

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarnosios akcinės bendrovės „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinės apskaitos specialistų etikos standartų valdybos (toliau – TASESV) išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – Kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos ir nepriklausomumo reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir Kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame. Kiekvienas audito dalykas ir mūsų atsakas į jį yra aprašytas toliau.

Pagrindiniai audito dalykai

Kaip audito metu nagrinėjome pagrindinį audito dalyką

Ilgalaikis materialusis turtas

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 36.211,4 mln. Eur. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

Įgijome supratimą apie Įmonės ilgalaikį materialųjį turtą, aptarėme procesus ir kontrolės procedūras, susijusias su ilgalaikio turto apskaita. Taip pat įsitikinome, kad registruojamam turtui Įmonė turi nuosavybę pagrindžiančius dokumentus.



Atsižvelgiant į šio finansinių ataskaitų straipsnio reikšmingumą (Įmonės ilgalaikis materialusis turtas sudaro 89% nuo viso turto) ir į tai, kad šis straipsnis yra susijęs su apskaitiniais vertinimais, šią sritį pasirinkome kaip pagrindinį audito dalyką.

Peržiūrėjome Įmonėje taikomus ilgalaikio turto pripažinimo kriterijus ir patikrinome, ar jie atitinka Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Išsiaiškinome ir įvertinome vadovybės principus ir prielaidas nustatant ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką ir svarstymus.

Ilgalaikio materialiojo turto auditą atlikome pasitelkę detaliųjų testų ir analitines procedūras.

Patikrinimo procedūros apėmė detalių atrinktų ilgalaikio materialiojo turto vienetų įsigijimo vertės pagrindimą bei nusidėvėjimo sąnaudų perskaičiavimą.

Įvertinome atskleidimų, susijusių su ilgalaikiu materialiuoju turtu, pakankamumą ir teisingumą Įmonės finansinėse ataskaitose.

Pajamų pripažinimas

Įmonės pardavimo pajamos 2023 m. sudarė 17,7 mln. Eur. Pardavimo pajamos uždirbamos šiuose segmentuose: viešbučių veikla, vandens parko veikla, gydyklų paslaugų veikla bei slidinėjimo arenos veikla. Pajamos pripažįstamos remiantis atskirų segmentų pardavimų programų duomenimis, kurie vėliau perkeliama į bendrą apskaitos sistemą.

Dėl reikšmingo pajamų dydžio bei kompleksinio pajamų apskaitos proceso šią sritį pasirinkome kaip pagrindinį audito dalyką.

Mes peržiūrėjome pajamų pripažinimo principus ir įvertinome, ar jie atitinka Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, įvertinome pajamų pripažinimo principų taikymo pastovumą. Mes įgijome pajamų pripažinimo proceso supratimą, identifikuojant Įmonės gaunamų pajamų tipus ir jų pripažinimo metodus.

Pajamų pripažinimo audito įrodymus surinkome pasitelkę detaliųjų testų ir analitines procedūras pritaikydami juos skirtingiems pajamų tipams.

Tikrinome, ar pajamos yra pripažintos tinkamu laikotarpiu.

Patikrinome, ar su pajamų pripažinimu susijusiuose atskleidimuose tinkamai įtraukta ir aprašyta kiekybinė ir kokybinė informacija, būtina pagal taikomą finansinių ataskaitų sudarymo tvarką bei taikomus Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.



Kiti dalykai

Praejusių metų metinių finansinių ataskaitų auditą atliko kitas auditorius, kuris 2023 m. rugpjūčio 4 d. pareiškė besąlyginę nuomonę apie 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų finansines ataskaitas.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai pateiktai finansinėse ataskaitose ar mūsų žinioms pagrįstoms atliktu auditu ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remiantis mūsų atliktu darbu, pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime, pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.



Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Suprantame su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarome išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikėme už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikėmės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo, ir juos informavome apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie, galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu, labai retomis aplinkybėmis, nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokios pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

Išvados dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Druskininkų savivaldybės mero potvarkiu Nr. M3-253 2023 m. gruodžio 4 d. mes pirmą kartą buvome paskirti atlikti Įmonės finansinių ataskaitų auditą už 2023 metus. Audito paslaugų pirkimo sutartis su Įmone pasirašyta 2023 m. gruodžio mėn. 11 d. Mūsų paskyrimo atlikti Įmonės finansinių ataskaitų auditą bendras nepertraukiamas paskyrimo laikotarpis yra vieneri metai.

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Įmonei ir jos Audito komitetui.



Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Įmonei suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų. Per einamąjį audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų paslaugų nei finansinių ataskaitų auditas.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partneris yra Romanas Skrebnevskis.

Auditorius Romanas Skrebnevskis
Auditoriaus pažymėjimas Nr. 000471

Apskaitos ir kontrolės UAB „Auditas“
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001454
Gedimino pr. 24 – 11, Vilnius

Vilnius, Lietuva
2024 m. rugsėjo mėn. 12 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada.



UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

ilniaus al. 13-1, Druskininkai, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras Juridinių asmenų regist

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. BALANSAS

2024 m. rugpsėjo mėn. 12 d. Nr.01

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36536103	36987714
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1, 4	159929	776393
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas		157376	428698
1.3.	Programinė įranga		-	-
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	1, 2	7	341331
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		2546	6364
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3, 4	36211397	36141179
2.1.	Žemė		228993	228993
2.2.	Pastatai ir statiniai		33860709	34778981
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		238936	289321
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		925464	681992
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		957295	161892
3.	FINANSINIS TURTAS	6	29750	21500
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		29750	21500
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		135027	48642
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	7	135027	48642
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		-	

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3920581	5268292
1.	ATSARGOS		378877	394346
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	8	282271	300951
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	9	96606	93395
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		324568	327107
2.1.	Pirkėjų skolos	10	120580	100286
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	11	203988	226821
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		1000000	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos		1000000	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	12	2217136	4546839
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	13	83989	124732
	TURTO IŠ VISO		40540673	42380738
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	14	29533187	28682695
1.	KAPITALAS		23441553	23441553
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		23441553	23441553
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		816	816
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		1422510	1422510
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1369200	1369200
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		53310	53310
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4668308	3817816
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1350492	2649603
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		3317816	1168213
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	16	107191	143941
F.	ATIDĖJINIAI		-	7063
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	7063
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		10900295	13547039
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5629871	8588374
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	17	-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	17	5629871	8361673
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	18	-	226701
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5270424	4958665
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	17	2323625	1761684
2.3.	Gauti avansai	19	711203	682786
2.4.	Skolos tiekėjams	20	451866	437919
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		78807	336261
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	21	1324998	1271822
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	22, 18	379925	468193
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		40540673	42380738

-

Gen.direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Antanaitis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Žydrūnas Naujalis
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus al. 13-1, Druskininkai, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. rugsėjo mėn. 12 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	23	17709480	16210040
2.	Pardavimo savikaina	24	(4294557)	(4414428)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		13414923	11795612
5.	Pardavimo sąnaudos	25	(6902819)	(6294785)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	26	(4463917)	(7398446)
7.	Kitos veiklos rezultatai	28	17700	5321110
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		36494	17367
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	27	(573436)	(311743)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1528945	3129115
14.	Pelno mokestis	7	(178453)	(479512)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1350492	2649603

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.

Gen. direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Antanaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas

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

(parašas)

Žydrūnas Naujalis

(vardas ir pavardė)

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus al. 13-1, Druskininkai, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. rugsėjo mėn. 12 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(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	23441553	816				1369200		53310	878930	25743809
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									289283	289283

17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-	1369200	-	53310	3817816	28682695
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1350492	1350492
23. Dividendai									(500000)	(500000)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-	1369200	-	53310	4668308	29533187

Gen.direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Antanaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas

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

(parašas)

Žydrūnas Naujalis

(vardas ir pavardė)

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus al.13-1, Druskininkai duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras JAR

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 M.GRUODŽIO 31D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. rugsėjo mėn. 12 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Past a-	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1350492	2649603
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1527716	1634417
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(17800)	262556
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		536942	3377990
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		354726	127625
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(86385)	187238
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(6320)	(3421)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(3211)	(31729)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(20294)	41348
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		222833	(222832)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		40743	(92280)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		(7063)	7063
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			

1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		42364	172536
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)		(257454)	285211
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		53176	573050
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(321381)	(485310)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3409084	8483065
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1347945)	(8969778)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		17800	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		(225500)	(22800)
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		17250	6300
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		35502	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1000000)	
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2502893)	(8986278)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(500000)	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(500000)	
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(2735894)	1384927
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	9000000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			9000000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2736186)	(7642437)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(2216948)	(7352517)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(519238)	(289920)
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			27364
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		292	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(3235894)	1384927
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			

5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(2329703)	881714
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		4546839	3665125
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2217136	4546839

_____ **Gen.direktorius**
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

_____ Edmundas Antanaitis _____
(parašas) (vardas ir pavardė)

_____ **Vyr.finansininkas**
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

_____ Žydrūnas Naujalis _____
(paraša) (vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“

Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

2023 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data ir kita informacija

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, įregistruota 2004 m. gruodžio mėn. 31 d. Registravimo pažymėjimo Nr. 112914. Įmonės kodas 300076944. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus bei UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ apskaitos politika

2023 m. birželio 12 d. Druskininkų savivaldybės mero potvarkiu Nr. M3-76 buvo patvirtinti ir 2023 m. birželio 16 d. įregistruoti nauji įstatai. Bendrovės buveinės registracijos adresas yra Vilniaus al. 13-1, Druskininkai. Veiklos adresai: Vilniaus al.13-1, Vilniaus al.13-2, Vilniaus al.13-3, Vilniaus al. 9, Vilniaus al. 11, Sausoji g. 1, K. Dineikos parke Druskininkuose, Nemuno kelias 2, Mizarų kaimas.

2023 m. bendrovės įstatinis kapitalas - 23441553,18 Eur. Bendrovės įstatinį kapitalą šiuo metu sudaro 80939 vnt. paprastųjų vardinių nematerialiųjų akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 289,62 Eur. Viena akcija ją turinčiam akcininkui Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. Darbuotojų, kitų ir privilegijuotų akcijų bendrovė neturi. Bendrovės valdybą sudaro 6 nariai, renkami 4 metams. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. Valdybos pirmininku nuo 2021 m. rugpjūčio 09 d. išrinkta Vaiva Žagunienė, šias pareigas vykdė ir 2023 metais. 2023 metais įvyko 12 valdybos posėdžių. Stebėtojų taryba bendrovėje nesudaroma. Žemiau pateikiama informacija apie 2023 metų UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ direktoriaus ir valdybos narių kitas einamas vadovaujamas pareigas.

- Vaiva Žagunienė (valdybos pirmininkė) – Druskininkų savivaldybės administracija, Turizmo, komunikacijos ir kultūros skyriaus vedėja Vilniaus al. 18, Druskininkai, įm. kodas 18877626,;
- Aušra Nedzinskienė (valdybos narė) – VšĮ Druskininkų jaunimo užimtumo centro direktorė, Veisiejų g. 17, Druskininkai, įmonės k. 152121125;
- Julija Ramanauskienė (valdybos narė) – Druskininkų savivaldybės administracija, Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja, Vilniaus al. 18, Druskininkai, įmonės k. 188776264;
- Evelina Raulušaitienė (valdybos narė) - VšĮ Druskininkų ligoninė, direktorė, Sveikatos g. 30, Druskininkai įmonės k. 152114650;
- Rimantas Palionis (valdybos narys) – VšĮ Druskininkų turizmo ir verslo informacijos centro direktorius, Gardino g. 3, Druskininkai, įmonės k. 152090338;
- Lina Gaidžiūnaitė (valdybos narė) - Druskininkų savivaldybės administracija, Investicijų ir projektų valdymo skyriaus vedėja, Vilniaus al. 18, Druskininkai, įmonės k. 188776264. Pareigas vykdė iki 2023 m. gruodžio 08 d.

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ generalinis direktorius Edmundas Antanaitis yra UAB „Atalija“ (įmonės kodas 152044294, adresas: Laisvės a. 9, Druskininkai) akcininkas ir individualios E. Antanaičio įmonės (įm. k. 152151111, adresas: Taikos g. 7-18, Druskininkai) steigėjas.

Duomenys kaupiami ir saugomi valstybės įmonėje Registrų centras.

Įmonė filialų, atstovybių, dukterinių, asocijuotų ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojamų įmonių neturi.

2. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ veikla

Pagrindinės įmonės veiklos kryptys: poilsio organizavimo veikla; sveikatingumo centrų veikla; kita sportinė veikla; sporto įrangos nuoma; kita, niekur kitur nepriskirta, pramoginė veikla; kosmetikos kabinetų ir salonų, kirpyklų veikla; poilsio parkų veikla, mugių ir atrakcionų parkų veikla, nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės ar kita teise, išnuomojimas, tekstilės dirbinių, drabužių ir avalynės nuoma, masažo kabinetų veikla, viešbučiai; pirčių, saunų, soliariumų veikla, maitinimo ir gėrimų teikimo veikla.

Bendrovės veiklos tikslai yra užtikrinti ilgalaikį, patikimą bei efektyvų veiklos vykdymą bei plėtrą, racionalų bendrovės turto ir kitų išteklių panaudojimą siekiant kompleksiško sveikatingumo, sveikatinimo, poilsio bei kūno kultūros ir sporto organizavimo bei susijusių veiklų plėtojimo ir gyventojų bei atvykstančių turistų visapusiško laisvalaikio poreikių tenkinimo.

Bendrovė gali užsiimti ir kita veikla, neprieštaraujančia Lietuvos Respublikos įstatymams ir kitiems teisės aktams. Licencijuojama ar nustatyta tvarka vykdoma veikla atliekama tik gavus įstatymų nustatyta tvarka išduodamus leidimus ir licencijas.

3. Finansiniai metai

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Šioje ataskaitoje finansiniai duomenys pateikti eurai (Eur).

4. Darbuotojai

2022 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 396 darbuotojai. 2023 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 398 darbuotojai. Per 2023 metus buvo priimta dirbti 87 darbuotojai, atleista 85 darbuotojai.

2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 393, o 2023m. vidutinis darbuotojų skaičius - 398.

2022 m. darbuotojams priskaičiuota 6353358 Eur darbo užmokesčio (be socialinio draudimo mokesčių). 2023 m. darbuotojams priskaičiuota – 6783612 Eur darbo užmokesčio (be socialinio draudimo mokesčių).

Skirtingai nei 2021 metais, bendrovei 2022- 2023 metais nebuvo mokamos darbo užmokesčio subsidijos už prastovas darbuotojams ir sugrįžus į darbą po prastovų.

Išmokėtos sumos pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams

Apie pagrindinius vadovaujančiuosius darbuotojus, kaip apibrėžta tarptautiniuose apskaitos standartuose, priimtuose 2002 m. liepos 19 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (EB) Nr. 1606/2002 dėl tarptautinių apskaitos standartų taikymo, suskirstytus į administracijos darbuotojų, valdybos ir stebėtojų tarybos narių grupes, pateikiami duomenys lentelėje:

Bendrovės apskaitos politikoje yra nustatyta, kad įmonės pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai yra generalinis direktorius, direktoriaus pavaduotojas ir direktoriaus pavaduotoja.

Valdybos narių bei pagrindinių vadovaujančių administracijos darbuotojų priskaitytas darbo užmokestis 2022 ir 2023m.

	2023m.	2022 m.
	Iš priskaityto darbo užmokesčio:	Iš priskaityto darbo užmokesčio:

	Priskaitytas darbo užmokestis, Eur	Priedai ir premijos, Eur	Kita, Eur	Priskaitytas darbo užmokestis, Eur	Priedai ir premijos, Eur	Kita, Eur
Vadovaujantys administracijos darbuotojai	155280	25253	0	169428	14136	11277
Valdybos nariai	0	0	0	0	0	0
Viso:	155280	25253	0	169428	14136	11277

Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį nei pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams, nei valdybos nariams išmokėtų avansų nebuvo. Bendrovėje pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams, taip pat valdybos nariams nurašytų arba atsisakytų sumų nebuvo, taip pat nebuvo už šiuos asmenis teikta visų rūšių garantijų bendrovės prisiimtų pasižadėjimų suma. 2023 metais pagrindiniams vadovaujantiems administracijos darbuotojams ir valdybos nariams nebuvo suteikta jokių paskolų. Taip pat nebuvo gauta paskolų iš vadovų, jiems nebuvo neatlygintinai perduota turto ir dovanų, nebuvo suteikta garantijų įmonės vardu, taip pat nebuvo kitų reikšmingų sumų priskaičiuotų vadovams ar kitų reikšmingų vadovų įsipareigojimų įmonei. Bendrovė turto vadovams taip pat nepardavė.

Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį finansinių pasižadėjimų, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto, suteiktų garantijų ir laidavimų už kito asmens įsipareigojimus, kurie neparodyti finansinėse ataskaitose, nebuvo. Jokių susijusių pasižadėjimų, reikšmingų vertės užstatų, susijusių su jungtinėmis veiklos sutartimis įmonėje 2023 metais nebuvo.

2022 metais bendrovės darbuotojams buvo suteikta 22800 Eur paskolų (dviem darbuotojams), 24 mėnesių terminui su 4 proc. metinėmis palūkanomis. Per 2022 metus bendrovei sugrąžinta 6 300 Eur šių paskolų.

2023 metais bendrovės darbuotojams buvo suteikta 25500 Eur paskolų (trims darbuotojams), 24 mėnesių terminui su didesnėmis nei 4 proc. metinėmis palūkanomis. Per 2023 metus bendrovei sugrąžinta 17250 Eur šių paskolų. Šios rūšies paskolų likutis 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 29750 Eur.

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius 2022 ir 2023 m. pagal kategorijas

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2022 m.	2023 m.
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	3	3
Specialistai	84	85
Darbininkai	306	310
Viso:	393	398

Įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas

2022 m. pradžioje bendrovėje dirbo 395 darbuotojų, 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 396 darbuotojai (64 % moterų ir 36 % vyrų). Iš jų – 13 - administracijoje, 43 viešbučių komplekse, 19 - viešbučio svečių

maitinimo salėje, 40 - restorane - picerijoje, 67 – gydykloje, 17 - SPA centre, 129 - vandens parke, 23 – vandens parko viduje esančiose kavinėse, 45 – Snow arenoje.

Darbuotojų etatų skaičius 2022 m. pradžioje buvo 381,4 etatų, o 2022 m. gruodžio 31 d. užimti 379,95 etatų. 2023 m. pradžioje bendrovėje dirbo 396 darbuotojai, 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 398 darbuotojų (61 % moterų ir 39 % vyrų), tai 2 darbuotojais daugiau. Iš jų - 13 - administracijoje, 41 viešbučių komplekse, 20 - viešbučio svečių maitinimo salėje, 37 - restorane - picerijoje, 72 – gydykloje, 15 - SPA centre, 133 - vandens parke, 22 – vandens parko viduje esančiose kavinėse, 45 – Snow arenoje. Per 2023 metus buvo priimta dirbti 87 darbuotojai, atleista 85 darbuotojų.

Darbuotojų etatų skaičius 2023 m. pradžioje buvo 379,95 etatų, o 2023 m. gruodžio 31 d. - užimti 381,45 etatų. 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės administracijoje dirbo 14 darbuotojų (iš jų 1 suteiktos vaiko priežiūros atostogos). Administracijos darbuotojai sudarė 3,5 proc. visų darbuotojų skaičiaus.

2023 m. vasaros laikotarpiu bendrovėje buvo įdarbinti 10 jaunuolių pagal Druskininkų JUC jaunimo verslumo ugdymo ir integracijos į darbo rinką programą. (6 maitinimo skyriuje, 2 vandens pramogų skyriuje ir po 1 - patalpų švaros priežiūros ir ūkio skyriuose). 2022 m. pagal tokią programą dirbo 4 jaunuoliai.

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius 2022 ir 2023 m. pagal kategorijas

LYGIOS GALIMYBĖS

2023 metais moterys sudarė 61 proc. (244 moterys) bendrovės darbuotojų, vyrai – 39 proc. (154 vyrai). 2022 metais moterys sudarė 64 proc. (252 moterys) bendrovės darbuotojų, vyrai – 36 proc. (144 vyrai) Panašus pasiskirstymas tarp lyčių buvo ir 2021 metais. Moterų dirba daugiau dėl Bendrovės veiklos specifikos.

Bendrovė sudaro galimybes įsidarbinti ir sėkmingai dirbti įvairaus amžiaus ir patirties asmenims. 2023 metais darbuotojų 21 – 60 metų amžiaus grupėse pasiskirstymas matomas 1 lentelėje. 10 ir daugiau metų stažą turinčių darbuotojų - 30 proc. (2 lentelė), palyginus su 2021 metais padidėjo 1 procentu.

1 lentelė

Amžiaus grupė	Darbuotojų skaičius 2023 m.	Procentais
Iki 20 metų	16	4
21 – 30 metų	48	12
31 - 40 metų	100	25
41 - 50 metų	82	21
51 - 60 metų	102	26
Virš 61 metų	50	12
Viso:	398	100

2 lentelė

Stažas	Darbuotojų skaičius 2023 m.	Procentais
Iki 1 metų	43	11
1 metų	43	11
2 – 4 metų	71	18
5 – 9 metų	104	26
10 - 14 metų	58	14
15 – 19 metų	68	17
20 metų ir daugiau	11	3
Viso:	398	100

Bendrovėje nuosekliai rūpinamasi darbuotojų kvalifikacijos kėlimu bei užtikrinama, kad darbuotojai turėtų visus įstatymų numatytus darbu privalomus atestatus, tobulintų darbu reikalingas kompetencijas. Skatinamas nuolatinis darbuotojų tobulėjimas.

Bendrovė bendradarbiauja su universitetais, kolegijomis bei mokymo įstaigomis ir kasmet priima studentus atlikti praktiką. Per 2022 metus praktiką Bendrovėje atliko 2 Užimtumo tarnybos prie LR SAMD praktikantai (vienas

iš jų – pagal pameistrystės darbo sutartį), vienas Alytaus profesinio rengimo centro moksleivis, 2 Alytaus kolegijos studentai ir 2 VŠĮ Profesinio mokymo centro „Žirmūnai“ studentai, - 4 praktikantais daugiau, nei 2021 metais.

Per 2023 metus Bendrovėje praktiką atliko vienas Verslo ir svetingumo profesinės karjeros centro praktikantas ir vienas Alytaus kolegijos studentas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Atitikimas įstatymams

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ metinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS).

Ataskaitų parengimo pagrindas

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti eurais (Eur). Metinės finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad bendrovė galės ir tęs savo veiklą artimiausioje ateityje.

Bendrovėje apskaita tvarkoma ir finansinės atskaitos rengiamos vadovaujantis šiais pagrindiniais principais: bendrovės veiklos tęstinumo, periodiškumo, apskaitos pastovumo, piniginio mato, kaupimo, atsargumo, neutralumo, palyginamumo ir turinio svarbos.

Rengdama finansines atskaitas pagal LFAS, Bendrovė atliko skaičiavimus ir įvertinimus remiantis prielaidoms, kurios įtakoja apskaitos principų taikymą bei su turtu, įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusius skaičius. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Bendrovė sistemingai taikė apskaitos principus, kurie nesiskiria nuo praėjusių metų.

Užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos eurais operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Gautinos ir mokėtinos sumos ir piniginės lėšos kita užsienio valiuta įvertinamos eurais balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Kredito rizika

Kredito rizika arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę.

Užsienio valiutos keitimo rizika

Bendrovės sandoriai, sudaryti 2023 m. yra įvertinti eurais.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą per atitinkamą kreditą.

Palūkanų rizika

Bendrovės skoloms taikomos fiksuotos ir kintamos palūkanos, susietos su tarpbankinėmis palūkanų normomis EURIBOR.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolių sumą, jei tokie yra.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos bendrovės veiklos sąnaudoms. Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės sąnaudos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Minimali nematerialaus turto vertė yra 289,62 Eur. Bendrovėje programinei įrangai taikomas tiesinis 3 metų nusidėvėjimo normatyvas. Prestižo vertei taikomas tiesinis 15 metų nusidėvėjimo normatyvas. Toks amortizacijos normatyvas buvo pasirinktas vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymo 1 priedėlyje nurodytais prestižo amortizacijos normatyvais.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas: nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai yra apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Tais atvejais, kai ilgalaikį materialų turtą sudaro sudėtinės dalys, turinčios skirtingus naudingo tarnavimo laikotarpius, jos yra apskaitomos kaip atskiras ilgalaikis materialusis turtas.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per visą ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Materialiojo turto eksploatavimo sąnaudos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis. Materialiojo turto nurašymo nuostoliai priskiriami bendrovės veiklos sąnaudoms.

Minimali ilgalaikio materialaus turto vertė 289,62 Eur.

Turto vienetai, kurie nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiam turtui požymių yra nurašomi, tačiau esant poreikiui vedama jų kiekinė apskaita. Kai toks turtas tampa netinkamas naudoti nurašomas jo kiekis. Ilgalaikiam materialiam turtui taikomi šie tiesiniai nusidėvėjimo normatyvai metais:

- Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės – 5 metai;
- Inventorius, baldai – 7 metai;
- Lengvieji automobiliai – 6 metai;
- Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai 8 metai;
- Viešbučio pastatai 44 metai;
- Slidinėjimo arena 44 metai.

Atsargos

Atsarginės dalys ir perpardavimui skirtos žaliavos yra vertinamos savikaina arba grynąja realizacine verte, priklausomai nuo to, kuri yra mažesnė. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus įvertintas produkcijos gamybos užbaigimo ir pardavimo išlaidas.

Atsargos apskaitomos faktine to turto įsigijimo savikaina. Atsargos įvertinamos naudojant FIFO metodą.

Paskolos ir kitos gautinos sumos

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas, kurioms nustatyti fiksuoti ar kitaip nustatomi mokėjimai. Todėl jos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, išskyrus tuos atvejus, kuomet jų terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių nuo balanso parengimo dienos. Pastaruoju atveju jos priskiriamos prie ilgalaikio turto.

Prekybos gautinos sumos yra sumos, gautinos iš klientų už įprastinės veiklos metu parduotas prekes ar suteiktas paslaugas. Prekybos ir kitos gautinos sumos pripažįstamos savikaina. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas,

prekybos ir kitos gautinos sumos vertinamos amortizuota savikaina, kuri gaunama taikant apskaičiuotų palūkanų metodą, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Trumpalaikės gautinos sumos nėra diskontuojamos.

Faktoringas

Faktoringo sandoris yra finansavimo sandoris, kai įmonė perleidžia finansuotojui skolininko piniginį reikalavimą už nustatytą atlyginimą. Bendrovė perduoda finansuotojui teises į ateityje gautinas sumas pagal sąskaitas. Bendrovės faktoringo sandorius sudaro faktoringo sandoriai su regresu (finansuotojas turi teisę parduoti atgal įmonei pradelstą reikalavimą). Faktoringo sąnaudas sudaro pagrindinė sutarties suma, kuri mokama sudarant sutartį, komisinis mokestis už sąskaitų aptarnavimą ir palūkanų sąnaudos, priklausančios nuo skolininko mokėjimo termino trukmės. Fakto ringuojamos gautinos sumos (su regreso teise) finansinėse ataskaitose yra apskaitomos įsipareigojimų kredito institucijoms bei iš pirkėjų gautinų sumų straipsniuose.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ yra apskaitomi bankų sąskaitose, įmonės kasoje bei įmonės turimuose elektroniniuose kasos aparatuose.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo datą Bendrovė nustato ar yra turto nuvertėjimo požymių, kurie rodo, kad nuvertėjimas gali būti reikšmingas, ir, jei yra bent vienas toks požymis, Bendrovė nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte. Jei turto balansinė vertė yra didesnė už jo atsiperkamąją vertę, turtas yra nuvertėjęs. Jei skirtumas yra reikšmingas, tokio turto balansinė vertė sumažinama iki atsiperkamosios vertės. Suma, kuria sumažinama turto balansinė vertė, pripažįstama nuostoliu dėl turto vertės sumažėjimo. Šis nuostolis pripažįstamas veiklos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pripažinus nuostolį dėl vertės sumažėjimo, naujai apskaičiuota to turto nudėvimoji vertė nudėvima (amortizuojama) per visą likusį turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Jei yra požymių, kad turtas gali būti nuvertėjęs, tačiau skaičiavimai rodo, jog nuostolio dėl vertės sumažėjimo pripažinti nereikia, papildomai numatoma patikrinti, ar nereikia patikslinti turto likusio naudingo tarnavimo laiko, nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodo ir likvidacinės vertės.

Nustatant, ar reikia perskaičiuoti turto atsiperkamąją vertę, atsižvelgiama ar nuvertėjimo požymis gali nulemti reikšmingą atsiperkamosios vertės pasikeitimą. Pavyzdžiui, jei anksčiau apskaičiuota turto atsiperkamoji vertė buvo daug didesnė už jo balansinę vertę, įmonė neturi perskaičiuoti to turto atsiperkamosios vertės, jei neįvyko nieko reikšmingo, kas galėjo pakeisti atsiperkamosios ir balansinės vertės skirtumą.

Atsiperkamoji vertė – turto tikroji vertė, atėmus pardavimo išlaidas, arba to turto naudojimo vertė, ta, kuri iš jų yra didesnė.

Tikroji vertė – įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms. Jeigu nėra patikimos informacijos nustatyti galimo pardavimo kainą, tokiu atveju turto atsiperkamoji vertė nustatoma tik pagal jo naudojimo vertę.

Naudojimo vertė – tai vertė, kuri nustatoma diskontuojant grynuosius būsimojus pinigų srautus, kuriuos numatoma gauti naudojant turtą ir jį perleidžiant pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui. Įvertinant naudojimo vertę, tikėtini ateities pinigų srautai yra diskontuojami iki dabartinės vertės naudojant ikimokestinę diskonto normą, įvertintą pagal dabartines rinkos sąlygas, egzistuojančią pinigų laiko vertę bei su turtu susijusią riziką, į kurią nebuvo atsižvelgta įvertinant ateities pinigų srautus.

Grynieji būsimoji pinigų srautai – numatomų įplaukų ir išmokų skirtumas.

Nustatant, ar įmonėje turtas nuvertėjo, atsižvelgiama į išorinius ir vidinius požymius.

Įmonėje išoriniais ir vidiniais turto nuvertėjimo požymiais laikoma:

Išoriniai turto nuvertėjimo požymiai	Vidiniai turto nuvertėjimo požymiai
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai sumažėjo turto rinkos kaina ir šis sumažėjimas nėra trumpalaikis; ▪ Per ataskaitinį laikotarpį įmonės veiklos technologinėje, ekonominėje ar teisinėje aplinkoje arba rinkoje, kuriai turtas yra skirtas, įvyko pokyčių, padariusių reikšmingą įtaką turto vertei, arba pagrįstai tikimasi, kad tokių pokyčių bus ateityje; ▪ Per ataskaitinį laikotarpį pakilo rinkos palūkanų ar kitos investicijų grąžos rinkoje normos ir tikėtina, kad tai paveiks diskonto normą, taikomą apskaičiuojant turto naudojimo vertę, o dėl to reikšmingai sumažės turto atsiperkamoji vertė. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Įmonė turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas (amortizuotas), tačiau jau nebenaudojamas Įmonės veikloje; ▪ Įmonė turi nebaigtų statyti objektų, kurių nežadama užbaigti, arba, kuriuos užbaigti būtų ekonomiškai nenaudinga; ▪ Įmonės turtas yra labai sugadintas dėl stichinių nelaimių ar kitų veiksmų; ▪ Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai pasikeitė arba tikėtina, kad greitai pasikeis turto naudojimo būdas ir/ar mastas, o tai neigiamai paveiks Įmonės veiklą. ▪ Yra požymių, rodančių, kad įmonės turto teikiama ekonominė nauda yra ar bus mažesnė, nei tikėtasi.

Dotacijų (subsidių) ir nemokamai gauto turto apskaita

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

- a) dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti;
- b) dotacijos, susijusios su pajamomis – dotacijos, gaunamos išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtinos dotacijoms, susijusioms su turtu.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje panaudota dalimi kiek nudėvima per susijusio ilgalaikio turto likusį naudingo tarnavimo laikotarpį.

