komunalinių paslaugų centro pajamų kaita



- Kartu su UAB „Gabuva“ veiklos sričių perėmimu buvo priimti ir darbuotojai. Tai lėmė darbo užmokesčio fondo augimą (191,12%). Bendrovė 2010 m. vykdė darbuotojų skaičiaus optimizavimą, sujungė dalį pareigybių. Jei būtų nesiiimta šių veiksmų, darbo užmokesčio fondas būtų išaugęs dar daugiau.

- Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimo pajamos išaugo 5,92%. Svarbiausias veiksnys, turėjęs įtakos augimui buvo neįprastos gamtinės sąlygos. 2009 m. šildymo apimtis išaugo (viršijo 1,5 MWh) tik vieną kalendorinį mėnesį (sausio mėn.), o 2010 m. tokios meteorologinės sąlygos susiklostė du kalendorinius mėnesius sausį ir gruodį. Tai turėjo įtakos didesnei metinei šildymo apimčiai bei didesnėms pajamoms už šildymą (parduota 942295

kWh daugiau negu 2009 m.). Dalį augimo lėmė infliacija, dėl kurios išaugo kuro kainos, o kartu ir šilumos kainos gyventojams.

- Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo, techninės priežiūros, remonto, šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo pajamos išaugo, nes padaugėjo abonentų. Nuo 2009 m. gruodžio mėn. daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo, techninės priežiūros, remonto ir šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo paslaugų geografija išsiplėtė. Be iki šiol aptarnautų Babtų, Domeikavos, Karmėlavos, Neveronių, Vilkijos seniūnijų daugiabučių, buvo papildomai prižiūrimi Garliavos ir Linksmakalnio seniūnijų daugiabučiai. Šiuo atveju infliacija įtakos neturėjo, nes tarifai fiksuoti. Net priešingai, per metus buvo pakeisti daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros tarifai gyventojams palankia linkme, dėl to surenkamos pajamos turėjo sumažėti. Nauji tarifai nustatyti vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003-08-07 nutarimu Nr. O3-54 (Žin., 2003, Nr. 80-3679; 2009, Nr. 39-1506).

- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo pajamos išaugo, tačiau šis augimas neparodo tikros padėties, nes nevienodi paslaugos teikimo laikotarpiai. UAB Komunalinių paslaugų centras paslaugą pradėjo teikti tik 2009 m. gruodžio mėnesį, todėl praėjusiais finansiniais metais pajamos buvo gautos tik vieną mėnesį (gruodį), o šiais metais visus dvylika mėnesių. Šių paslaugų vykdymas buvo perimtas iš UAB „Gabuva“.

- Kitos veiklos pajamos išaugo, dėl padidėjusių papildomos veiklos srities apimties ir papildomų veiklos sričių atsiradimo. Prijungus vandentvarkos veiklą, atsirado ir su ja susijusių papildomų veiklos sričių, kaip vandens pardavimo paslauga. Prisdėjo pajamos iš patalpų nuomos UAB „Giraitės vandenys“.

5 lentelė

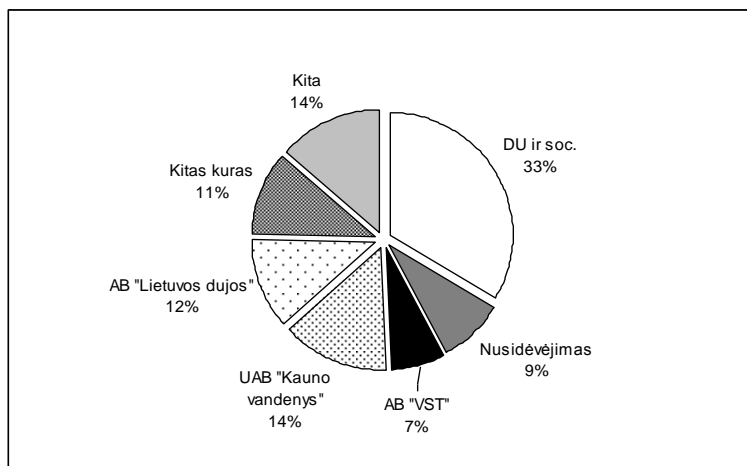
Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2009–2010 m. (2)

