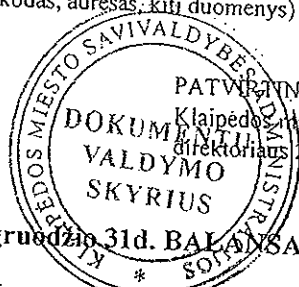


UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "VILDMINA"

(įmonės pavadinimas)

141525547 Trilapio g.6, LT-92191 Klaipėda, tel. 8 (46) 412-047, el.p.: info@vildmina.lt

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)



Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
direktoriaus 2016m. balandžio 16 d. įsakymu Nr. AD-1-1067

2015 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2016 m. vasario 1 d. Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2015 m. sausio 1 d. - 2015 m. gruodžio 31 d.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

TURTA		Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTA			
I.	NEMATERIALUSIS TURTA		98497	106137
II.	MATERIALUSIS TURTA	III.1.	98497	106137
III.	FINANSINIS TURTA			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTA			
B.	TRUMPALAIKIS TURTA			
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	III.2.	106314	91066
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.3.	1983	1645
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTA	III.3.	1459	1498
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	III.4.	102872	87923
	TURTO IS VISŲ:		204811	197203
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
	NUOSAVAS KAPITALAS			
I.	KAPITALAS	III.5.	190063	182880
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	III.6.	145409	145218
III.	REZERVAI	III.7.	30616	31378
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.7.	3092	2924
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.8.	10946	3360
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR		14748	14323
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR	III.9.	14748	14323
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISŲ:		204811	197203

Direktorius

Vytautas Eitmanavičius

Vyriausioji buhalterė

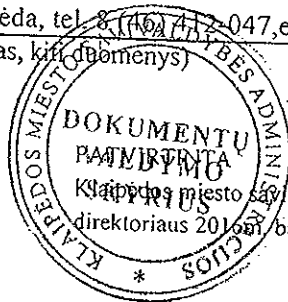
Nijolė Vaitkevičienė

UAB "VILDMINA"

(įmonės pavadinimas)

141525547 Trilapio g.6, LT-92191 Klaipėda, tel. 8 (10) 412 047, el.p.: info@vildmina.lt

(įmonės kodas, adresas, kitas duomenys)



2015 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016 m. vasario 1 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2015 m. sausio 1 d. - 2015 m. gruodžio 31 d.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	III.10.	156551	165664
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	III.11.	111542	121042
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		45009	44622
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	III.12.	40744	47821
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4265	(3199)
VI.	KITA VEIKLA	III.13.	5914	6178
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	III.14.	(191)	
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9988	2979
	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		9988	2979
XII.	PELNO MOKESTIS		1548	514
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.8.	8440	2465

Direktorius

Vytautas Eitmanavičius

Vyriausioji buhalterė

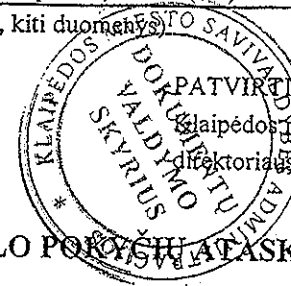
Nijolė Vaitkevičienė

UAB "VILDMINA"

(įmonės pavadinimas)

141525547, Trilapio g. 6, LT-92191 Klaipėda, tel. 8 (46) 412-047, el. paštas: info@vildmina.lt

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
direktoriatas 2016m. balandžio 12 d. įsakymu Nr. *AD-1067*

2015 m. gruodžio 31d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016 m. vasario 1 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2015 m. sausio 1 d. - 2015 m. gruodžio 31 d.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms isigyti				
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013 12 31	145218			32140		248			3462	795	181863
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013 12 31	145218	-	-	32140	-	248	-	-	3462	795	181863
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)				(762)						762	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)										2465	2465
10. Dividendai										(1448)	(1448)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "VILDMINA"

Įmonės kodas 141525547, Trilapio g.6, LT- 92191 Klaipėda

2015 m. metinių finansinių ataskaitų Aiškinamasis raštas (eurais)

Ataskaitinis laikotarpis: 2015 m. sausio 1d. – 2015 m. gruodžio 31d.