Dotacijos, susijusios su pajamomis, yra registruojamos apskaitoje tada, kai jos yra gaunamos arba kai yra gaunamas pagrįstas užtikrinimas arba sprendimas, kad jos bus gautos. Dotacijų, susijusių su pajamomis, panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negaunamos pajamos, kurioms kompensuoti buvo skirta dotacija arba jos dalis.

Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė. Pasirašytas įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registruojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

Įstatymo numatytas rezervas

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą turi būti pervedama ne mažiau 5% nuo grynojo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Atidėjiniai

Atidėjiniai įsipareigojimams yra apskaitomi balansinėje ataskaitoje kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems įsipareigojimams įvykdyti reikės papildomų lėšų.

Išvestinės finansinės priemonės

Išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ar finansinis įsipareigojimas pirmą kartą apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Registruojant apskaitoje ir kiekvieno balanso datą išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas turi būti vertinami ir pateikiami finansinėse ataskaitose tikrąja verte, išskyrus tuos atvejus, kai jų tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta. Nustatant tikrąją vertę, galimos sandorio vykdymo išlaidos neatimamos. Tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant išvestinės finansinės priemonės, išskyrus apsidraudimo priemones, atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą, parodomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tą laikotarpį, kai jis atsiranda.

Mokėtinos sumos

Mokėtinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitomos savikaina.

Paskesnio pripažinimo metu mokėtinos sumos vertinamos amortizuota savikaina. Trumpalaikės mokėtinos sumos nediskontuojamos.

Pardavimų pajamos

Pajamos iš prekių pardavimo ir paslaugų suteikimo yra įtraukiamos į pelno (nuostolių) ataskaitą kaupimo pagrindu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pardavimų savikaina

Gamybos savikainą (kintamas sąnaudas) sudaro tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos, patirtos uždirbant metų pajamas. Pardavimų savikainą sudaro žaliavų ir energetinių išteklių savikaina (dujos, elektros energija, vanduo, inhibitoriai ir kt.) ir tiesiogiai susijusių su gamyba darbuotojų darbo užmokestis, socialinis draudimas.

Pardavimo savikaina pripažįstama, remiantis kaupimo ir palyginimo principais, tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos pajamos, susijusios su sąnaudomis, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas sudaro administracijos ir kito tiesiogiai su gamyba nesusijusio personalo darbo užmokestis ir socialinio draudimo priskaitymai, remonto, techninės priežiūros ir kitos išlaidos. Veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro netiesioginė veikla, nesusijusi su įmonės pagrindine veikla, įskaitant netipines turto pardavimo (aplinkos taršos leidimų pardavimas, metalo laužo pardavimas).

Finansinės ir investicinės pajamos ir sąnaudos

Finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro per ataskaitinį laikotarpį patirtos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Šioms sąnaudoms priskiriami pelnas (nuostoliai) dėl valiutos kurso pasikeitimo, mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kt.

Palūkanos pripažįstamos kaupimo principu taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą. Apskaičiuotų palūkanų normos metodas yra metodas, skirtas finansinio turto ar įsipareigojimo amortizuotos savikainos apskaičiavimui ir palūkanų pajamų ar sąnaudų paskirstymui per atitinkamą laikotarpį. Apskaičiuota palūkanų norma yra norma, kuri leidžia tiksliai diskontuoti būsimus piniginius mokėjimus per numatomą finansinio turto ar įsipareigojimo galiojimo laikotarpį arba, kai įmanoma, per trumpesnį laikotarpį.

Pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis.

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra apskaičiuotos nuo einamųjų metų pelno, pakoreguoto tam tikromis apmokestinamąjį pelną nemažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus. Pelno mokesčio tarifas taikomas 2023 mokestiniais metais yra 15% (2022 m. – 15%).

Atidėtas pelno mokestis

Atidėtas pelno mokestis (toliau – atidėtas mokestis) apskaitomas balanso metodu, kai atidėtas mokestis yra pripažįstamas laikiniams skirtumams tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėse ataskaitose ir jų atitinkamos mokestinės bazės. Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai yra bendrai pripažįstami visiems laikiniams skirtumams, o atidėtojo mokesčio turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje sumažins turimą apmokestinamąjį pelną realizuojant laikinuosius skirtumus. Atidėtojo mokesčio turtas yra peržiūrimas balanso sudarymo datai ir yra sumažinamas, jei nėra tikėtina, kad įmonė ateityje turės pakankamai apmokestinamojo pelno šiam turtui realizuoti, iki sumos, kuri tikėtinai ateityje sumažins apmokestinamąjį pelną. Įmonė apskaito atidėto pelno mokesčio turtą, jeigu artimiausių 5 metų laikotarpyje mato galimybę jį realizuoti. Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami naudojant mokesčio tarifą, kuris taikomas metų, kuriais šiuos laikinus skirtumus numatoma padengti arba apmokėti, pelno mokesčiui apskaičiuoti.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjinių pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas paprastai yra toks turtas, kuris, dėl bendrovės nekontroliuojamų įvykių, gali priklausyti bendrovei ir teikti jai ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

Pobalansiniai įvykiai

Bendrovė nustatė, kad jos finansinės ataskaitos yra koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Informacija apie pobalansinius įvykius, dėl kurių finansinės ataskaitos neturi būti koreguojamos, pateikiama aiškinamajame rašto tekste.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Bendrovė reikšmingus finansinės ataskaitos straipsnius pateikia paaiškinančiose lentelėse. Teksto dalyje pateikiama trumpa papildoma informacija.

Klaidų taisymas

Buvo taisytas 2022 metų balansas, pelno-nuostolių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita darant retrospektyvinius įrašus dėl skolinių įsipareigojimo likučio perkėlimo į finansinį veiklos rezultatą anksčiau, o ne išdėstant per būsimą laikotarpį, kaip buvo daroma iki šiol, kadangi pripažinta, kad nauda dėl skolinių įsipareigojimų nurašymo buvo patirta iš karto, o ne per naujos paskolos laikotarpį. Todėl buvo nurašytas visas 212708 Eur skolinių įsipareigojimų likutis, didinant 2022 m. nepaskirstytąjį pelną 180802 Eur ir pelno mokesčio įsipareigojimus 31906 Eur. Dėl to 2022 metų nuosavas kapitalas padidėjo 180802 Eur iki 28682695 Eur ir nepaskirstytasis 2022 metų pelnas nuo 3637014 Eur padidėjo iki 3817816 Eur. Finansinėje apskaitoje 2022 m. pelnas prieš apmokestinimą sumažėjo 127625 Eur, pelno mokestis sumažėjo 19144 Eur, grynasis 2022 metų pelnas siekė 2649603 Eur. Lentelėse patekta 2022 m. balanso ir pelno-nuostolių ataskaitos taisyčių straipsnių sumų įrašai.

2023 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (EUR)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022 m.	Praėjusių ataskaitinių metų klaidų taisymas 2022 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis koreguotas 2022 m.
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		36494	144992	-127625	17367
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1528945	3256740	(127625)	3129115
14.	Pelno mokestis	7	(178453)	(498656)	19144	(479512)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1350492	2758084	(108481)	2649603

2023 m. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS (EUR)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022 m.	Praėjusių ataskaitinių metų klaidų taisymas 2022 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis koreguotas 2022 m.
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	14	29533187	28501893	180802	28682695
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4668308	3637014	180802	3817816
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1350492	2758084	-108 481	2649603
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		3317816	878930	289283	1168213
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI					
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5629871	8801082	-212708	8588374
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	17	-	212708	-212708	0
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5270424	4926759	31906	4958665
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		78807	304355	31906	336261

2022 m. gruodžio 31 d. Pinigų srautų ataskaita koreguota retrospektyviai (EUR)

Eil. Nr.	Straipsniai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022 m.	Praėjusių ataskaitinių metų klaidų taisymas 2022 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis koreguotas
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	2758084	-108481	2649603
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	0	127625	127625
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	304355	-19144	285211

1. Nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas pateikiamas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma ir vertės sumažėjimo nuostoliais. Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Įmonė nemokamo turto nėra gavusi. Amortizacijos skaičiavimui taikomas tiesinis metodas. Nematerialaus turto amortizacija per 2023 metus -305037 Eur (per 2022 metus 559168 Eur).

Nematerialaus turto likutis 2022 metų pabaigoje siekė 776393 Eur, jo įsigijimo vertė siekė 3572160 Eur, sukaupta amortizacija siekė 2795767 Eur. Visiškai amortizuoto nematerialaus turto įsigijimo savikaina, kuris vis dar naudojamas Bendrovės veikloje sudaro 34335 Eur.

Nematerialaus turto likutis 2023 metų pabaigoje siekė 159929 Eur, jo įsigijimo vertė siekė 3572160 Eur, sukaupta amortizacija siekė 3100804 Eur. 2023 metais buvo apskaitytas nematerialaus turto (Snow arena prekės ženklo) vertės sumažėjimas 311427 Eur sumai, todėl jo likutinė vertė metų pabaigai sudarė 159929 Eur. Visiškai amortizuoto nematerialaus turto įsigijimo savikaina, kuris vis dar naudojamas Bendrovės veikloje sudaro 34342 Eur.

Ilgalaikio nematerialaus turto apyvarta už 2022-2023metus (EUR)

Rodikliai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, priekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Įsigijimo vertė						
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	3074089		5069797	15274		8159160
▪ turto įsigijimas			0			0
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)			-4587000			-4587000
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						0
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)						0
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	3074089	0	482797	15274		3572160
▪ turto įsigijimas				0		0
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)			0			0
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						0
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)			-311427			-311427
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	3074089	0	171370	15274		3260733
Sukauptas nusidėvėjimas						
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	-2374068	0	-899363	-5091		-3278522
▪ finansinių metų amortizacija	-271323		-284026	-3819		-559168
▪ perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			-1041923			-1041923
▪ Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	-2 645 391	0	-141 466	-8 910		-2 795 767
▪ finansinių metų amortizacija	-271322		-29 897	-3 818		-305 037
▪ perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	0		0			
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	-2 916 713	0	-171 363	-12 728		-3 100 804
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	428 698	0	341 331	6 364		776 393
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	157 376	0	7	2 546		159 929

2. Įgytos teisės, turtas ir pareigos koncesijos sutarties pagrindu

2019 m. kovo 28 d. Druskininkų savivaldybės taryba „Sprendimu dėl veiklos uždariosiose kalnų slidinėjimo trasose vykdymo“ Nr. T1-61 nusprendė leisti UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ laikinai vykdyti veiklą perimant teises ir pareigas pagal 2009-06-15 Koncesijos sutartį Nr. 26-09-213, kol bus įvykdytas viešas konkursas parenkant ūkio subjektą veiklai uždariosiose kalnų slidinėjimo trasose Nemuno kelias 2, Mizarų km. Druskininkų savivaldybėje.

2019 m. balandžio mėn. 12 d. pasirašytas susitarimas Nr. 53 „Dėl laikino bandomojo veiklos vykdymo“ tarp UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centro AQUA“ ir UAB „Stamita“ (Koncesininkas), sutinkamai su UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ vienintelio akcininko Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu Dėl veiklos uždariosiose kalnų slidinėjimo trasose vykdymo Nr.T1-3 ir 2019 m. balandžio 11 d. Druskininkų savivaldybės administracijos direktorės sutikimu Nr. S12-1154-23.3 bei 2019 m. balandžio 11 d. valdybos sprendimu Nr. 4 „Dėl laikinojo veiklos vykdytojo“. Pagal šį susitarimą nuo 2019 m. balandžio 12 d. Koncesininkas neatlygintinai leido ir suteikė teisę UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ laikinai vykdyti veiklą pagal Koncesijos sutartį iki 2019 m. gegužės 15 d. Šalys susitarė, kad laikinojo veiklos vykdymo terminu veiklą pagal Koncesijos sutartį vykdytų laikinojo veiklos vykdytojo įdarbinti asmenys, o iki laikinojo veiklos vykdymo termino pabaigos bus aiškinamasi ir tariamasi dėl galimybės laikinajam veiklos vykdytojui laikinai vykdyti veiklą perimant teises ir pareigas pagal 2009 m. birželio 15 d. Koncesijos sutartį Nr. 26-09-213 (toliau - Koncesijos sutartis), kaip tai yra leista 2019 m. kovo 28 d. Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu dėl veiklos uždariosiose kalnų slidinėjimo trasose vykdymo (sprendimo Nr.T1-61). Šalys susitarė, kad laikinojo veiklos vykdymo termino metu Koncesininkas ir toliau privalės vykdyti visas pareigas pagal Koncesijos sutartį, įskaitant būti tinkamai apdraudusiu visą su Koncesijos sutartimi susijusį turtą ir savo civilinę atsakomybę visais reikalingais ir pilnai galiojančiais draudimais, kaip tą numato Koncesijos sutartis.

2019 m. gegužės 31 d. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centro AQUA“ ir UAB „Stamita“ pasirašė sutartį „Dėl atlygintino teisių ir pareigų bei turto perleidimo“, kuria buvo perduotos su koncesijos sutartimi susijusios teisės ir turtas ir, kuria buvo aptartas su Koncesijos sutartimi neatsiejamai susijusio Druskininkų savivaldybei nuosavybės teise priklausančio nekilnojamo ir kilnojamo turto perdavimas valdymui bei naudojimui.

Bendrovė pradėjusi vystyti veiklą šiame objekte investavo lėšas tiek veiklos tęstinumo užtikrinimui, tiek tikintis investicijų grąžos ateityje. 2022 m. gegužės mėn. Druskininkų savivaldybė po konsultacijų su teisininkais ir Konkurencijos taryba priėmė sprendimą skelbti uždaros slidinėjimo trasos arenos ir jai priskirto valstybinės žemės sklypo pardavimo viešą aukcioną, nustatydama aukciono sąlygose būsimam operatoriui griežtus įpareigojimus užtikrinant veiklos tęstinumą. Parduodamas turtas - uždara slidinėjimo trasa (bendras plotas 32143,54 kv. m), kiemo aikštelė, vandentiekio tinklai, nuotekų šalinimo tinklai (fekalinės kanalizacijos bei lietaus kanalizacijos tinklai) ir slidinėjimo trasoms priskirtas 8 ha žemės sklypas, esantis Nemuno kelias 2, Mizarų k., Druskininkų sav.

Druskininkų savivaldybei paskelbus konkursą dėl naujo uždaros slidinėjimo trasos arenos operatoriaus Bendrovė, pateikė paraišką dalyvauti slidinėjimo trasų pastato su priedais įsigijimo aukcione. Paskelbtas viešas aukcionas, organizuotas 2022 m. birželio 23 d. 9.00 val. – 2022 m. birželio 27 d. 13.59 val., neįvyko, o organizavus pakartotinį aukcioną 2022 m. rugsėjo 5 d. viešo elektroninio aukciono protokolu laimėtoja buvo paskelbta UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, pasiūliusi didžiausią kainą.

2022 m. rugsėjo 30 d. su AB Šiaulių bankas pasirašyta 9 000 000 Eur kredito sutartis Nr. K-22-315602, kuria numatyta finansuoti Bendrovei nekilnojamojo turto, žemės su pastatu - uždaros slidinėjimo trasos su kiemo aikšte ir komunikaciniais tinklais, esančiais Nemuno kelias 2 Mizarų k. Druskininkų sav., įsigijimą.

2022 m. rugsėjo 30 d. pasirašyta uždaros slidinėjimo trasos, kiemo aikštelės, vandentiekio ir lietaus nuotekų tinklų pirkimo - pardavimo sutartis, o 2022 m. spalio 10 d. pasirašytas Turto perdavimo-priėmimo aktas, pagal kurį Bendrovė įgijo nuosavybės teisę į šį turtą. 2022 m. spalio 11 d. Druskininkų savivaldybė su Bendrove pasirašė susitarimą dėl koncesijos sutarties Nr. 26-09-213 nutraukimo. 2022 m. lapkričio 08 d. Koncesijos sutartis Nr. 26-09-213 buvo

nutraukta ir Bendrovei kompensuota 2019 m. gegužės 31 d. pasirašytos sutarties dėl atlygintino teisių ir pareigų bei turto perleidimo pagrindu sumokėta 5300000 Eur plius 1113000 Eur PVM kompensacijos suma, taip pat Bendrovės nuo 2019 m. gegužės 31 d. iki 2022 m. rugsėjo 30 d. atliktų investicijų (išskyrus sąnaudas) 9364 Eur vertės plius 1966 Eur PVM kompensacija. Gautos aukščiau minėtos kompensacijos pripažintos kitos veiklos pajamomis. Nutraukus Koncesijos sutartį, teisių į Koncesiją likutinė vertė 3545077 Eur pripažinta veiklos sąnaudomis.