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2009 m.	2010 m.	Pokytis, %
Veiklos pajamos:	Lt	2 771 687	5 492 844	98.18
Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimo pajamos	Lt	2 435 289	2 579 494	5.92
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo pajamos	Lt	19 442	87 779	351.50
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros pajamos	Lt	38 929	175 791	351.56
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo pajamos	Lt	30 466	195 859	542.87
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remonto pajamos	Lt	11 271	132 413	1 074.82
Geriamojo vandens tiekimo pajamos	Lt	54 681	676 510	1 137.20
Nuotekų tvarkymo pajamos	Lt	112 536	1 276 264	1 034.10
Transporto pajamos	Lt	-	118 542	-
Kitos veiklos pajamos	Lt	69 073	250 193	262.21

Sąnaudų kaitą veikė:

- Sąnaudų kaitai didžiausią poveikį darė pagrindinių sudedamųjų dalių svyravimai: darbo užmokestis ir socialinis draudimas (33%), mokėjimai UAB „Kauno vandenys“ (14%), AB „Lietuvos dujos“ (12%), AB „VST“ (7%) ir kito katilinių kuro tiekėjams (11%) (2 paveikslas).

2 paveikslas. UAB Komunalinių paslaugų centro sąnaudų sudėtis



- Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimo sąnaudos išaugo 13,2%. Augimo priežastys tokios kaip ir pajamų augimo: neįprastos gamtinės sąlygos (šaltesni šildymo mėnesiai) ir infliacija (kuro kainų augimas).

- Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo sąnaudos sumažėjo 20,4%. Nors išaugo veiklos apimtis, buvo optimizuotas veiklos etatų skaičius, taip sumažėjo išlaidos.

- Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros, remonto, bei šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo sąnaudos išaugo dėl didesnio abonentų skaičiaus. Nemažą įtaką turėjo ir infliacija, nes brango veiklai naudojamos žaliavos, perkamų paslaugų kainos.

- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos išaugo ženkliai, tačiau šis augimas neparodo realios situacijos, nes nevienodi paslaugos teikimo laikotarpiai. UAB Komunalinių paslaugų centras paslaugą pradėjo teikti tik 2009 m. gruodžio mėnesį, todėl praėjusiais finansiniais metais pajamos buvo gautos tik už vieną mėnesį (gruodį), kai tuo tarpu einamaisiais metais visus dvylika mėnesių.

- Kitos veiklos sąnaudos išaugo, dėl padidėjusių papildomų veiklų apimčių ir papildomų veiklų atsiradimo. Prijungus vandentvarkos veiklą, atsirado ir su ja susijusių papildomų veiklos sričių, kaip vandens pardavimo paslauga.

- Sąnaudų augimą lėmė ir 25,1 tūkst. Lt abejotinų skolų nurašymas, bei nurašyta nebenaudojamo ilgalaikio turto likutinė vertė – 925 Lt (6 lentelė).

Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2009-2010 m. (3)

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2009 m.	2010 m.	Pokytis, %
Sąnaudos iš viso:	Lt	2 411 402	5 577 245	131.29
Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimo sąnaudos	Lt	2 255 332	2 553 215	13.21
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo sąnaudos	Lt	32 530	25 896	-20.39
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros sąnaudos	Lt	20 989	244 336	1 064.14
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo sąnaudos	Lt	2 879	70 963	2 364.88
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remonto sąnaudos	Lt	12 680	164 232	1 195.21
Geriamojo vandens tiekimo sąnaudos	Lt	15 453	806 803	5 121.14
Nuotekų tvarkymo sąnaudos	Lt	11 267	1 345 323	11 839.97
Transporto sąnaudos	Lt	-	71 841	-
Kitos veiklos sričių sąnaudos	Lt	60 272	294 636	388.84

Pelno/nuostolio dinamiką įtakojo prieš tai įvardytų veiksmų suma (7 lentelė). Be to, galima išskirti šiuos specifinius veiksmus:

- Etatų optimizavimas leido sumažinti ne vien tiesiogines sąnaudas vandentvarkoje ir daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo veikloje, bet ir administracinio personalo sąnaudas, kas lėmė visų veiklos sričių galutinį rezultatą. Per laikotarpį buvo sumažintas darbuotojų skaičius nuo 80 iki 74 darbuotojų.