Sudaryta: 2016 m. vasario 5 d. Nr. 4

I. Bendroji dalis

UAB "Vildmina" (toliau - Bendrovė) įregistruota 1997 m. kovo 28 d., reorganizavus UAB „Rasa“ Klaipėdos miesto tarybos 1996 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr.148. Įmonės kodas 141525547, buveinės adresas Trilapio g. 6, LT- 92191 Klaipėda.

UAB „Vildmina“ pagrindinė veikla – fizinės gerovės užtikrinimo veikla (pirties paslaugos). Svarbios sąlygos, kurios veikia įmonės plėtrą ir turi įtakos įmonės veiklai bei veiklos rezultatams yra lankančių pirtį žmonių skaičius. Ataskaitiniais metais pirties paslaugomis pasinaudojo 32 201 lankytojas, tai 2 311 lankytoju mažiau nei praėjusiais metais.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2014 m. gruodžio 31 d. buvo 501 410 Lt ir jį sudarė 501 410 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 1 Lt. Visos Bendrovės akcijos priklauso Klaipėdos miesto savivaldybei. 2015 m. gegužės mėn. 28 d. Valstybės įmonėje Registrų centre buvo užregistruota įstatinio kapitalo dydžio ir akcijų nominalios vertės išraiškos litais keitimas į eurus. UAB „Vildmina“ vienintelio akcininko - Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus sprendimu Nr. AD1-1337 buvo įregistruotas Bendrovės įstatinis kapitalas 145 408,90 Eur suma, kurį sudaro 501 410 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos nominali vertė 0,29 Eur.

UAB „Vildmina“ valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, kolegialus organas – valdyba ir vienasmenis valdymo organas – bendrovės direktorius.

UAB „Vildmina“ ataskaitinių finansinių metų pabaigoje darbuotojų skaičius – 13, praėjusių finansinių metų pabaigoje 13 darbuotojų.

II. Apskaitos politika

UAB "Vildmina" metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Verslo apskaitos standartais ir UAB "Vildmina" patvirtintomis metodikomis.

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais. Rengiant UAB "Vildmina" metines finansines ataskaitas buvo atsižvelgiama veiklos tęstinumo principą t.y. numatoma, kad UAB "Vildmina" artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai, prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės įstatymu UAB „Vildmina“ rengia sutrumpintas finansines ataskaitas, kurias sudaro sutrumpintas balansas, sutrumpinta pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita ir sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Kadangi bendrovė sudaro sutrumpintas finansines ataskaitas, vadovaujantis minėto įstatymo 25 str. Bendrovė metinio pranešimo nerengia.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais UAB "Vildmina" vadovavosi rengdama metines finansines ataskaitas.

Finansinių ataskaitų valiuta - Euro įvedimas

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Bendrovės finansinių ataskaitų valiuta yra euras, todėl visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais. Atsižvelgiant į Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymą ir į Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintą Nacionalinį euro įvedimo planą, Bendrovės buhalterinės apskaitos duomenys litais buvo perskaičiuoti į eurus, naudojant neatsaukiamą lito ir euro perskaičiavimo kursą – 3,45280 lito už 1 eurą ir apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaičių po kablelio). Perskaičiavimo rezultato registravimas apskaitoje ir susijusios informacijos pateikimas finansinėse ataskaitose atliktas vadovaujantis 40-ojo VAS „Euro įvedimas“ ir kitų su euro įvedimu Lietuvoje susijusių teisės aktų reikalavimais.

Litais išreikšti buhalterinių sąskaitų likučiai buvo perskaičiuoti pagal detalias tiekėjų, pirkėjų, darbuotojų, kiekvieno turto bei įsipareigojimo vieneto sumas, o perskaičiavimo rezultatas parodytas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip ataskaitinių euro įvedimo metų finansinės ir investicinės veiklos pajamos arba sąnaudos.

2015 metų finansinių ataskaitų lyginamoji informacija (2014 metų duomenys), išreikšta litais, buvo perskaičiuota į eurus pagal nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą, apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plane nustatytas apvalinimo taisykles.