2023 metais koncesijos vertės Bendrovėje nebuvo, nes uždara slidinėjimo trasa Bendrovei priklausė kaip ilgalaikis materialus turtas.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Materialusis ilgalaikis turtas (transporto priemonės, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai) pateikiamas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo verte ir vertės sumažėjimo nuostoliais.

Turtas, naudojamas ilgiau nei vienerius metus priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui pagal atskiras grupes. Minimali ilgalaikio materialaus turto vertė – 289,62 Eur. Atskirais atvejais vadovaujamosi reikšmingumo principu.

Nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto nurašymo nurašomas į atitinkamas sąnaudų sąskaitas.

Ilgalaikiam materialiajam turtui taikomi nusidėvėjimo normatyvai, patvirtinti UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ valdybos.

2022 metais Bendrovė pirko ilgalaikio materialaus turto už 8969778 Eur, buvo įsigyti šie stambesni ilgalaikio turto vienetai: pastatas - uždara slidinėjimo trasa (8279830 Eur), 2 ha žemės sklypas (228993 Eur), lauko treniruokliai OMNIGYM (58860 Eur), mono kamera Oxyhelp (44000 Eur), taip pat lengvasis automobilis Chrysler Pacifica, vejos pjovimo traktorius, fontano įranga, grindų plovimo mašinos, dulkių ir plovimo siurbiai, kilimų valymo mašina, baldai ir kt. Bartholet Maschinenbau AG buvo sumokėtas išankstinis apmokėjimas 150 000 Eur už keltuvo lyną.

2023 metais išplėstas fizioterapinis kabinetas, įsigyta papildoma įranga jam -magneto terapijos aparatas BTL-4920, elektrostimuliacijos prietaisas Stima Well už 11570 Eur, kombinuotos terapijos prietaisas EU-921. 2023 m. galėjome priimti beveik tris kartus daugiau TLK apmokamų pacientų. 2023 metų spalį prasidėjo Gydyklos vonių skyriaus rekonstrukcija, buvo įsigyta naują mineralinių vonių/purvo/povandeninio masažo įranga, įrengtas naujas Druskų kambarys (haloterapijos procedūra), 3 purvo aplikacijų procedūrų kabinetai, 6 purvo vonių kabinetai, 2 povandeninio masažo kabinetai, 2 sūkurinių vonių kabinetai, 7 mineralinių vonių kabinetai, įrengti švarių ir nešvarių rankšluosčių saugojimo kabinetai, įsigytas papildomas purvo ruošimo katilas, įrengtas liftas purvo pakėlimui tiesiai į skyrių, rekonstruota Gydyklos registratūra. Rekonstruotas vonių skyrius pradėtas eksploatuoti 2024-05-10.

Viešbučiui pirкта skalbimo mašina su džiovykle PW6321 PDR544 Už 30500 Eur, 18 vonių ir vonelių gydykloms už 114435 Eur, du virtualios realybės aparatai už 25730 Eur. Iš viso pirкта ilgalaikio materialaus turto už 552542 Eur, likutis likutine verte 35254102 Eur, su UAB Naresta sumokėtu avansu už statomą Snow arena viešbutį ir kitiems rangovams sumokėtu avansu viso 957295 Eur, materialaus turto likutis likutine verte sudaro 36211396 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto apyvarta už 2022-2023 metus (EUR)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Baldai, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		31590252		453810	3431950	41630	35517642
▪ turto įsigijimas	228993	8279830		41403	269552	150000	8969778
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)				-11955	-204196		-216151
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					29738	-29738	
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)							
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	228993	39870082	0	483258	3527044	161892	44271269
▪ turto įsigijimas	0	0		29919	372623	945403	1347945
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)				-22101	-35624		-57724
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		0			150000	-150000	0
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)						0	0
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	228993	39870082	0	491076	4014043	957295	45561491
Sukauptas nusidėvėjimas							
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		-4329645	0	-130668	-2798904		-7259217
▪ finansinių metų nusidėvėjimas		-761456		-64370	-249423		-1075249
▪ kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				1101	203275		204376
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							0
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	0	-5091101	0	-193937	-2845052	0	-8130090
▪ finansinių metų nusidėvėjimas	0	-918271		-68205	-272953		-1259429
▪ kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				10001	29425		39426
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							0

Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	0	-6009372	0	-252141	-3088580	0	-9350093
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	228993	34778981	0	289321	681992	161892	36141179
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	228993	33860710	0	238935	925463	957295	36211397

Ilgalaikis materialusis turtas nėra nuvertėjęs.

Bendrovė savo veikloje 2022 metais vis dar naudoja visiškai nudėvėtas transporto priemones, kurių įsigijimo vertė sudaro 50033 Eur, bei kitų įrenginių prietaisų ir įrankių, kurių įsigijimo vertė sudaro 1497167 Eur.

Bendrovė savo veikloje 2023 metais vis dar naudoja visiškai nudėvėtas transporto priemones, kurių įsigijimo vertė sudaro 50033 Eur, bei kitų įrenginių prietaisų ir įrankių, kurių įsigijimo vertė sudaro 1497167 Eur.

4. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto vertės sumažėjimas

Sudarydama finansines ataskaitas Bendrovės vadovybė vertino, ar yra kokių nors požymių, rodančių, kad Bendrovės turimos teisės į prekių ženklą, domeną, interneto svetainės turto, prestižo, pastatų ir kito turto vertė nėra sumažėjusi, ir nustatė, kad turto vertės sumažėjimo požymių yra.

2023 m. Bendrovė atliko veiklos segmentų turto vertės sumažėjimo požymių vertinimą.

Vadovaujantis 23-iojo Verslo apskaitos standarto 10 punkto nuostatomis, nustatant, ar reikia perskaičiuoti turto atsiperkamąją vertę, atsižvelgiama ar nuvertėjimo požymis gali nulemti reikšmingą atsiperkamosios vertės pasikeitimą. Bendrovės vadovybė perskaičiavo to turto atsiperkamąsias vertes 2023 12 31 datai, ir pakeitė atsiperkamosios ir balansinės vertės skirtumą - SNOW prekės ženklo nematerialaus turto vertę jį sumažindama 311427 Eur.

Kito 2022 m. ir 2023 m. ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto vertės sumažėjimo nenustatyta.

5. Nuoma

Bendrovė 2022 m. ir 2023 m. nuomojo patalpas šių įmonių veiklai: UAB „Tele 2“ - 6 m² (144,80 Eur/mėn.); AB „Telia“ 6 m² (144,80 Eur/mėn.); UAB „Bitė Lietuva“ - 6 m² (144,80 Eur/mėn.), UAB „RTA grupė“ 538,45 m² (1250 Eur); UAB „East Island“ 336,86 m² (1840,98 Eur/mėn.).

2023 m. sausio 9 d. pasirašyta negyvenamųjų patalpų ir turto nuomos sutartis su MB Ultojus dėl viešbučio AQUA boulingo salės ir įrangos nuomos (nuomos kaina – 1000 Eur/mėn.).

6. Finansinis turtas

2022 metais dviem bendrovės darbuotojams buvo suteikta 22800 Eur paskolų 24 mėnesių terminui su 4 proc. metinėmis palūkanomis. Paskolos nėra nuvertėjusios, balansinė vertė 2022 m. pabaigoje yra jų tikroji vertė. Finansinio turto likutis 2022 m. pabaigoje buvo 21500 Eur, per 2022 metus bendrovei sugrąžinta 6300 Eur paskolų.

2023 metais bendrovės darbuotojams buvo suteikta 25500,- Eur paskolų, 24 mėnesių terminui su didesniu nei 4 proc. metinėmis palūkanomis. Paskolos nėra nuvertėjusios, balansinė vertė yra jų tikroji vertė., per 2023 metus bendrovei sugrąžinta 17250 Eur paskolų. Finansinio turto likutis po vieno metų gautinos sumos 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 29750 Eur. 2023 metai AB Druskininkų vandentiekis metams pagal dvi paskolos sutartis (po 100000 Eur) paskolinta viso 200000 Eur iki 2024 m. rugsėjo 5d. ir spalio 27 d. palūkanų norma 6,5 % ir 7 %. Ši suma apskaityta prie balanso trumpalaikio turto kitų gautinų sumų, pastaba Nr. 11.

7. Pelno mokestis (EUR)

Straipsniai	2022 m.	2023 m.
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3129115	1528945
PELNO MOKESTIS	(479512)	(178453)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2649603	1350492

Apmokestinamojo pelno ir pelno mokesčio apskaičiavimas 2022-2023 m. (EUR)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuotas mokestinių metų pelnas	1528945	3129115
Sąnaudų sumos, laikomos neleidžiamais atskaitymais	511196	225392
Pajamų (pelno) padidinimo PMĮ nustatytais atvejais suma		340333
Neįtraukiamos į mokesčio bazę pajamos	0	16739
Sąnaudų, mažinančių pelną bendra suma	118676	93712
Mokestinio laikotarpio veiklos pelnas	1921471	3584389
Atskaitoma paramos suma	108800	0
Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma	0	1342647
Apskaičiuota apmokestinamojo pelno suma 15 proc. tarifu	1812671	2241742
Pelno mokestis	271901	336261
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos	-93448	143251
Pelno mokestis pelno nuostolių ataskaitoje	178453	479512

Atidėtojo pelno mokesčio turtas (EUR)

DK pavadinimas	APM turto bazė		APM turtas (bazė *0,15)	
	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31
Atostoginių kaupiniai soc. dr. (2022 m. su darbo užmok.)	185414	12756	27812	1913
Abejotinos pirkėjų skolos (-)	45153	13727	6773	2059
Kiti laikinieji skirtumai	93712	562272	14057	84341
Nematerialaus turto vertės sumažėjimas	0	311427		46714
Viso:	324279	900182	48642	135027

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais mokėtinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų yra laikomos atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimu.

Jeigu turto balansinė vertė yra didesnė arba įsipareigojimo balansinė vertė yra mažesnė už jo mokesčio bazę, susidaro apmokestinamieji laikinieji skirtumai, dėl kurių atsiranda atidėtojo mokesčio įsipareigojimas.

2022 metais apmokestinamieji laikinieji skirtumai susidarė dėl paskolų vertinamų amortizuota savikaina.

Apmokestinamas laikinasis skirtumas: 47087 Eur x15 proc. = 7063 Eur. 2023 metais apmokestinamų laikinųjų skirtumų nebuvo.

8. Atsargos

Registruojant atsargas, inventorius ir kitos medžiagos apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Šių atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, bei kiti kaštai. 2023 metais atsargų pas trečiuosius asmenis nebuvo. Įkeistų atsargų 2023 metais nebuvo.

Atsargų detalizacija (EUR)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina (FIFO)					
Praėjusių finansinių metų pradžioje	297530				297530
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	300951				300951
Finansinių metų pabaigoje	307271				307271
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pradžioje					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Vertės sumažėjimas per ataskaitinį periodą	-25000				-25000
Vertės sumažėjimo panaikinimas per ataskaitinį periodą (+)					
Finansinių metų pabaigoje	-25000				-25000
c) Grynoji galimo realizavimo vertė					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	300951				300951
Finansinių metų pabaigoje	282271				282271
Įkeistų atsargų vertė 2022 12 31	-				-
Įkeistų atsargų vertė 2023 12 31	-				-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-				-

Po viešbučio Flores statybos 2016 m. rugpjūčio mėnesį statytojas UAB Naresta, grąžino įmonei nepanaudotas statybines medžiagas. Dekoratyvinius akmenis Bali, dekoratyvinius akmenis raižytais elementais, marmurines plyteles ir kitų dydžių marmuro plokštes, kurių bendra vertė 25031 Eur. Kadangi šios statybinės medžiagos nebuvo panaudotos iki šiol, ir panaudojimo planai nežinomi, todėl šių statybinių medžiagų vertė sumažinama 25000 Eur.

9. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniuose apmokėjimuose užfiksuoti pagal sutartis sumokėti avansai, laidavimo draudimas ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. 2022 m. pabaigoje išankstiniai apmokėjimai buvo 93395 Eur. Didesnės avansu apmokėtos sumos buvo: Luminart studio osvietlenia Ewelina Baszlaminiow 19427 Eur, UAB Argos grupė 15000 Eur, OTCF S.A. 9024 Eur, SPM SpA 7583 Eur, UAB Kavos uostas 1728 Eur. 2023 m. pabaigoje išankstiniai apmokėjimai buvo 96606 Eur. Didesnės avansu apmokėtos sumos buvo: UAB Surgedė - 51239 Eur, UAB Kesko senukai Lithuania- 6637 Eur, UAB Dzūkijos golfas 3000 Eur, UAB Eurispaua 2086, UAB Circle K Lietuva 1776 Eur.

10. Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolos - tai pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas bei patalpų nuomą.

	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Pirkėjų skolos bendraja verte	145439	134307
Atimti: vertės sumažėjimas	(45153)	(13727)
Viso:	100286	120580

2023 metų pabaigoje pirkėjų skolos siekė 120580 Eur. Didesnės pirkėjų skolos 2023 12 31-Vilniaus teritorinė ligonių kasa 18929 Eur, UAB Gera Dovana-14128 Eur, UAB RTA grupė - 13854 Eur, MB Ultojus - 2751 Eur, MB Piligrimas - 1929 Eur.

2022 metų pabaigoje pirkėjų skolos siekė 100286 Eur. Didesnės pirkėjų skolos 2022 12 31 buvo - Vilniaus teritorinė ligonių kasa 19580 Eur, Even Tourist 15859 Eur, Ultra Maria Kurort 4582 Eur, UAB "Šlavantos slėnis" 800 Eur. Abejotinų skolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 45153 Eur.

2023 m. ir 2022 m. gautinų sumų vertės sumažėjimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

11. Kitos gautinos sumos

2022 metų gruodžio 31 d. kitas gautinas sumas sudarė 226821 Eur, tai VMĮ grąžintinas PVM, garantai už importuojamas akcizines prekes. 2023 metų gruodžio 31 d. kitas gautinas sumas sudarė 203988 Eur, iš šios sumos 3988 Eur sudarė garantai už importuojamas akcizines prekes ir 200000 Eur paskola UAB Druskininkų vandenys, kurios grąžinimo laikas 2024 m. rugsėjo ir spalio mėn., jos nėra nuvertėjusios.

12. Pinigai

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pinigų gavimo ir atsiskaitymo operacijas vykdė per AB Šiaulių bankas atsiskaitomąsias sąskaitas, AB SEB bankas sąskaitas, AB Swedbank banko sąskaitas, elektronines pinigų mokėjimo sąskaitas PAYSERA, kituose bankuose apyvartų nebuvo; už klientų atsiskaitymus banko kortelėmis pinigai surenkami AB Šiaulių bankas ir AB SEB bankas atsiskaitomosiose sąskaitose.

2022 metais ir 2023 metais AB Šiaulių banke esančios piniginės lėšos yra įkeistos kredito dydžiu 7953496 Eur. Pinigų ekvivalentų įmonė 2023 metais neturėjo. Pinigų, kurių naudojimas apribotas ilgesniam kaip vienu metų laikotarpiui

bendrovėje nebuvo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2023 m. gruodžio 31 d. 2217136 Eur, o 2022 m. gruodžio 31 d. 4546839Eur. Siekiant mažiau rizikos pinigai buvo laikomi trijuose įmonei paslaugas teikiančiuose bankuose.

Pinigų likučiai 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d.

Straipsniai	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Pinigai banke (įskaitant Paysera)	4330807	1915009
Pinigai kasoje	0	1000
Pinigai elektroniniuose kasos aparatuose (EKA) grynais	68453	74006
Pinigai kelyje	147579	227121*
Pinigų ekvivalentai	0	0
Viso:	4546839	2217136

* Pinigai inkasuoti iš EKA į banko sąskaitas pateko 2024 m. sausio mėn. 02 ir sausio 03 d.

2022 metais bendrovė terminuotų indėlių neturėjo. 2023 metais Bendrovė gegužės mėn. metams į banką padėjo terminuotą 1000000 Eur indėlį su 4,25 proc. metinių palūkanų norma. 2024 metais šis terminuotas indėlis buvo banko grąžintas į bendrovės einamąją sąskaitą.

13. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos - tai sukauptos draudimo ir kitos sąnaudos bei sukauptos pajamos.

2022 metų pabaigoje ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos sudarė 124732 Eur, 2023 metais jos sudarė 83989 Eur. 2022 metų pabaigoje sukauptos pajamos sudarė 62807 Eur, o ateinančių laikotarpių sąnaudos 61925 Eur. 2023 metų pabaigoje sukauptų pajamų nebuvo, o ateinančių laikotarpių sąnaudos siekė 83989 Eur.

14. Nuosavas kapitalas

Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 23441553 Eur, jį sudaro 80939 vnt. paprastosios vardinės nematerialios akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 289,62 Eur. Visos išleistos akcijos yra apmokėtos. Viena akcija ją turinčiam akcininkui bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. 2022 m. ir 2023 m. bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido. Vienintelis UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA" akcininkas yra Druskininkų savivaldybė, įmonės kodas 111100394. Ataskaitiniais metais nauja akcijų emisija nebuvo išleista. 2023 m. birželio 12 d. Druskininkų savivaldybės mero potvarkiu Nr. M3-76 buvo patvirtinti ir 2023 m. birželio 16 d. įregistruoti nauji įstatai.

Įstatinio kapitalo struktūra:

2022 ir 2023 metais įstatinio kapitalo struktūra nekito (akcijų skaičius ir vertė, Eur).

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Vertė, Eur
1. Paprastosios akcijos	80939	23441553
1.1. Darbuotojų akcijos	0	0
1.2. Kitų asmenų akcijos	0	0
2. Privilegijuotosios akcijos	0	0
Viso:	80939	23441553

Rezervai ir nepaskirstytas pelnas

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą bendrovė pervedama ne mažiau kaip 5% nuo grynojo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo. Šis rezervas negali būti paskirstytas.

2022 metų pabaigoje nuosavas kapitalas sudarė 28682695 Eur, privalomasis rezervas sudarė 1369200 Eur, kiti rezervai sudarė 53310 Eur, nepaskirstytasis pelnas 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 3817816 Eur.

2023 metų pabaigoje nuosavas kapitalas sudarė 29533187 Eur, privalomasis rezervas sudarė 1369200 Eur, kiti rezervai sudarė 53310 Eur, nepaskirstytasis pelnas 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 4668308 Eur.

2022 ir 2021 metais bendrovė dividendų nemokėjo. 2023 metais akcininkui sumokėta 500000 Eur dividendų už 2022 metų rezultatus. Už 2023 metų veiklos rezultatus dividendų neplanuojama mokėti.

15. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

Valdyba pateikia Bendrovės pelno paskirstymo projektą Druskininkų savivaldybei. Druskininkų savivaldybės patvirtintas pelno paskirstymas gali skirtis nuo šiame aiškkinamajame rašte pateikto pelno paskirstymo projekto. Jei akcininkai paskirstė pelną kitaip, aiškkinamajame rašte pateiktas pelno paskirstymo projektas nebus koreguojamas. Faktinis pelno paskirstymas ar nuostolių padengimas apskaitoje registruojamas tą ataskaitinį laikotarpį, kada pelnas skirstomas arba nuostoliai padengiami, ir parodomas to ataskaitinio laikotarpio nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje. Įmonės valdyba siūlo akcininkams paskirstyti paskirstytiną pelną taip:

Eil. Nr.	Straipsniai	Suma (EUR)
1.	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje su atidėtu pelno mokesčio turtu	3317816
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	1350492
3.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) Pripažintas pelnas iš sujungtų įmonių	
4.	Pervedimai iš rezervų	-
5.	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	-
6.	Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso:	4668308

6.1.	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	100000
6.2.	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
6.3.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
6.4.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	-
6.5.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	-
7.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	4568308

16. Subsidijos ir dotacijos

Subsidijos, susijusio su pajamomis ir turtu

2022 metais įmonė už įdarbinimo paslaugas, už kurias mokamos subsidijos, gavo 32472 Eur, kurios visos buvo panaudotos. 2023 metais įmonė už įdarbinimo paslaugas, už kurias mokamos subsidijos, gavo 8401 Eur, kurios visos buvo panaudotos. Subsidijų, susijusių su turtu 2023 metais negauta. Turto dotacijų amortizacija sudarė 36750 Eur, ją nurašius, subsidijų likutis, susijusių su turtu 2023 m. pabaigoje sudarė 107191 Eur. Subsidijų panaudojimo suma mažinamos sąnaudos, kurioms priskiriamas įrenginių, kuriems buvo skirtos subsidijos, vertės nusidėvėjimas

Bendrovė savo lėšomis papildomai pensijai darbuotojų nedraudžia ir įmokų už darbuotojus į papildomus pensijų fondus nemoka

Subsidijų ir dotacijų judėjimas

Rodikliai	Subsidijos, dotacijos susijusios su pajamomis. Eur	Subsidijos, dotacijos susijusios su turtu. Eur
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	0	143941
Gautos dotacijos / subsidijos	8401	0
Dotacijų / Subsidijų panaudojimas	-8401	-36750
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	0	107191

2022 m. gruodžio 31 d. ir 2023 gruodžio 31 d. subsidijų likutis buvo už sniego valymo mašiną retraką Pisten Bull 400 AF, tai 2022 m. galutinai įvykdytas Švietimo mainų paramos fondo projektas.

17. Skolos kredito įstaigoms mokėtinos po vienerių ir per vienus metus (EUR)

2022 metai

Rodikliai	Skolos ir 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:	1761684	7391067	970606
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	1390032	7391067	970606
3. Kitos finansinės skolos			
4. Kitos skolos INVEGA paskola	371652	0	
Viso:	1761684	7391067	970606

2023 metai

Rodikliai	Skolos ir 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:	2323625	5629871	
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	2323625	5629871	
3. Kitos finansinės skolos			
Viso:	2323625	5629871	

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d. su AB Šiaulių bankas pasirašyta 9000000 Eur kredito sutartis Nr. K-22-315602, skirta nekilnojamojo turto bei žemės įsigijimui. Pagal šios sutarties sąlygas buvo grąžinta bankui 5529946 Eur. Pagal kredito sutartis Nr. KS-2019-35-12, KS-2011-06-12, KS-2014-33-12 buvo grąžinta 1403832 Eur. Iš viso AB Šiaulių bankas per 2022 metus grąžinta 6933778 Eur kreditų suma. AB Šiaulių bankas kreditų likutis 2022 m. pradžioje buvo 7685482 Eur, metų pabaigoje – 9751705 Eur.

Pagal kredito sutartis Nr. K-22-315602, KS-2011-06-12, KS-2014-33-12, 2023 m. buvo grąžinta 1798209 Eur. AB Šiaulių bankas kreditų likutis 2023 m. pabaigoje buvo 7953496 Eur. Pagal kredito sutartį Nr. KS-2011-06-12 2023 m. buvo grąžinta visas kredito likutis, kuris 2023-07-05 buvo sumoje 680289 Eur, nors jo grąžinimo terminas buvo 2024-09-10, bendrovė dėl padidėjusios EURIBOR palūkanų normos nutarė šį kreditą grąžinti anksčiau laiko. 2023-12-31 dienai, bendrovė AB Šiaulių banke, turi dvi kredito sutartis Nr. K-22-315602 likutis 6191074 Eur ir KS-2011-06-12 likutis 1762421 Eur.

2020 m. gruodžio 2 d. buvo pasirašyta paskolos sutartis su UAB Investicijų ir verslo garantijos (toliau – INVEGA) pagal skatinamąją finansinę priemonę Paskolos turizmo ir viešojo maitinimo paslaugų teikėjams Nr. TUR 2020-0074 dėl 837478 Eur paskolos apyvartinėms lėšoms finansuoti, kurios grąžinimo atidėjimo terminas 12 mėnesių po paskolos sutarties sudarymo, grąžinimo terminas 2023 m. gruodžio 1 d. Palūkanos 0,69 proc. metinių palūkanų.

Per 2022 m. grąžinta INVEGA paskolos suma buvo 418739 Eur, per 2023 m. reikėjo grąžinti 418739 Eur, kurie buvo pilnai grąžinti iki metų pabaigos.

Invega paskolos įvertintos amortizuota savikaina vertė 2022 gruodžio 31 d. sudaro: 371652 Eur.

Amortizuota savikaina skaičiuojama taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą. Apskaičiuotų palūkanų norma – palūkanų norma, kurią taikant pinigų srautai diskontuojami visą finansinio turto naudojimo laiką arba iki kito perkainojimo datos. Skaičiuojant atsižvelgiama į visus sumokėtus arba gautus pinigus ir apskaičiuotas palūkanas.

2022 metais apskaičiavimui buvo taikoma 4.84% rinkos palūkanų norma. Kadangi 2022 metų apskaičiavimams buvo taikoma 4.84% palūkanų norma, todėl 2022 m. gruodžio 31 d. pajamomis pripažintas 21194 Eur nediskontuotos ir diskontuotų sumų skirtumas, kuris buvo amortizuojamas per paskolos gražinimo laikotarpį, kiekvienais finansiniais metais pripažįstant palūkanų sąnaudas.

2022 m. gruodžio 31 d. buvo pripažinta 7335 Eur palūkanų sąnaudų. Per 2022 metus INVEGA buvo sumokėta 4454 Eur palūkanų, todėl šia sumokėtų palūkanų suma mažinamos priskaitytos palūkanų sąnaudos. 2023 metais 47087 Eur buvo pripažinta INVEGA finansinių -investicinių veiklos sąnaudų, kurios priskirtos sąnaudomis, laikomomis neleidžiamais atskaitymais.

Pagal visas kredito sutartis sumokėtų palūkanų suma per 2022 m. buvo 289920 Eur, tame sk. AB Šiaulių bankas 284 591 Eur palūkanos ir 875 Eur kiti mokesčiai, INVEGA – 4454 Eur. Priskaičiuotų palūkanų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 37164 Eur.

Pagal visas kredito sutartis sumokėtų palūkanų suma per 2023 m. buvo 519145 Eur, tame sk. AB Šiaulių bankas 517599 Eur palūkanos, INVEGA – 1546 Eur. Priskaičiuotų palūkanų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 43576 Eur. Per 2023 m. AB Šiaulių banko buvo priskaičiuota 524011 Eur palūkanų.

Overdraftas nebuvo suteiktas. Bankui nėra perduota išpirkti vekselių.

Paskolų užtikrinimui pagal kredito sutartis Nr. KS-2014-33-12, . K-22-315602 Šiaulių bankui įkeistas UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ turtas ir vertės 2023 m. gruodžio 31 d.:

- 1.757,94 kv. m. ploto požeminė automobilių saugykla, unikalus Nr. 4400-0922-8133, esanti Vilniaus al. 13A, Druskininkai, balansinė vertė 338594 Eur;
- 7.953,68 kv. m. ploto viešbučio su boulingu, kazino, diskotekų ir konferencijų salėmis, unikalus Nr. 4400-3356-519:8002, esančio Vilniaus al. 13-1, Druskininkai; balansinė vertė 6145234 Eur;
- 2.969,53 kv. m. ploto viešbutis, unikalus Nr. 4400-3356-5227:8003, esantis Vilniaus al. 13-3, Druskininkai vertė - 3567618 Eur;
- Žemės sklypo nuomos teisė į 6325/25300 dalis 2,53 ha žemės sklype, unikalus Nr. 1501-0002-0345, vertė šalių susitarimu 1000 Eur.
- visas kilnojamas turtas kaip turtinis kompleksas, esantis adresu: Vilniaus al. 13-3, Druskininkai, vertė šalių susitarimu 162282 Eur;
- visos esamos ir būsimos lėšos sąskaitose
- pastatas uždara slidinėjimo trasa 4400-1956-4697 adresu Nemuno kel.2 Mizarų k. Druskininkų sav. Plotas 32143,54 kv. m., kiemo aikštelė u/n 4400-2203-3901 Mizarų k., Leipalingio sen., Druskininkų sav., inžineriniai tinklai (Vandentiekio tinklai u/n 4400-2209-4786, Lietaus nuotekų tinklai u/n 4400-2209-4764, Lietaus nuotekų tinklai u/n 440-2168-7670, Vandentiekio tinklai u/n 4400-2168-7660, Lietaus nuotekų tinklai u/n 4400-2209-4775, Vandentiekio tinklai u/n 4400-2209-4797, Fekalinės kanalizacijos tinklai u/n 4400-2168-7681) Mizarų k., Leipalingio sen., Druskininkų sav., balansinė vertė 8248468 Eur.

Paskolų detalizacija 2023 m. pateikta žemiau lentelėje:

Sutarties Nr.	Laikotarpis nuo	Laikotarpis iki	Sutarties suma	Valiuta	Paskolos likutis 2023.12.31	Palūkanų norma (%)
KS-2014-33-12	2014-09-05	2024-09-04	4 185 000	Eur	1762421	Kintamoji palūkanų dalis 6 mėn. EURIBOR + marža 2,9 proc. Minimalios palūkanos – 3,5 proc.
K-22-315602	2022-09-30	2024-09-29	9 000 000	Eur	6191074	Kintamoji palūkanų dalis 6 mėn. EURIBOR + marža 2,8 proc. Minimalios palūkanos – 3 proc.

18. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Straipsnis	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	226701	0

2023 metų kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai sumoje 226701 Eur iškelta socialinio draudimo mokesčio trumpalaikę dalį, kurią reikia sumokėti iki 2024-07-01 kiekvieną mėnesį mokant po 32250 Eur, o paskutinįjį grafike nurodytą mėnesį – likusią įsiskolinimo dalį, t. y. 33201 Eur.

19. Gauti avansai

Straipsniai	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Gauti avansai	682786	711203

2022-12-31 gautų avansų likutis buvo 682786 Eur, kurį sudarė nepanaudotų dovanų kuponų 233463 Eur ir sumokėtų užsakymų rezervacijų avansų 449323 Eur sumą. 2023-12-31 gautų avansų likutis, kurį sudarė nepanaudotų dovanų kuponų ir sumokėtų užsakymų rezervacijų avansų sumą siekė 774010 Eur. padidėjimas siekė 13 proc. dėl įprasto bendrovės pardavimo pajamų augimo

20. Skolos tiekėjams

2022 m. pabaigoje skolos tiekėjams ir rangovams sudarė 437919 Eur 2022 metų pagrindinę sumų dalį sudaro 2022 m. gruodžio mėn. pateiktos sąskaitos, kurios yra apmokamos per 2023 metų sausio mėn. Didžiausios skolos tiekėjams 2022 metų pabaigoje už energetinius išteklius - UAB Litesko filialas Druskininkų šiluma 108528 Eur, AB Energijos skirstymo operatorius 36741 Eur, UAB Elektrum Lietuva 85382 Eur, UAB Druskininkų vandenys 13321 Eur. Kitos skolos tiekėjams - UAB Genys 29920 Eur, UAB Drusta 25591 Eur, UAB East Island 7331 Eur, UAB Meika 6130 Eur, UAB Aclean LT 3574 Eur ir kt.

2023 m. pabaigoje skolos tiekėjams ir rangovams sudarė 451866 Eur. 2023 metų pagrindinę sumų dalį sudaro 2023 m. gruodžio mėn. pateiktos sąskaitos, kurios yra apmokamos per 2024 metų sausio mėn. Didžiausios skolos tiekėjams 2023 metų pabaigoje už energetinius išteklius - UAB Litesko filialas Druskininkų šiluma 90111 Eur, AB Energijos skirstymo operatorius 15348 Eur, UAB Elektrum Lietuva 81757 Eur, UAB Druskininkų vandenys 17833 Eur. Kitos skolos tiekėjams – MB Vendrus 5445 Eur, UAB East Island 10299 Eur, UAB Aclean LT 4083 Eur, UAM Meda LT 2100 Eur, UAB Christeyns Baltic 2388 Eur ir kt.

21. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Straipsnis		2022 m., Eur	2023 m., Eur
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1271822	1324998
t. sk.	mokėtinas darbo užmokestis	257888	266950
	mokėtinas GPM	102587	101404
	mokėtinos soc. draudimo įmokos	219742	223202
	atostogų kaupiniai	691605	733442

Nepanaudotų atostogų rezervo suma perskaičiuojama metų pabaigoje pagal nepanaudotų atostogų dienų skaičių.

22. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:	2023 m., Eur	2022 m., Eur
sukauptos banko paskolos palūkanų sąnaudos	43576	37164
mokėtinas PVM	66134	5416
gamtos išteklių mokestis	15262	8594
nekilnojamo turto mokestis	43739	39623
kitos mokėtinos sumos	16404	22335
taršos mokestis iš mobilių taršos šaltinių	359	310
trumpalaikė soc. draudimo mokesčio dalis	194451	354750
Viso:	379925	468193

Atidėtą valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimą leista sumokėti mokant pagal grafiką iki 2024 m. liepos 1 d., kiekvieną mėnesį mokant po 32250 Eur, o paskutinįjį grafike nurodytą mėnesį – likusią įsiskolinimo dalį, t. y. 33201 Eur 2024 metais reiks grąžinti 194451 Eur atidėtų valstybinio socialinio draudimo įmokų.

23. Pardavimo pajamos

Straipsniai	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Pardavimo pajamos	16210040	17709480

2023 m. pardavimo pajamos, palyginus su 2022 metais, išaugo 9,25 proc. Pardavimo pajamų struktūroje viešbučių su restorano pardavimo pajamos siekė 812525 Eur ir sudarė 45,9 proc. visų pardavimo pajamų. Vandens parkas sudarė 36,75 proc., gydykla -6,05 proc., Snow arena -11,30 proc. visų pardavimo pajamų.

2022 m. viešbučiuose AQUA ir FLORES bendras parduotų kambarių skaičius buvo 37 305, o vidutinis metinis kambarių užimtumas siekė apie 76 %.

2023 m. viešbučiuose AQUA ir FLORES bendras parduotų kambarių skaičius buvo 36 528, o vidutinis metinis kambarių užimtumas buvo 74 %.

24. Pardavimo savikaina

Straipsniai	2022 m, Eur	2023 m., Eur
Pardavimo savikaina	4414428	4294557

2023 m. pardavimo savikaina, palyginus su 2022 metais, sumažėjo 2,72 proc. Pardavimo savikainos struktūroje viešbučių su restorano pardavimo savikaina siekė 2129344 Eur ir sudarė 49,6 proc. visos pardavimo savikainos. Vandens parkas sudarė 30,5 proc., gydykla -4,1 proc., Snow arena -15,8 proc. visos pardavimo savikainos.

Pardavimo savikainą sudaro suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina.

25. Pardavimų sąnaudos

Per 2023 m. laikotarpį pardavimų sąnaudos sudarė 6902819 Eur, o 2022 metais jos siekė 6294785 Eur.

Pardavimų sąnaudos	2022 m., Eur	2023 m., Eur
Darbo užmokesčio sąnaudos	5861558	6295822
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	227936	387354
Socialinio draudimo sąnaudos	105521	112588
Pardavimo paslaugų sąnaudos	55896	71306
Darbo drabužiai	43874	35749
Viso:	6294785	6902819

26. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2022 metais sudarė 7398446 Eur, o 2023 metais 4463917 Eur.

Kitas bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro: išlaidos reprezentacijai, liftų priežiūros, mažaverčio inventoriaus ir biuro sąnaudos, kuro bei kitos išlaidos.

2022 m. Kitose bendrosiose ir administracinėse sąnaudose buvo apskaitytas nuostolis dėl nematerialaus turto nurašymo. 2022 m. spalio 11 d. Druskininkų savivaldybė su bendrove pasirašė susitarimą dėl koncesijos sutarties Nr. 26-09-213 nutraukimo. 2022 m. lapkričio 08 d. Koncesijos sutartis Nr. 26-09-213 buvo nutraukta ir bendrovei kompensuota 2019 m. gegužės 31 d. pasirašytos sutarties dėl atlygintino teisių ir pareigų bei turto perleidimo pagrindu sumokėta 5300000 Eur plius 1113000 Eur PVM kompensacijos suma, taip pat bendrovės nuo 2019 m. gegužės 31 d. iki 2022 m. rugsėjo 30 d. atliktų investicijų (išskyrus sąnaudas) 9364 Eur vertės plius 1 966 Eur PVM kompensacija. Kadangi Koncesijos sutartis buvo nutraukta, todėl teisių į Koncesiją likutinė vertė 3545077 Eur pripažinta veiklos sąnaudomis.

Nutraukus Koncesijos sutartį nurašius ne visiškai amortizuotą nematerialųjį turtą – teises į Koncesiją - pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje parodomas grynas rezultatas – nuostoliai, kurie lygūs nurašomo turto likutinei vertei.

2023 m. kitose bendrosiose administracinėse sąnaudose didžiąją dalį sudaro, apskaityta prekės ženklo vertės sumažėjimo sąnaudos sumoje 311427 Eur.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2023 m., Eur	2022 m., Eur
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1527716	1597038
Remontas ir eksploatacija	908161	890418
Darbo užmokesčio sąnaudos	487790	459328
Veiklos mokesčių sąnaudos	273304	220026
Kitos sąnaudos	301305	207857
Bankų komisiniai mokesčiai	131652	145847
Sveikatos draudimo mokesčiai	62061	80963
Nuomos mokesčiai	69131	69887
Turto draudimo mokesčiai	108904	41407
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų mokesčiai	36700	37557
Komandiruočių ir dienpinigių sąnaudos	130541	36264
Programinės įrangos priežiūros sąnaudos	24452	21289
Ryšio priemonių sąnaudos	18860	18459
Audito paslaugų sąnaudos	20000	18000
Socialinio draudimo sąnaudos	8614	8108
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos (nuostolis dėl turto nurašymo ir turto vertės sumažėjimo sąnaudos)	354726	3545998
Viso:	4463917	7398446

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos (EUR)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos, Eur	2022 m.	2023 m.
finansinių ataskaitų audito	18000	20000
užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
konsultacijų mokesčių klausimais		
kitų paslaugų.		
Viso:	18000	20000

Parama

2022 metais parama nebuvo teikiama. 2023 metais teikta paramos už 54400 Eur (Kultūros centrui 49000 Eur ir Choras „Druskininkai“ 5000 Eur).

27. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos 2022 metais sudarė 311743 Eur, o 2023 metais siekė 573436 Eur. Bendrovė moka palūkanas bankams už suteiktas paskolas.

2022 m. palūkanos bankams už suteiktas paskolas sudarė 299390 Eur bei 850 Eur kiti mokesčiai, o 2023 m. priskaičiuotos palūkanos AB Šiaulių bankas už suteiktas paskolas sudarė 524011 Eur, per 2023 metus šiam bankui sumokėta 517599 Eur palūkanų. Šiam bankui 2023 metais priskaičiuotų, bet nesumokėtų palūkanų likutis 2023-12-31 d. sudarė 43576 Eur, kurios somokėtos pagal grafiką 2024-01-05 d.

2022 m. buvo pripažintas nediskontuotos ir diskontuotų sumų skirtumas, kurio amortizacija 2022 metais, pripažįstant palūkanų sąnaudas sudarė 7335 Eur. 4454 Eur buvo priskaičiuotos ir sumokėtos palūkanos INVEGA už 2022 metus.

2023 metais palūkanos pagal Invega sutartį siekė 1546 Eur ir 47087 Eur kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos Invega, kurios pripažintos sąnaudomis, laikomomis neleidžiamais atskaitymais.

Per 2022 m. pripažintas nuostolis dėl valiutų kursų pokyčio 2302 Eur. Per 2023 m. pripažintas nuostolis dėl valiutų kursų pokyčio 696 Eur.

28. Kitos veiklos rezultatai

2022 m. spalio 11 d. Druskininkų savivaldybė su bendrove pasirašė susitarimą dėl koncesijos sutarties Nr. 26-09-213 nutraukimo. 2022 m. lapkričio 08 d. Koncesijos sutartis Nr. 26-09-213 buvo nutraukta ir bendrovei kompensuota 2019 m. gegužės 31 d. pasirašytos sutarties dėl atlygintino teisių ir pareigų bei turto perleidimo pagrindu sumokėta 5300000 Eur plius 1113000 Eur PVM kompensacijos suma, taip pat bendrovės nuo 2019 m. gegužės 31 d. iki 2022 m. rugsėjo 30 d. atliktų investicijų (išskyrus sąnaudas) 9364 Eur vertės plius 1966 Eur PVM kompensacija. 2022 m. kitos veiklos rezultatus sudaro 5309364 Eur gauta kompensacija bei 11746 Eur sudaro ilgalaikio turto perleidimo pelnas. 2023 m. kitos veiklos rezultatus sudaro 17700 Eur sudaro ilgalaikio turto perleidimo pelnas 17800 Eur ir 100 Eur nuostolis dėl ekspertzės pripažinto netinkamu naudoti 100 Eur kupiūros.

29. Segmentų informacija

Veiklos segmentai

Siekiant geriau suprasti įmonės veiklos rezultatus, įvertinti riziką ir susidaryti teisingą nuomonę priimant sprendimus, Bendrovės 2022 metų finansinėse ataskaitose išskiriamos veiklos dalys - segmentai. Segmentas yra visus šiuos požymius atitinkanti sudedamoji įmonės verslo dalis:

- a) kuri gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų (įskaitant pajamas ir sąnaudas, susijusias su sandoriais, vykdomais su kitais tos pačios įmonės padaliniais);
- b) kurios veiklos rezultatus nuolat tikrina įmonės vadovybė, siekdama įvertinti jos finansinius rezultatus ir priimti sprendimą dėl išteklių skyrimo segmentui;
- c) kurios rengiama atskira finansinė informacija ir teikiama įmonės vadovybei.

Bendrovės segmentų atskyrimo požymiai:

- Skirtingas veiklos pobūdis;
- Skirtinga veiklos vieta (atskiros patalpos, pastatai);
- Veiklos atskiriamumas (gali veikti nepriklausomai nuo kitų segmentų, istoriškai šiuose segmentuose veiklą vykdė skirtingos įmonės);
- Atskirų personalo grupių priskyrimas;
- Segmento veiklai naudojamų išteklių bei gaunamų pajamų atskiriamumo galimybė.

Bendrovė pagrindines pajamas generuoja vykdydama veiklą vandens parko komplekse, viešbučių komplekse, gydykloje ir Snow arenoje. Viešbučiai AQUA, FLORES ir apartamentų centras priskiriami tam pačiam segmentui,

kadangi naudoja tą pačią rezervacijų bei pardavimo programą, kompleksiskai pritaikytą kainodarą, marketingo sistemą ir kt. Karolio Dineikos sveikatingumo parkas priskiriamas gydyklos segmentui.

Pagrindiniai segmentų veiklos adresai:

- Vandens parko kompleksas - Vilniaus al. 13-2, Druskininkai;
- Viešbučių kompleksas – Vilniaus al. 13-1, Druskininkai (AQUA); Vilniaus al. 13-3, Druskininkai (FLORES); Vilniaus al. 9, Druskininkai (apartamentų kompleksas, pastato II-asis aukštas);
- Druskininkų gydykla – Vilniaus al. 11, Druskininkai; Vilniaus al. 9, Druskininkai (pastato I-asis aukštas); Sausoji g. 1, Druskininkai;
- Snow arena - Nemuno kelias 2, Mizarų kaimas, Druskininkų sav.

Informacija apie kiekvieno segmento pajamų ir išlaidų rūšis bei jų pokyčius laiko atžvilgiu 2023 metais periodiškai teikiama Bendrovės vadovui.

2022 metais pelno (nuostolio) pasiskirstymas pagal pagrindinius veiklos segmentus (EUR):

Eil. Nr.	Straipsniai	2022 metai VISO	VIEŠBUČIAI	VANDENS PARKAS	GYDYKLA	SNOW ARENA
1.	Pardavimo pajamos	16210040	6613349	6809922	1180192	1606576
2.	Pardavimo savikaina	(4414428)	(1590408)	(1764797)	(392107)	(667116)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis					
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11795612	5022941	5045125	788086	939460
5.	Pardavimo sąnaudos	(6294785)	(2315804)	(2486559)	(552470)	(939952)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(7398446)	(1394393)	(1520791)	(337893)	(4145369)
7.	Kitos veiklos rezultatai	5321110	11746			5309364
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos					
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-	-	
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	144992	144992			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas					
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(311743)	(153320)			(158423)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3256740	1316162	1037775	(102277)	1005080
14.	Pelno mokestis	(498656)	(195388)	(154061)	-	(149207)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2758084	1120774	883714	(102277)	855873

2023 metais pelno (nuostolio) pasiskirstymas pagal pagrindinius veiklos segmentus (EUR):

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 metai VISO	VIEŠBUČIAI	VANDENS PARKAS	GYDYKLA	SNOW ARENA
1.	Pardavimo pajamos	10	17709480	8129525	6508110	1072295	1999551
2.	Pardavimo savikaina	12	(4294557)	(2129344)	(1310160)	(174506)	(680547)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis						
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		13414923	6000181	5197950	897788	1319003
5.	Pardavimo sąnaudos		(6902819)	(2160123)	(2915212)	(1071076)	(756408)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(4463917)	(1806848)	(1293726)	(230455)	(1132888)
7.	Kitos veiklos rezultatai		17700	17700			
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos						
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	13	36494	36494			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos						
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas						
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(573436)	(194968)			(378468)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	14	1528945	1892436	989013	(403743)	(948760)
14.	Pelno mokestis		178453	117202	61251		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1350492	1775234	927762	(403743)	(948760)

30. Susijusių šalių sandoriai

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

Bendrovės susijusios šalys:

Druskininkų savivaldybė, įmonės kodas 188776264 – vienintelis Bendrovės akcininkas.

UAB „Druskininkų vandenys“, įmonės kodas 301500997 – valdoma to paties akcininko Druskininkų savivaldybė, įmonės kodas 188776264.

Sandoriai su susijusiomis šalimis apima įprastinį su veikla susijusių prekių ir paslaugų pardavimą ir pirkimą.

2022 metais UAB Druskininkų sveikatos ir poilsio centras AQUA iš Druskininkų savivaldybės pirko ilgalaikio turto ir paslaugų be PVM už 8362985 Eur (8279830 Eur įsigytas nekilnojamas turtas), pardavė 2022 m. už 5333329 Eur be PVM (5309364 Eur gauta kompensacija nutraukus Koncesijos sutartį, bei 23965 Eur suteikta kitų paslaugų). Plačiau aprašyta prie pastabos Nr.2. 2023 metais bendrovė pirko paslaugų- tai pagrinde NT nuoma - iš Druskininkų savivaldybės už 73851 Eur be PVM, pardavė – už 30688 Eur. 2023 m. Bendrovė iš UAB Druskininkų vandenys pirko paslaugų už 139002 be PVM, pardavė paslaugų už 29 Eur be PVM, taip pat išrašyta palūkanų sąskaita sumoje 3367 Eur už 2023 m. rugpjūčio 31 d. suteiktą 100000 Eur paskolą su 6,5 % metinių palūkanų norma ir 2023 m. spalio 25 d.

suteiktą 100000 Eur paskolą su 7 % metinių palūkanų norma. Šių paskolų grąžinimo terminas 2024 m. rugsėjo 5 d. ir spalio 27 d.

Bendrovė 2022 m. ir 2023 m. nebuvo suteikusi ar gavusi jokių su susijusioms šalims mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų.

31. Poataskaitiniai įvykiai

Svarbių poataskaitinių įvykių, kurie turėtų ženklios įtakos bendrovės tolimesnei veiklai, neįvyko.

32. Kitos reikšmingos operacijos, neapibrėžtumai, veiklos tęstinumas

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kreditų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienus metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodiklis 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 1,07, o 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 0,79. Bendrovė valdo likvidumo riziką, išlaikydama pakankamus rezervus, bankininkystės paslaugas ir rezervines kredito priemones, nuolat stebėdama faktinius ir prognozuojamus pinigų srautus, ir derindama finansinio turto ir įsipareigojimų grąžinimo terminus.

Teisminių ginčų 2023 metais nebuvo ir finansinių ataskaitų sudarymo metu nėra.

Finansinių ataskaitų sudarymo dieną įvertinti finansinių metų pabaigoje galiojusių sutarčių vertinimo rezultatai rodo, kad Bendrovė neturėtų sudaryti atidėjinių.