- UAB Komunalinių paslaugų centro pagrindinių veiklos sričių (šilumos tiekimas ir vandentvarka) tarifuose nėra įtraukta pelno norma. Tai lemia, kad pajamos iš dviejų pagrindinių veiklos sričių (sudarantių 82,51% visų gaunamų pajamų) yra orientuotos tik į sąnaudų padengimą, nesiekiant pelno. Priklausomai nuo susidariusių aplinkybių jų galutinis rezultatas (pelningumas) svyruoja apie nulį. Bendrovė gali tikėtis pelno tik iš likusios veiklos (kuri sudaro tik 17,49% gaunamų pajamų) sričių. Tai lemia, kad bendrovės rezultatai yra iš karto užprogramuoti ne didesniame nei mažas pelningumas, o esant bent kiek nepalankiai rinkos situacijai ir nuostoliui, kuris susidarė 2010 m. Be to, vandentvarkos tarifai patvirtinti dar 2005 m., todėl nebeatitinka esamos sąnaudų struktūros ir išlaidų lygio.

- Spartesnį sąnaudų, nei pajamų augimą lėmė ir nuo įmonės veiklos nepriklausantys veiksniai: buvo nurašyta 25,1 tūkst. Lt abejotinų skolų, buvo vykdoma ilgalaikio turto, perimto iš UAB „Gabuva“, teisinė registracija – 14,3 tūkst. Lt, išaugo nekilnojamo turto mokestis – 28,3 tūkst. Lt.

Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2009–2010 m. (4)

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2009 m.	2010 m.	Pokytis, %
Veiklos pelnas + (nuostolis -)	Lt	360 285	-84 401	-123.43
Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	179 957	26 279	-85.40
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	-13 089	61 883	-572.80
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra (pelnas +, nuostolis -)	Lt	17 941	-68 545	-482.06
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	27 587	124 896	352.73
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remontas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	-1 409	-31 819	2 158.23
Geriamojo vandens tiekimas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	39 228	-130 294	-432.14
Nuotekų tvarkymas (pelnas +, nuostolis -)	Lt	101 268	-69 058	-168.19
Transporto paslaugos (pelnas +, nuostolis -)	Lt	-	46 701	-
Kita veikla (pelnas +, nuostolis -)	Lt	8 801	-44 443	-604.97

UAB Komunalinių paslaugų centro trumpalaikio mokumo rodikliai 2010 m., palyginti su 2009 m., beveik nepakito ir rodo, kad bendrovė turėjo pakankamai trumpalaikio turto trumpalaikiams įsipareigojimams padengti ir gali vykdyti savo trumpalaikius įsipareigojimus. Rodiklių reikšmės parodo palankias bendrovės galimybes vykdyti ir plėsti savo veiklą, būti konkurencingai (8 lentelė).

Trumpalaikio mokumo rodiklių dinamika

Rodiklis	Formulė	2009 m.	2010 m.
Bendras likvidumas	Trumpalaikis turtas/ trumpalaikiai įsipareigojimai	1.29	1.21
Kritinis likvidumas	(Trumpalaikis turtas - Atsargos) /trumpalaikiai įsipareigojimai	1.15	1.04

Sumažėjęs kritinis likvidumas perspėja, kad vis didesnė kapitalo dalis yra iššaldoma atsargose. Reikia įvertinti tai, kad didžiąją dalį trumpalaikio turto (82,63%) sudaro pirkėjų skolos, kurių dalis nebus susigrąžinta ir bus nurašyta į nuostolius. Todėl reali rodiklių reikšmė turėtų būti kiek mažesnė, bet vis dar yra palanki. Tačiau įmonė ir toliau turi vykdyti aktyvią skolų susigrąžinimo politiką.