Perskaičiuojant į eurus litais išreikšto įstatinio kapitalo straipsnio sumą, buvo perskaičiuojama akcijų nominalioji vertė. Bendra išleistų akcijų nominalioji vertė litais dalijama iš perskaičiavimo kurso ir iš akcijų skaičiaus. Gauta reikšmė apvalinama iki dviejų skaitmenų po kablelio. Akcijų nominalioji vertė išreiškiama eurai euro centų tikslumu. Galutinį įstatinio kapitalo dydį eurai sudaro visų pasirašytų Bendrovės akcijų nominaliųjų verčių eurai ir euro centais suma. Litais išreikštas akcijų nominaliųjų verčių sumas perskaičiuojant į eurus ir apvalinant iki euro centų, susidarę skirtumai pripažįstami ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis. Įstatinio kapitalo straipsnio sumos pasikeitimas parodomas nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos 26 eilutėje *Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)*.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas UAB "Vildmina" pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, kad ateityje iš to turto bus gauta ekonominė nauda, turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės ir turto įsigijimo vertė yra 380 Eur ir daugiau.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią 380 Eur ilgalaikio materialiojo turto savikainą, įmonės nusistatytą kiekvienai turto grupei;
- yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

2015 metais apskaitos politikoje atliktas minimalios ilgalaikio turto vertės koregavimas, nuo 289,62 Eur (1000 Lt) padidintas iki 380 Eur.

UAB "Vildmina" ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

- Pastatai ir statiniai ;
- Mašinos ir įrengimai ;
- Transporto priemonės;
- Kitas materialusis turtas .

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas faktine įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą, jeigu jis nustatomas.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Kai dėl ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ar remonto nepagerėja naudingosios turto savybės ir nesikeičia jo naudingo eksploatavimo laikas, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Visais kitais rekonstravimo ar remonto atvejais didinama turto vertė.

UAB "Vildmina" nusidėvėjimą visoms turto grupėms skaičiuoja taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1d., pradėjus turtą naudoti veikloje, ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1d., turtą nurašius ar perleidus.

Toliau pateikiama informacija apie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

1 Lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	15 - 80
Baldai	6 - 15
Transporto priemonės	
Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
Kiti lengvieji automobiliai	10
Kita įranga, prietaisai, įrengimai ir įrankiai	4 - 6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3 - 5
Mašinos ir įrengimai	5 - 15

Atsargos

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina arba galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri yra mažesnė. Grynoji realizacinė vertė yra pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygoms. Atsargos yra apskaitomos nuolat apskaitomų atsargų būdu, išskyrus prekes perpardavimui, kurios yra apskaitomos periodiškų atsargų apskaitos būdu. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą taikomas FIFO būdas (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos).

Žaliavų ir komplektavimo gaminių grupei priskiriamos bendrovės reikmėms naudojamos ūkinės prekės, kanceliarinės prekės, atsargos remontui ir panašiai.

Prekių, skirtų perparduoti grupėje apskaitomos prekės, parduodamos pirties lankytojams bare.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė. Įstatinio kapitalo vertė turi atitikti Valstybės įmonės Registrų centro duomenis.

Perkainojimo rezervo (rezultatų) apskaita

1994 m. – 1995 m. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka dalies ilgalaikio turto vertė buvo indeksuota. Vertės padidėjimas buvo užfiksuotas perkainojimo rezerve. Nuo to laiko perkainojimo rezervas yra mažinamas, kai turtas, kuris buvo indeksuotas, nurašomas, parduodamas arba nudėvimas. Perkainojimo rezervas mažėja ta pačia suma, kiek nudėvima perkainoto turto. Pagal 8 VAS „Nuosavas kapitalas“ nuostatas perkainojimo rezervo mažinimas apskaitoje registruojamas didinant nepaskirstytąjį pelną ir tai atvaizduojant nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

Kiti rezervai

Bendrovėje yra sudaromas privalomasis rezervas, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymas, bei kiti rezervai. Į privalomąjį rezervą kasmet privaloma pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo ataskaitinių metų pelno, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo dydžio. Remiantis teisės aktų nuostatomis, šis rezervas gali būti naudojamas tik nuostoliams padengti. Kiti rezervai sudaromi ir naikinami tik įstatų nustatyta tvarka, nusprendus acininkams. Acininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo sumažėjimas ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Ankstesnių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) tiesiogiai didinamas (mažinamas), registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata.