Šiuo metu vykdoma karinė intervencija Ukrainoje ir su ja susijusios sankcijos, nukreiptos prieš Rusijos Federaciją neabejotinai gali turėti įtakos Europos ir pasaulio ekonomikai. Bendrovė neturi tiesioginių pozicijų Ukrainoje, Rusijoje ar Baltarusijoje, nenaudoja rusiškų bei baltarusiškų energetinių išteklių. Tačiau šiame etape bendrovės vadovybė negali patikimai įvertinti tolimesnės karinės operacijos poveikio, nes įvykiai gali kardinaliai pasikeisti tiek į gerąją, tiek į blogąją pusę. Ilgalaikis karinių veiksmų buvimas Ukrainoje kol kas neturi įtakos Bendrovės veikloje naudojamų medžiagų bei paslaugų kainų augimui, ilgesniam medžiagų pristatymo terminui, pinigų srautams. Tačiau 2024 metais kai kurių šalių piliečių migracijos ribojimas negali neturėti įtakos bendrovės viešbučių užimtumui ir kitų paslaugų pardavimų kitimui.

Vandens parkas, viešbučių kompleksas, gydykla, K. Dineikos sveikatingumo kompleksas ir Uždara slidinėjimo trasa neabejotinai išlieka patraukliais poilsio ir pramogų centrais. Bendrovė 2023 m. dirbo pelningai, beveik dešimtadaliu išaugo pardavimų pajamos, lyginant su 2022 metais. 2024 m. bendrovės vadovybė ketina imtis veiksmų, užtikrinančių sėkmingus veiklos rezultatus bei veiklos tęstinumą ir įgyvendinti naujus ilgalaikius sumanymus.

Šių finansinių ataskaitų sudarymo dieną Bendrovė ir toliau sėkmingai vykdo savo įsipareigojimus suėjus terminui, imasi reikiamų priemonių veiklos saugumui ir tęstinumui bei plėtrai užtikrinti.

2024 m. rugsėjo 12 d.

Generalinis direktorius

Edmundas Antanaitis

Vyr. finansininkas

Žydrūnas Naujalis

Uždarnosios akcinės bendrovės
„Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“

2023 M. METINIS PRANEŠIMAS



Metinis pranešimas ir įmonės finansinės ataskaitos už pasibaigusius metus 2023 m. gruodžio 31 d., parengtos pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS), pateikiamos kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada

TURINYS

BENDRA INFORMACIJA APIE ĮMONĘ	2
BENDROVĖS TIKSLAI, VIZIJA, MISIJA, VERTYBĖS	3
BENDROVĖS VYSTYMO TIKSLAI IR STRATEGINĖS VEIKLOS KRYPTYS	3
BENDROVĖS ĮSTATINIS KAPITALAS IR AKCIJOS	4
VALDYMO ORGANAI	4
VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA	5
2023 METŲ BENDROVĖS VEIKLOS REZULTATAI	6
BENDROVĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO RODIKLIAI	10
PASLAUGOS IR KLIENTAI	11
ŽMOGIŠKIEJI IŠTEKLIAI	13
APLINKOSAUGA	15
RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ VALDYMAS	16
SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKUSIEJI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	18
BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI	18

BENDRA INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Pavadinimas: Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“

Įmonės kodas: 300076944 PVM mokėtojo kodas: LT100001786717

Buveinės adresas: Vilniaus al. 13-1, LT-66119 Druskininkai

Telefonas: +370 313 52431

Elektroninis paštas: admin@akvapark.lt

Internetino svetainės adresas: www.akvapark.lt

Teisinė forma – uždaroji akcinė bendrovė

Veiklos laikotarpis - neribojamas

Juridinių asmenų registro tvarkytojas - Valstybės įmonė Registrų centras

Generalinis direktorius – Edmundas Antanaitis

Bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre data - 2004 m. gruodžio 31 d.

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ teikia viešąsias - komercines paslaugas. Pagrindinės veiklos kryptys - poilsio organizavimo veikla, sveikatingumo centrų veikla, viešbučių veikla, maitinimo ir gėrimų teikimo veikla, kita sportinė veikla, sporto įrenginių eksploatavimas, kita, niekur kitur nepriskirta pramoginė veikla.

Pagrindinės bendrovės teikiamų paslaugų grupės:

- Vandens parko paslaugos;
- Apgyvendinimo paslaugos;
- Maitinimo paslaugos;
- Sveikatinimo paslaugos;
- SPA paslaugos;
- Snow arena paslaugos.

Vandens parke, kuris veikia ištisus metus, teikiamos įvairios paslaugos vandens pramogų dalyje (C dalis) ir pirčių komplekse (B dalis). Apgyvendinimo paslaugos teikiamos viešbutyje „AQUA“ (93 kambariai), viešbutyje „FLORES“ (42 kambariai) ir apartamentų centre (6 kambariai). Darbo ir poilsio renginių organizavimui siūlomos konferencijų centro AQUA paslaugos. Konferencijų centras gali priimti iki 450 svečių, aprūpinti renginiams reikalinga įranga, pasirūpinti kavos pertraukėlėmis, svečių maitinimu. Viešbučio „FLORES“ pirmame aukšte įsikūręs SPA centras, kuriame teikiamos veido priežiūros procedūros, kūno ritualai, įvairūs masažai ir kitos grožio bei SPA paslaugos. Druskininkų gydykloje įrengtos modernios gydomojo purvo vonios, mineralinio vandens vonios ir baseinai, pirtys, masažo, fizioterapijos, kineziterapijos, krioterapijos kabinetai, poilsio kambariai, žiemos sodai ir mineralinio vandens biuvetės. Šiltuoju sezonu paslaugos teikiamos Karolio Dineikos sveikatingumo parko kaskadų ir pirties komplekse. Snow Arena - tai vienintelis visus metus veikiantis žiemos pramogų kompleksas Baltijos šalyse. Jau kelintus metus iš eilės Snow arena atsiduria geriausiuose pasaulio žiemos pramogų kompleksų penketukuose. Čia veikia dvi uždaros kalnų slidinėjimo ir atviros lauko trasos. Snow arena yra moderni ir padengta kokybišku sniegu, gaminamu be jokių cheminių priedų. Profesionaliems sportininkams ir savo sveikata besirūpinantiems ar siekiantiems sustiprinti kūną sporto entuziastams siūlomas erdvus sporto klubas „AQUA GYM“, kuriame lankosi tiek Druskininkų gyventojai, tiek viešbučių AQUA, FLORES ir miesto svečiai. Maitinimo paslaugos teikiamos restorane-picerijoje, Vandens parko kavinėje bei baruose, Snow arenos maitinimo vietose. Atskiroje pusryčių salėje organizuojamos paslaugos viešbučių AQUA ir FLORES svečiams.

2023 m. į VMI sąskaitą įmonė sumokėjo 2,762 mln. Eur mokesčių bei kitų įmokų ir TOP 50 juridinių asmenų (išskyrus biudžetines įstaigas), sumokėjusių Druskininkų savivaldybėje daugiausiai mokesčių, užėmė 1 vietą.

Įmonės išskirtinumo ir finansinio patikimumo įrodymas – „Creditinfo Lietuva“ suteiktas sertifikatas „Stipriausi Lietuvoje 2023“.



2024 m. vasario 19 d. UAB „Verslo žinios“ pristatytame reitinge pagal verslo augimą, veiklos efektyvumą, naudą darbuotojams, skaidrumą ir indėlį ugdant verslo visuomenę komunikuoiant savo patirtį, įmonė tapo "Lietuvos verslo lyderių 500" laimėtoja, užimdama 250 poziciją.

BENDROVĖS TIKSLAI, VIZIJA, MISIJA, VERTYBĖS

Veiklos tikslai - užtikrinti ilgalaikį, patikimą bei efektyvų veiklos vykdymą bei plėtrą, racionalų bendrovės turto ir kitų išteklių panaudojimą siekiant kompleksiško sveikatingumo, sveikatinimo, poilsio, kūno kultūros, sporto organizavimo bei susijusių veiklų plėtojimo ir užtikrinant gyventojų bei atvykstančių turistų visapusiško laisvalaikio poreikių tenkinimą.

Misija – teikti aukštos kokybės poilsio, sveikatinimo ir pramogų paslaugas kiekvienam lankytojui suteikiant džiaugsmą, poilsį bei pilnavertį laisvalaikio praleidimą.

Vizija – moderniausiomis technologijomis, aukšta personalo kompetencija, naujomis poilsio, sveikatinimo ir pramogų paslaugomis atsinaujinantis kompleksas, siekiantis tapti pavyzdžiu Europos rinkoje.

Svarbiausios vertybės – pagarba, sąžiningumas, nuoširdumas, lojalumas, pakantumas, komandinis darbas.

BENDROVĖS VYSTYMO TIKSLAI IR STRATEGINĖS VEIKLOS KRYPTYS

Pagrindiniai veiklos tikslai, principai ir uždaviniai apibrėžti Bendrovės įstatuose, veiklos strategijoje ir akcininko - Druskininkų savivaldybės pateiktame lūkesčių rašte, kuriame akcininkui svarbių funkcijų užtikrinimas siejamas su Bendrovei keliamais tikslais ir siektiniais rodikliais. Jame apibrėžtas pagrindinis ilgalaikės perspektyvos siekis - Bendrovė turi būti pažangi, moderni, efektyviai ir skaidriai veikianti įmonė, užtikrinanti augimą ir pelningą veiklą. Trumpalaikėje perspektyvoje numatyti **finansiniai tikslai 2023 metais buvo sėkmingai įgyvendinti:**

- Bendrovės metinės pardavimo pajamos buvo 17,7 mln Eur (siektinas rezultatas - 14,2 mln Eur)
- Bendrovė užtikrino stabilų grynojo pelno generavimą - grynasis pelnas buvo 1,35 mln Eur (siektinas pelnas 0,9 mln Eur)
- Nuosavo kapitalo grąža (ROE) buvo 0,046 (siektinas dydis – teigiama nuosavo kapitalo grąža)
- Finansinių skolų ir nuosavo kapitalo santykinis buvo 0,27 (siektinas dydis iki 0,31).
- Bendrovės grynojo pelningumo koeficientas buvo 0,076 (siektinas dydis daugiau nei 0,063);
- Įsiskolinimo koeficientas (Įsipareigojimai/Turtas) buvo 0,27 (siektinas dydis ne daugiau nei 0,28).

Pagrindinės strateginės kryptys, apibrėžtos bendrovės veiklos strategijoje:

1. Veiklos efektyvumo didinimas
2. Technologinių inovacijų diegimas
3. Paslaugų kokybės gerinimas
4. Paslaugų pasiūlos modifikavimas ir plėtra

Siekiant strateginių tikslų įgyvendimo Bendrovėje analizuojama atskirų produktų bei paslaugų paklausa, įvertinamos rizikos mažinimo ir efektyvumo didinimo galimybės, kuriama ir įgyvendinama procesų pertvarka, tobulinami paslaugų modeliai, ieškoma efektyvių marketingo ir personalo valdymo strategijų.

BENDROVĖS ĮSTATINIS KAPITALAS IR AKCIJOS

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 23 441 553 Eur. Įstatinį kapitalą sudaro 80 939 vnt. paprastųjų vardinių nematerialiųjų akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 289,62 Eur. Visos išleistos akcijos yra apmokėtos. Viena akcija ją turinčiam akcininkui bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. Vienintelis UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininkas, kuriam priklauso 100 proc. akcijų, yra Druskininkų savivaldybė.

Įstatinio kapitalo struktūra 2023 m.

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius	Suma, Eur
1. Paprastosios akcijos	80 939	23 441 553
1.1. Darbuotojų akcijos	Nėra	-
1.2. Kitų asmenų akcijos	Nėra	-
2. Privilegijuotosios akcijos	Nėra	-
Viso	80 939	23 441 553

Ataskaitiniais metais nauja akcijų emisija nebuvo išleista. Bendrovė neturi ir nėra įsigijusi savų akcijų, perleisti savų akcijų nebuvo.

VALDYMO ORGANAI

Druskininkų savivaldybės mero potvarkiu Nr. M3-76 buvo patvirtinti ir 2023 m. birželio 16 d. įregistruoti nauji įstatai. Bendrovės valdymo organai numatyti įstatuose - visuotinis akcininkų susirinkimas, kolegialus valdymo organas - Bendrovės valdyba ir vienasmenis valdymo organas – generalinis direktorius.

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ valdyba, susidedanti iš 6 narių, buvo sudaryta Druskininkų savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. liepos 26 d. įsakymu Nr. V35-760 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras Aqua“ valdybos“ ketverių metų laikotarpiui.

	Pagrindinė darbovietė	Pareigos	Adresas
Valdybos pirmininkas Vaiva Žagunienė	Druskininkų savivaldybės administracija, įm. k. 188776264	Turizmo, komunikacijos ir kultūros skyriaus vedėja	Vilniaus al. 18, Druskininkai
Valdybos nariai:			
Aušra Nedzinskienė	VšĮ Druskininkų jaunimo užimtumo centras, įm. k. 152121125	Direktorė	Veisiejų g. 17, Druskininkai
Julija Ramanauskienė	Druskininkų savivaldybės administracija, įm. k. 188776264	Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja	Vilniaus al. 18, Druskininkai
Evelina Raulušaitienė	VšĮ Druskininkų ligoninė, įm. k. 152114650	Direktorė	Sveikatos g. 30, Druskininkai
Rimantas Palionis	VšĮ Druskininkų turizmo ir verslo informacijos centras, įm. k. 152090338	Direktorius	Gardino g. 3, Druskininkai
Lina Gaidžiūnaitė (iki 2023 12 08)	Druskininkų savivaldybės administracija, įm. k. 188776264	Druskininkų savivaldybės administracija, Investicijų ir projektų valdymo skyriaus vedėja	Vilniaus al. 18, Druskininkai

Lina Gaidžiūnaitė 2023 m. gruodžio 8 d. atšaukta iš UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ valdybos narių Druskininkų savivaldybės mero potvarkiu Nr. P5-98.

Bendrovės vadovas – generalinis direktorius, yra vienasmenis valdymo organas. Jis priimamas į darbą 5-rių metų kadencijai. Tas pats asmuo generaliniu direktoriumi gali būti renkamas ne daugiau kaip dvi kadencijas iš eilės.

Nuo 2023 m. sausio 2 d. Bendrovės vadovas – generalinis direktorius Edmundas Antanaitis. Edmundas Antanaitis yra UAB „Atalija“ (įm.k. 152044294, adresas: Laisvės a. 9, Druskininkai) akcininkas ir individualios E. Antanaičio įmonės (įm. k. 152151111, adresas: Taikos g. 7-18, Druskininkai) steigėjas.

VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA

- K.Dineikos parko kaskadinių maudyklių ir pirties komplekso atnaujinimas.
- Elektromobilių krovimo stotelių įrengimas.
- Šilumos siurblių, skirtų baseinų vandens šildymui, montavimo darbai.
- Gydyklos mineralinių ir purvo vonių skyriaus remontas.
- Marketingo projektų įgyvendinimas.
- Restorano meniu elektroninės formos pristatymas klientams.

K.Dineikos parko kaskadinių maudyklių ir pirties komplekso atnaujinimas.
2023 m. gegužės mėn. buvo užbaigti remonto darbai K. Dineikos sveikatingumo parko kaskadinių maudyklių ir pirties komplekse. Čia išplėstas ir sutvarkytas anksčiau nenaudotas maudyklių korpusas - išplėstos ir moderniai įrengtos visos erdvės, atnaujintos ir papildomai įrengtos persirengimo kabinos, atnaujinta dušų zona bei papildomai įrengti dušai.

Elektromobilių krovimo stotelių įrengimas.

Bendradarbiaujant su UAB „Elektrum Lietuva“ įrengtos elektromobilių įkrovimo stotelės, kuriomis galima naudotis atsiųstus Elektrum Drive mobiliąją programėlę (4 įkrovimo vietos, įkrovimo galia po 22 kW).

Šilumos siurblių, skirtų baseinų vandens šildymui, montavimo darbai.

2023 m. vasarą buvo pradėti šilumos siurblių (300 kW), skirtų baseinų vandens šildymui, įrengimo darbai. Tikimasi, kad šios sistemos įdiegimas leis sutaupyti daug energijos ir atsipirks per trejus metus.

Gydyklos mineralinių ir purvo vonių skyriaus remontas.