UAB Komunalinių paslaugų centro 2010 m. bendrasis skolos rodiklis gerokai sumažėjo, kas parodo, kad sumažėjo turto dalis priklausanti skolininkams. Ji gerokai mažesnė už pageidaujamą normą (0,5). Bendrovė, plėsdama savo veiklą ar atlikdama modernizaciją, bent dėl kapitalo struktūros turėtų lengvai gauti banko paskolą, nes jos saugumo lygis yra aukštas. Įsiskolinimo ilgalaikiu turto rodiklis parodo ilgalaikių įsipareigojimų apdraustumo

turimu turtu laipsnį, kuris bendrovėje gerokai išaugo. Tai turėtų tenkinti kreditorius siekiant ilgalaikės paskolos gavimo (9 lentelė).

9 lentelė

Ilgalaikių įsipareigojimų rodiklių dinamika

Rodiklis	Formulė	2009 m.	2010 m.
Bendras skolos rodiklis	Ilgalaikiai įsiskolinimai/Nuosavas kapitalas	0.14	0.04
Įsiskolinimas ilgalaikiu turtu	Ilgalaikis turtas/Ilgalaikiai įsipareigojimai	7.89	27.40

Gerėjantys ilgalaikių įsiskolinimų rodikliai gerėjo dėl mažėjančių ilgalaikių įsiskolinimų sumos, o ne dėl kitų balanso dalių pokyčio.

Pirkėjų skolos 2010 m. padidėjo 519788 Lt arba 41,64%, tačiau debeto įskolos trukmė sutrumpėjo nuo 162,14 dienų 2009 m., iki 115,88 dienų 2010 m. Vadinasi, augant veiklos apimčiai, bendrovė sugebėjo geriau valdyti klientų įsiskolinimus ir jų apimtys augo lėčiau nei veiklos apimtys. Tačiau pirkėjų skolos vis dar yra opi bendrovės problema, mažinanti apyvartinį kapitalą ir reikalaujanti papildomų investicijų veiklai. Didžiausią nerimą kelia visiškai nemokių klientų dalis.

Kredito įskola tiekėjams, įmonėms, organizacijoms 2010-12-31 sudarė 1077842 Lt ir, palyginti su 2009 m., padidėjo 294002 Lt (37,51%). Nors skolos tiekėjams išaugo, tačiau kredito įskolos trukmė sutrumpėjo nuo 131,8 dienų 2009 m. iki 82,8 dienų 2010 m. Bendrovė greičiau atsiskaito su tiekėjais, todėl mažina išlaidas delspinigiams mokėti, tačiau kartu ir didina apyvartinio kapitalo poreikį (10 lentelė).

10 lentelė

Įskolų trukmės kaita

Rodiklis	Formulė	2009 m.	2010 m.
Debeto įskolos trukmė	Pirkėjų įskolos * 360/Pardavimo pajamos	162.14	115.88
Kredito įskolos trukmė	Įskolos tiekėjams * 360/Pardavimo savikaina	131.8	82.8

UAB Komunalinių paslaugų centro 2010 m. atsargų apimtis išaugo 95 tūkst. Lt (48,02%). Pardavimų apimtis augo sparčiau, todėl atsargų apyvartumas padidėjo. Vadinasi, su tuo pačiu atsargų kiekiu pasiekiamas didesnis apyvartos kiekis ir kartu kontroliuojamas apyvartinių lėšų poreikio augimas.

Viso turto apyvartumas išaugo dvigubai: 2010 m. kiekvienas turto litas uždirbo 0,55 Lt, o 2009 m. tik 0,28 Lt. Tai rodo, kad išaugo turto išnaudojimas. Tačiau įvertinus tai, kad iš UAB „Gabuva“ turtas ir veikla buvo perimti 2009 m. gale, šis rodiklis neparodo tikros padėties. Spartus augimas susidarė dėl to, kad 2009 m. balanse jau buvo įskaitytas perimtas

turtas. Veikla buvo vykdoma tik nuo 2009 m. gruodžio mėn, todėl perimtas turtas generavo pajamas tik vieną mėnesį (11 lentelė).