Pelno paskirstymas Bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikoma tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjėmų, premijų išmokėjimas pagal Verslo apskaitos standartų nuostatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai įmonė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Įsipareigojimai apskaitoje ir finansinėse ataskaitose įvertinami vadovaujantis 18 – tojo Verslo apskaitos standarto „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatomis, pradžioje registruojant įsigijimo savikaina, vėliau įvertinant amortizuota verte.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai įsipareigojimai – tai įmonės įsipareigojimai tiekėjams, kredito institucijoms, kitiems tretiesiems asmenims, jeigu jie turi būti apmokėti vėliau nei per vienerius metus nuo ataskaitinių finansinių metų pabaigos. Trumpalaikiai

įsipareigojimai – tai įmonės įsipareigojimai, kurie turi būti įvykdyti ne vėliau kaip einančiais po ataskaitinių finansiniais metais. Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos. Metų pabaigoje Bendrovė pagal darbuotojų neišnaudotų atostogų dienų skaičių ir paskutinio ketvirčio darbo užmokesčio vidurkį skaičiuoja atostoginių kaupinius ir atlieka įsipareigojimų darbuotojams koregavimus.

Pajamų pripažinimas

Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. Pajamos Bendrovėje pripažįstamos kaupimo principu ir registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai paslaugos suteiktos, darbai atlikti, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos pajamos iš suteiktų pirties paslaugų, pajamos iš prekių pardavimo.

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos iš netipinės veiklos uždirbtos pajamos, taip pat pavienių, atsitiktinių operacijų rezultatai (pvz.: ilgalaikio materialiojo turto perleidimo pelnas, turto nuomos pajamos).

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos gautos palūkanos, baudos, delspinigiai, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos Bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

Parduotų paslaugų (prekių) savikainai Bendrovė priskiria pirties darbuotojų darbo užmokestį su priskaitytais mokesčiais nuo jo, sunaudotų dujų, vandens ir nuotekų, elektros energijos, šiluminė energijos sąnaudas. Taip pat savikainai priskiriamos netiesioginės sąnaudos - dezinfekcija, atliekų vežimas, skalbimo paslaugos, įrengimų aptarnavimas, sunaudotų medžiagų patalpų valymui ir eksploatacijai sąnaudos, sunaudoto kuro sąnaudos, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos. Savikainai priskiriama parduotų prekių savikaina.

Veiklos sąnaudos - tai bendrosios ir administracinės sąnaudos, kurias sudaro valdymo personalo darbo užmokestis ir socialinis draudimas, negamybinio materialiojo turto nusidėvėjimas, veiklos mokesčių sąnaudos, reklamos ir telekomunikacijos išlaidos ir kitos bendrosios ūkinės išlaidos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos ilgalaikio turto pardavimo nuostolis, kitos netipinės veiklos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis laikomas ekonominės veiklos sumažėjimas, susijęs su finansine ir investicine veikla: sumokėtos palūkanos, baudos, delspinigiai, neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys išteklių bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, tai įvykiai, kurie įvyko per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo datos ir kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės parengtų finansinių ataskaitų duomenis.

Verslo ar geografiniai segmentai

Informacija pagal geografinius segmentus bei verslo segmentus nepateikiama, nes Bendrovėje ji nekaupiama.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

III.1. Ilgalaikis materialusis turtas

2 lentelėje pateikiama informacija apie ilgalaikio materialiojo turto pokytį.

Ilgalaikio materialiojo turto pokytis

2 Lentelė

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	97 368	4 777	1 538	2 453	106 137
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	210 154	39 185	7 910	12 485	269 734
Finansinių metų pokyčiai:					
– turto įsigijimas					
– perleistas ir nurašytas turtas (-)				2 871	2 871
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	210 154	39 185	7 910	9 614	266 863
b) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	112 786	34 408	6 372	10 032	163 598
Finansinių metų pokyčiai:					
– finansinių metų nusidėvėjimas	2 365	3 090	1 318	854	7 627
– atstatantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				2 859	2 859
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	115 151	37 498	7 690	8 027	168 366
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	95 003	1 687	220	1 587	98 497

2015 metais Bendrovė ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Buvo nurašytas nebetinkamas naudoti ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė 12 Eur.

Dalies Bendrovei priklausančio turto vertė 1994-1995 metais buvo indeksuota vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka. Kadangi 12 VAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 101 punktą leido indeksuoto turto vertės nekoreguoti, Bendrovė turtą toliau apskaito įsigijimo savikaina (t.y. pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus daugiau šio turto kas penkeri metai neperkainoja), o metinėse finansinėse ataskaitose tik atskleidžia indeksavimo poveikį balansinei vertei.

Pastatų grupėje yra du pastatai – Trilapio g. Nr.6 ir Trilapio g. Nr. 8, kurių bendra įsigijimo vertė iki indeksavimo buvo 165 048 Eur, vertės padidėjimas dėl indeksavimo 45 106 Eur, todėl bendra šių pastatų įsigijimo savikaina po indeksavimo yra 210 154 EUR. Šiems pastatams iki 2015 metų pradžios buvo paskaičiuota 112 786 EUR nusidėvėjimo, tame skaičiuje nuo perkainotos dalies – 13 728 Eur. 2015 metais šiems pastatams apskaičiuota nusidėvėjimo 2 365 Eur, t.sk. perkainotos dalies nusidėvėjimas 762 Eur. Todėl šia 762 Eur suma 2015 metais buvo sumažintas perkainojimo rezervas. Perkainotų pastatų perkainotos dalies likutinė vertė (nenudėvėta dalis) 2015 m. gruodžio 31d. yra 30 616 Eur (45 106 EUR– 13 728 Eur – 762 Eur). Šia suma balanse parodytas perkainojimo rezervas.

Bendrovėje yra visiškai nudėvėto, bet dar Bendrovės veikloje naudojamo turto.

Naudojamas visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

3 Lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (EUR)
Mašinos ir įrenginiai	8 281
Kitas materialusis turtas	4 397

III.2. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Žemiau pateiktoje lentelėje pateikta informacija apie atsargas. Prekių straipsnyje yra parodyti Bendrovėje parduodamų prekių likučiai.

4 Lentelė

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Kuras	Inventorius	Prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje		9		953	962
finansinių metų pabaigoje		23		1277	1 300
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) praėjusių finansinių metų pabaigoje					
finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė (a) – (b) praėjusių finansinių metų pabaigoje		9		953	962
finansinių metų pabaigoje		23		1277	1 300

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų straipsnyje 683 Eur suma atvaizduotos apmokėtos būsimų laikotarpių sąnaudų - draudimas, prenumerata bei išankstiniai apmokėjimai paslaugų teikėjams.

III.3. Gautinos sumos

Trumpalaikės gautinas sumas sudaro pirkėjų įsiskolinimas už patalpų nuomą ir komunalinius patarnavimus.

Per vienerius metus gautinos sumos

5 Lentelė

Rodikliai	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
Pirkėjų skolos	1 459	1 498
Kitos gautinos sumos		
Iš viso:	1 459	1 498

III.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

UAB „Vildmina“ turi vieną atsiskaitomąją sąskaitą AB Swedbank. Balanse parodytą pinigų likutį sudaro: pinigai banko atsiskaitomoje sąskaitoje – 101 252 Eur, bendrovės kasoje – 1 603 Eur, kasos aparate - 17 Eur.

III.5. Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2014 m. gruodžio 31 d. buvo 501 410 Lt ir jį sudarė 501 410 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 1 Lt.

2015 m. gegužės mėn. 28 d. Valstybės įmonėje Registrų centre buvo užregistruota įstatinio kapitalo dydžio ir akcijų nominalios vertės išraiškos litais keitimas į eurus. Paprastųjų akcijų nominalioji vertė eurais apskaičiuojama visų išleistų šios klasės akcijų nominaliąją vertę litais padalijant iš perskaičiavimo kurso (3,45280) ir akcijų skaičiaus. Gauta reikšmė apvalinama iki dviejų skaitmenų po kablelio. Galutinį įstatinio kapitalo dydį eurais sudaro visų pasirašytų Bendrovės akcijų nominaliųjų verčių eurais ir euro centais suma.