11 lentelė

Apyvartumo rodiklių dinamika

Rodiklis	Formulė	2009 m.	2010 m.
Atsargų apyvartumas	Pardavimo savikaina/Atsargos	10.83	16.02
Viso turto apyvartumas	Pardavimo pajamos/Turtas	0.28	0.55

Dauguma finansinių rodiklių gerėjo, rodydami stabilėjančią po reorganizacijos įmonės veiklą.

Su aplinkosaugos klausimais susijusi informacija: UAB Komunalinių paslaugų centras vykdydamas savo veiklą siekia taupiai naudoti gamtos išteklius, diegti ne tokias taršias aplinkai technologijas, vadovautis aplinkosaugą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimais ir taikyti prevencijos priemones, mažinančias kenksmingumą aplinkai.

Buvo vykdomas projektas „Babtų miestelio katilinės ir šilumos tinklų renovacija“. Vienas iš pagrindinių projekto tikslų – mažinti aplinkos taršą, kuri buvo ypač aktuali naudojant mazutą.

Su personalo klausimais susijusi informacija: Vadovybė daug dėmesio skiria darbo efektyvumui didinti ir vartotojų aptarnavimo kokybei gerinti. Vadovų ir specialistų kvalifikacijos lygis atitinka užimamas pareigas, kitų darbuotojų darbo stažas ir praktinis dalyko žinojimas leidžia dirbti užimamose pareigose. Darbuotojų kaitos problema bendrovėje nedidelė.

3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis.

- UAB Komunalinių paslaugų centro ilgalaikio turto likutinė vertė 2010-12-31 sudarė 7831452 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės ilgalaikis turtas sumažėjo 136727 Lt (1,72%). Sumažėjo nedaug, priskaičiavus ir nusidėvėjimą dėl 2010 m. baigtų Babtų miestelio tinklų ir katilinės renovacijos darbų, kuriuos pripažinus tinkamais naudoti renovacijos suma buvo padidinta katilinės ir tinklų vertė. Bendra projekto vertė 1643 tūkst. Lt.

- Atsargų likutis metų pabaigoje sudarė 292 tūkst. Lt, iš jo: mazuto vertė sudarė 117 tūkst. Lt, medžio skiedrų – 21 tūkst. Lt, suskystintų dujų – 17 tūkst. Lt.

- UAB Komunalinių paslaugų centro subsidijų apskaita tvarkoma kaupimo principu. Per ataskaitinius metus buvo panaudota 83952 Lt su ilgalaikio turto remontu susijusių subsidijų. Nepanaudotų subsidijų likutis – 880082 Lt.

- Po vienerių metų mokėtinas sumas ir ilgalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikis kreditas SEB bankui už vykdytą projektą „Babtų miestelio katilinės ir šilumos tinklų

renovacija“ – 280837 Lt ir SEB lizingo būdu 2009 m. gruodžio mėn. įsigytų dviejų naudotų transporto priemonių suma – 5033 Lt.

- Per vienerius metus mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams (1077842 Lt), kredito įstaigoms (406893 Lt) ir kitos skolos (136600 Lt). Skolą kredito įstaigoms sudaro SEB banko kredito einamųjų metų dalis projektui finansuoti (374979 Lt), Overdrafto panaudota suma (15799 Lt), SEB banko lizingo suma už automašinas (8228 Lt) ir „Swedbanko“ lizingo finansinės skolos einamųjų metų dalis (7887 Lt). Kitas trumpalaikes skolas sudaro einamieji priskaitymai Valstybinei mokesčių inspekcijai (29903 Lt), taršos mokestis (4941 Lt), nekilnojamojo turto mokestis (65790 Lt) ir gamtos išteklių mokestis (35966 Lt).

- UAB Komunalinių paslaugų centras 2010 m. į pajamas priskaičiavo 223958 Lt už gyventojams lengvatine kaina šalinamas nuotekas ir 511694 Lt už lengvatine kaina tiekiamą šilumą.

- Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudarė 11639 Lt delspinigių už pavėluotus atsiskaitymus ir 83952 Lt pajamos susijusios su investicijomis.

- Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta papildomai sąnaudų: iš vykdytos ilgalaikio turto teisinės registracijos (14,3 tūkst. Lt), 2010 m. įtrauktų 2009 m. gamtos išteklių mokesčių (49,2 tūkst. Lt), nurašytų abejotinų skolų (25,1 tūkst. Lt) ir įsiteisinto viso apmokestinto nekilnojamojo turto (28,3 tūkst. Lt).

- Iš finansinės veiklos patirtas sąnaudas sudarė sąnaudos susijusios su „Babų miestelio katilinės ir šilumos tinklų renovacija“ (51324 Lt), baudos ir delspinigiai (14703 Lt), lizingo sąnaudos (2835 Lt) ir palūkanų sąnaudų (250 Lt).

4. Visų įmonės įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius, jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2010-12-31 sudarė 7225905 Lt. Įstatinis kapitalas lygus 1 Lt vertės 7225905 akcijų skaičiui. Bendrovė savų akcijų neturi. Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Kauno rajono savivaldybei.

5. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų skaičius, jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Per ataskaitinį laikotarpį savų akcijų įsigyta nebuvo.

6. Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas, jeigu jos įsigijamos ar perleidžiamos už užmokestį.

Apmokėjimas už akcijas, įsigyjant jas už užmokestį, nebuvo vykdomas.

7. Svarbūs įvykiai po finansinių metų pabaigos.

Tęsiami projekto „Centralizuoto šilumos energijos tiekimo tinklo modernizacija Babtų miestelyje“ paruošiamieji darbai: paskelbtas ir įgyvendintas konkursas banko paskolai gauti, pradėta rengti medžiaga techniniam projektui parengti.

Pradėta žaliųjų plotų priežiūros Kauno rajone veiklos vykdymo analizė. Surinkti duomenys apie žaliųjų plotų būklę ir plotus. Sudaromos veiklos sąmatos siekiant nustatyti tokios veiklos perspektyvas ir galimus įkainius.

Be sutrikimų tiekama šiluma ir geriamasis vanduo, surenkamos nuotekos įmonės aptarnaujamame regione. Vykdomos kitos komunalinės paslaugos.

8. Įmonės veiklos planai ir prognozės.

Įmonės veiklos planas ir prognozės pateikiamos UAB Komunalinių paslaugų centro 2011 m. veiklos plane (planas pridedamas).

9. Informacija apie įmonių grupės tyrimų ir plėtros veiklą.

UAB Komunalinių paslaugų centras siekdamas įvertinti šilumos šaltinių Kauno rajone dabartinį efektyvumą ir galimybes jam padidinti bei šilumos savikainai mažinti užsakė galimybių studiją „Kauno rajono šilumos gamybos šaltinių renovacija“.

Galimybių studijoje buvo analizuojamas šilumos tiekimui užtikrinti reikalingų investicijų ir jų poveikio šilumos gamybos savikainai įvertinimas. Buvo analizuotos ne vien šiuo metu įmonės valdomos katilinės, bet ir švietimo ir kultūros objektų Kauno rajone šilumos gamybos šaltiniai. Platesnis objektų skaičius buvo pasirinktas neatsitiktinai. Po vandentvarkos perdavimo UAB „Kauno vandenys“, išsibalansuos įmonės pinigų srautai. Vienas iš palankiausių variantų kompensuoti prarastą apyvartą būtų įmonės šilumos ūkio plėtra Kauno rajone. Bendrovė yra sukaupusi aukštos kvalifikacijos personalą ir patirtį šilumos tiekimo bei šilumos sektoriaus modernizavimo veikloje, todėl tokia plėtra pareikalautų minimalių investicijų.

10. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

11. Kai įmonių grupė naudoja finansines priemones ir tai yra svarbu vertinant įmonių grupės turta, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, atskleidžiami finansinės rizikos valdymo tikslai, naudojamos apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonių grupės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastas.

Tokių veiksmų bendrovė 2010 m. neatliko.