Įstatinio kapitalo struktūra ir nominaliosios akcijų vertės pokytis

6 lentelė

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Visų akcijų nominaliųjų verčių suma (Lt)	Vienos akcijos nominalioji vertė prieš apvalinimą (Eur)	Vienos akcijos nominalioji vertė po apvalinimo (Eur)	Visų akcijų nominaliųjų verčių suma (Eur)
Paprastosios akcijos	501 410	501 410	0,290	0,29	145 408,90
Iš viso Eurais		145 218,37			145 408,90
Skirtumų suma Eurais					190,53

Įstatinio kapitalo straipsnio sumos pasikeitimas (191 Eur padidėjimas) parodytas nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos 26 eilutėje *Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)*.

UAB „Vildmina“ 2015 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas yra 145 408,90 Eur, kuris padalytas į 501 410 paprastųjų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Visos Bendrovės akcijos 100% priklauso Klaipėdos miesto savivaldybei

III.6. Perkainojimo rezervas

Bendrovė 2015 metų pabaigoje turi du turto vienetus - pastatas Trilapio g. 6 ir pastatas Trilapio g. 8, kurių vertė 1994 – 1995 m. buvo indeksuota. Perkainojimo rezervas kasmet yra mažinamas ta suma, kiek yra paskaičiuojama nusidėvėjimo nuo pastatų vertės padidėjimo.

2015 metais šiems pastatams apskaičiuota nusidėvėjimo 2 365 Eur, t.sk. perkainotos dalies nusidėvėjimas 762 Eur. Todėl šia 762 Eur suma 2015 metais buvo sumažintas perkainojimo rezervas. Vadovaujantis 8 VAS „Nuosavas kapitalas“ nuostatomis perkainojimo rezervo mažinimas tiesiogiai nemažina nusidėvėjimo sąnaudų ir tai nėra registruojama pelno (nuostolių) ataskaitoje, o atvaizduojama nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje tiesiogiai didinant nepaskirstąjį pelną.

Perkainotų pastatų perkainotos dalies likutinė vertė (nenudėvėta dalis) 2015 m. gruodžio 31 d. yra 30 616 Eur ir sutampa su balanse rodoma perkainojimo rezervo suma.

III.7. Rezervai

2015 m. gruodžio 31 d. iš pelno suformuotų rezervų likutis yra 3 092 Eur, kurį sudaro 499 Eur privalomieji rezervai ir 2 593 Eur kiti rezervai, suformuoti akcininkų sprendimu būsimoms investicijoms.

III.8. Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)

2015 metų pradžioje nepaskirstyto pelno likutis buvo 3 360 Eur. 2015 metais akcininkų sprendimu 168 Eur buvo skirta į privalomuosius rezervus ir 1 448 Eur skirta dividendams išmokėti, todėl ankstesnių laikotarpių pelno likutis 2015 metų pabaigoje buvo 1 744 Eur. 2015 metais Bendrovė uždirbo grynojo pelno 8 440 Eur bei 762 Eur pripažinta pelno mažinant perkainojimo rezervą, todėl penas paskirstymui 2015 metų pabaigoje yra 10 946 Eur. Toliau pateikiamas siūlomas pelno paskirstymo projektas.

Pelno paskirstymo projektas

7 Lentelė

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	1744
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	8 440
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas	762
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	10 946
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	10946
Pelno paskirstymas:	1547
– į įstatymo numatytus rezervus	547
– į kitus rezervus	
– dividendai	1000
– kita	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	9399

Kadangi Bendrovė 2015 metais uždirbo pelno, privaloma ne mažiau kaip 5% paskirstytino pelno skirti į privalomus rezervus. Pagal LR akcinių bendrovių įstatymą į privalomus rezervus pelną pervesti reikės tol, kol šio rezervo suma sudarys 10% įstatinio kapitalo (14 540 Eur). Todėl siūlome skirstant pelną 547 Eur pervesti į privalomus rezervus.

III.9. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

8 Lentelė

Įsipareigojimai	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	4 253	5 383
Mokėtinas pelno mokestis	1 548	514
Atostoginių kaupiniai	7 103	5 702
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	1 838	1 894
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis		824
Mokėtinas taršos mokestis	6	6
Iš viso sąnaudų	14 748	14 323

III.10. Pardavimo pajamos

UAB „Vildmina“ 2015 metais iš pagrindinės veiklos uždirbo 156 551 Eur. Bendrovėje vykdoma pagrindinė veikla - fizinės gerovės užtikrinimo veikla (pirties paslaugos). Svarbios sąlygos, kurios veikia įmonės plėtrą ir turi įtakos įmonės veiklai bei veiklos rezultatams yra lankančių pirtį žmonių skaičius. Pirties paslaugomis pasinaudojo 32 201 lankytojas, tai 2 311 lankytoju mažiau nei praėjusiais metais.

Tipinės veiklos pajamos

9 Lentelė

Rodikliai	2015 metais	2014 metais
Suteiktų pirties paslaugų pajamos	136 729	143 904
Parduotų prekių pajamos	19 822	21 760
IŠ VISO	156 551	165 664

III.11. Pardavimo savikaina

UAB „Vildmina“ 2015 metais pardavimo savikainą sudarė 111 542 Eur, palyginus su ankstesniais 2014 metais, pardavimo savikaina sumažėjo 9 500 Eur. Išlaidų sumažėjimą sąlygojo vasaros sezono laikas, t.y. nuo 2015-05-01 iki 2015-08-31, sutrumpintas pirties darbo laikas, ko pasekoje sumažėjo energetinių resursų sąnaudos, sumažėjo darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos.

10 Lentelė

Pardavimo savikaina	2015 metais	2014 metais
Parduotų prekių savikaina	14 729	15 832
Pagrindinės pirties paslaugų sąnaudos (vanduo, dujos, elektra ir šiluma)	33 349	42 392
Darbuotojų atlyginimas ir socialinis draudimas	49 636	47 559
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	6 310	6 059
Atsargos ir kuro sąnaudos	4 321	5 854
Kitos sąnaudos	3 197	3 346
Iš viso sąnaudų	111 542	121 042

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2015 metais	2014 metais
Reklamos sąnaudos	10	408
Darbuotojų atlyginimas ir socialinis draudimas	28 092	30 749
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	1 318	3 154
Remonto ir rekonstrukcijos sąnaudos	1 192	2 522
Telekomunikacijų sąnaudos	795	804
Banko komisinių sąnaudos	317	230
Kitos bendrosios sąnaudos	4 944	5 835
Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	3 300	3 300
Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	651	695
Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	6	6
Garantinio fondo sąnaudos	119	118
Iš viso sąnaudų	40 744	47 821

III.13. Kita veikla

Kitos veiklos pajamas 5 914 Eur sudaro :

- patalpų nuomos pajamos 4 911 Eur;
- pajamos, gautos pagal marketingo sutartis 1 003 Eur.

III.14. Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės veiklos 191 Eur sąnaudos susidarė dėl įstatinio kapitalo perskaičiavimo iš litų į eurus.

III.15. Finansiniai ryšiai su susijusiais asmenimis bei įmonės vadovais

Susiję asmenys Bendrovėje laikomi akcininkas – Klaipėdos m. savivaldybė, valdybos nariai ir direktorius bei jų šeimos nariai, jei vykdo su Bendrove sandorius. 2015 metais Bendrovė su susijusiais asmenimis 2015 metais sandorių nevykdė.

2015 metais bendrovės direktoriui priskaičiuota 10 486 Eur darbo užmokesčio (2014 m. - 10 491 Eur), vyriausiajai buhalterei – 8 016 Eur (2014 m. - 8 915 Eur).

III.16. Užbalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Bendrovė nėra suteikusi garantijų ar laidavimų, taip pat nėra jokios kitos reikšmingos informacijos, kuri turėtų reikšmingą poveikį Bendrovės finansinei būklei.

III.17. Filialai ir atstovybės

Bendrovė filialų, atstovybių bei padalinių kituose miestuose neturėjo ir neturi.

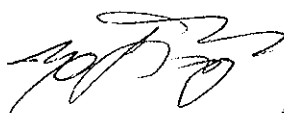
III.18.. Savų akcijų įsigijimas

Bendrovė savų akcijų nebuvo supirkusi ir 2015 metais neįsigijo.

III.18. Poataskaitiniai įvykiai

Nuo 2015 m. gruodžio 31 d. iki šių finansinių ataskaitų sudarymo datos jokių įvykių, galinčių įtakoti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, neįvyko.

Direktorius



Vytautas Eitmanavičius

Vyriausioji buhalterė



Nijolė Vaitkevičienė