2023 m. rudenį pradėti gydyklos mineralinių ir purvo vonių skyriaus remonto darbai, atnaujinant patalpų hidroizoliaciją, sienų bei grindų dangą, keičiant purvo ir mineralines, povandeninio masažo ir keturkamerines vonias, atnaujinant purvo aplikacijų atlikimo vietas. Techninį projektą atliko UAB „Ponama“. Iki 2023 m. pabaigos atlikti pagrindiniai elektros tinklo projektavimo

ir instaliavimo darbai, įrengtas automatinis keltuvas purvo transportavimui iš paruošimo patalpos į vonių skyrių, įsigyta daug įrangos ir statybinių medžiagų (plytelės, latakai, šviestuvai ir kt.).

Dalyvavimas projekte „Druskininkiečio kortelė“.

Nuo 2023 m. rudens bendrovė prisijungė prie projekto „Druskininkiečio kortelė“ ir pasiūlė druskininkiečiams nuolaidas gydyklojos procedūroms, Snow arenos, sporto klubo bei vandens parko paslaugoms. Didžiausios taikomos nuolaidos yra Vandens parke – net 50 proc. pirmadieniais-ketvirtadieniais ir 20 proc. nuolaidos sekmadieniais pasirinktiems bilietams, o nuo šio projekto pradžios per šešis mėnesius tokių bilietų su nuolaida parduota daugiau nei 8 tūkst.

Projektas „Tai Bent Rezidencija“.

Snow arenoje pirmą kartą buvo pristatytas naujas projektas – „Tai Bent Rezidencija“. Nuo 2023 m. gruodžio 1 dienos iki pat Trijų Karalių čia buvo galima gyvai sutikti Kalėdų Senelio elfus, išvysti Rudolfo gardelį, pasigaminti aplinką tausojantį Kalėdų eglutės žaisliuką, spalvinti ir kurti naujus Kalėdų miško veikėjus, įsitraukti į netikėtus bendruomenės ir populiariųjų atlikėjų koncertus. Visą šį laikotarpį veikė ir Kalėdų mugė. Planuojama, kad Snow arenoje Kalėdų senio rezidencija bus kasmetinė.

Reklaminis video projektas „Atgauk gyvybę“ sulaukė itin daug dėmesio dėl nestandartinio bendrovės teikiamų paslaugų pristatymo.

Restorano meniu elektroninės formos pristatymas klientams.

Restorano-picerijos maitinimo salėje ant staliukų yra pateikti QR kodai, kuriuos nuskaičius telefonu matomas visas patiekalų meniu. Planuojama įdiegti papildomas naujas technologines funkcijas, kurios supaprastintų klientų užsakymų tiesioginį patekimą į restorano virtuvę ir palengvintų aptarnaujančio personalo darbą.

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

2023 METŲ BENDROVĖS VEIKLOS REZULTATAI

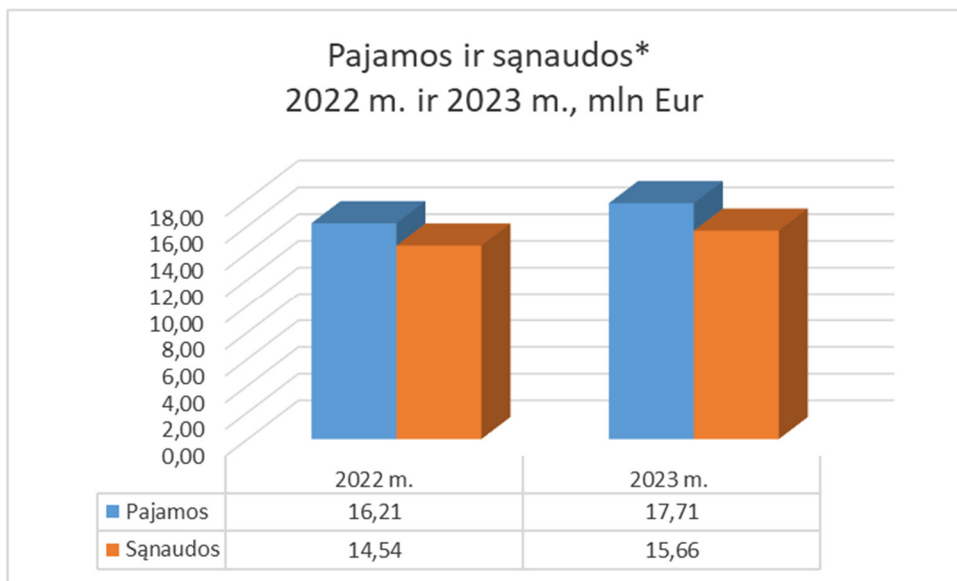
Esminiai veiklos rodikliai. Pagal bendrovės finansines veiklos ataskaitas 2023 m. pasiektas rezultatas – 1,53 mln Eur pelnas (iki pelno prieš apmokestinimą). 2023 m. priskaičiuotas pelno mokestis 178 453 Eur. Grynas pelnas, atskaičius pelno mokestį, buvo 1,35 mln Eur.

Pavadinimas	Mato vnt.	2023 m.	2022 m.	Pokytis
Ilgalaikis turtas	Eur	36 279 063	36 987 714	-1,92%
Nuosavas kapitalas	Eur	29 533 187	28 682 695	2,96%
Grynasis pelnas (nuostoliai)	Eur	1 350 492	2 649 603	-1 299 111
Įsiskolinimo koeficientas	Koef.	0,27	0,32	-0,05
Mokumo koeficientas	Koef.	2,71	2,12	0,59
Nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis	Koef.	0,60	0,57	0,03

Pagal finansinių ataskaitų duomenis ankstesniaisiais 2022 metais finansinį rezultatą įtakojo gautos kompensacijos dėl Koncesijos sutarties nutraukimo ir teisių į Koncesiją likutinės vertės pripažinimas veiklos sąnaudomis, todėl pelnas iki apmokestinimo siekė 3,13 mln. Eur. 2022 m. buvo priskaičiuotos pajamos gavus 5,31 mln. Eur kompensaciją dėl Koncesijos sutarties nutraukimo, o teisių į Koncesiją likutinė vertė – apie 3,57 mln. Eur buvo pripažinta veiklos sąnaudomis.

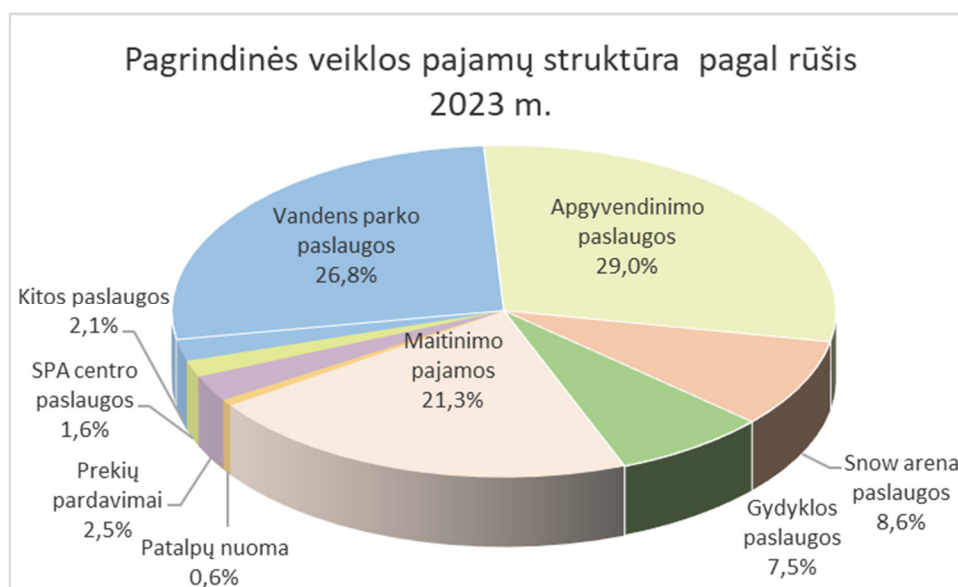
Lyginti 2023 m. veiklos rezultatus su 2021 m. ir 2020 m. rezultatais yra netikslinga, nes 2020 - 2021 m. laikotarpiu dėl paskelbtos pandemijos ir jos valdymo priemonių bendrovės veikla buvo periodiškai stabdoma (bendras veiklos sustabdymo laikas - 10 mėnesių), ir tų metų finansiniai rezultatai buvo neigiami. Pardavimo pajamų ir pardavimo savikainos, pardavimo, bendrųjų-

administracinių sąnaudų palyginimas 2023 m. ir 2022 m. (neįskaitant dėl Koncesijos sutarties nutraukimo 2022 m. gautų pajamų, t.y. kompensacijos ir teisių į Koncesiją likutine verte pripažintų sąnaudų):



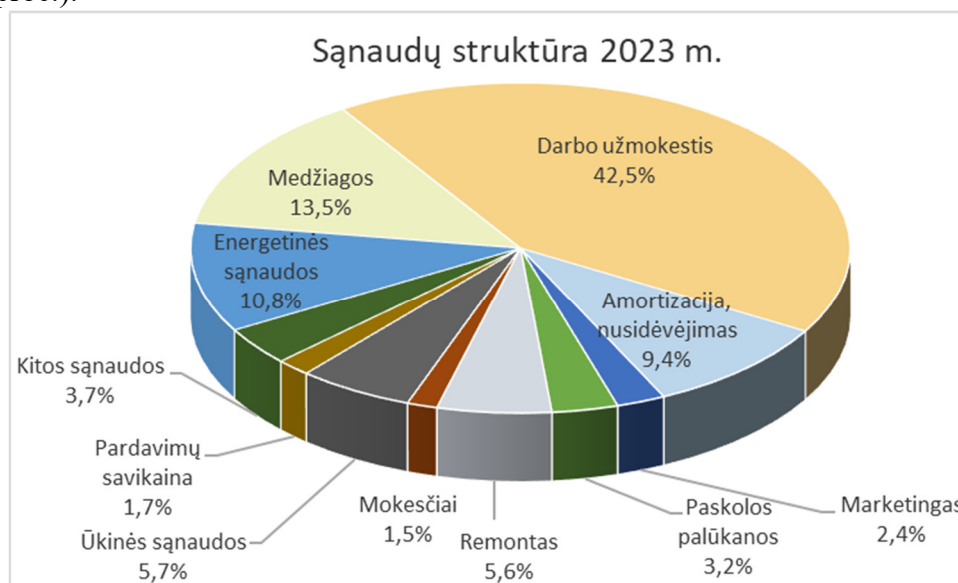
* Pateiktoje diagramoje į pajamas ir sąnaudas neįskaičiuotos sumos, apskaitytos dėl Koncesijos sutarties nutraukimo

Pajamos. Daugiausiai pajamų generuojančios paslaugų grupės (neįskaitant finansinės-investicinės ir kitos netipinės veiklos) 2023 m. buvo viešbučių komplekso apgyvendinimo paslaugos (įskaitant pusryčius) ir Vandens parko paslaugos (bilietų pardavimai, nuomos pajamos). Pajamos už šių padalinių pagrindines paslaugas sudarė 55,8 proc. visų bendrovės pagrindinės veiklos pajamų. Penktadalis pajamų gauta už maitinimo paslaugas, Snow arenos veiklos pajamos sudarė beveik 8,6 proc., gydyklos pajamos – 7,5 proc. visų gautų šių pajamų.

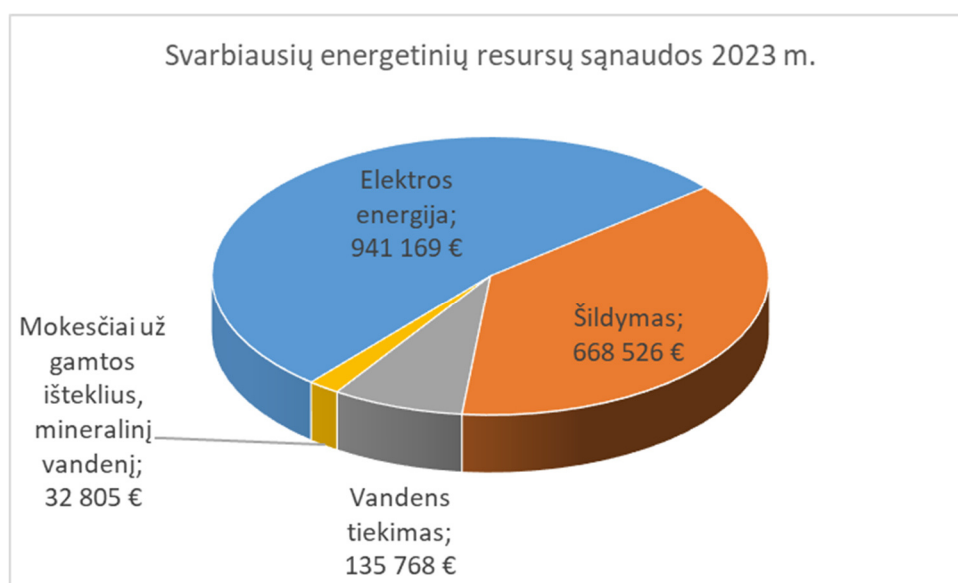


Sąnaudos. Beveik 43 proc., t.y. didžiausią bendrovės sąnaudų dalį, 2023 m. sudarė darbo užmokesčio su socialinio draudimo priskaitymais sąnaudos (6 904 814 Eur). Kitos didesnės sąnaudų dalys

– medžiagos ir žaliavos (apie 14 proc.), energetinės sąnaudos (apie 11 proc.), nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (apie 9 proc.).



Energetinių resursų sąnaudos pagal veiklos segmentus. 2023 m. daugiausiai elektros energijos sąnaudų patirta Snow arenos ir Vandens parko veiklos vykdymui (atitinkamai 45 proc. ir 38 proc. visų elektros energijos sąnaudų). Apie 80 proc. visų šildymo sąnaudų patirta teikiant Vandens parko paslaugas, apie 11 proc. - Gydyklos paslaugas, apie 9 proc. - Viešbučių komplekso paslaugas. Snow arena šildymo sąnaudų nepatyrė. Vandens tiekimo sąnaudų didžiausia dalis (apie 71 proc. arba 95 188 Eur) teko Vandens parkui. Mažiausiai vandens sąnaudų 2023 m. patyrė Snow arena, vandenį išgaunanti iš vietinio gręžinio (mokestis už vandenį buvo 2 569 Eur).



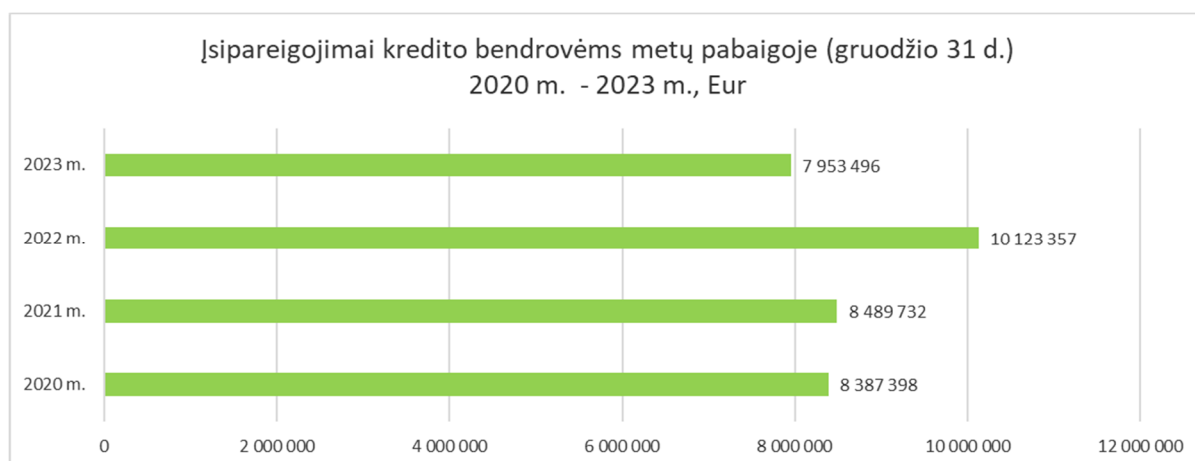
Vertinant 2023 m. ir 2022 m. bendrųjų ir administracinių sąnaudų pokyčius, fiksuojami esminiai sąnaudų, susijusių su turto draudimu, komandiruočių bei kitų sąnaudų, susidariusių dėl turto nurašymo 2022 m., pasikeitimais.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2023 m., Eur	2022 m., Eur	
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 527 716	1 597 038	-69 322
Remontas ir eksploatacija	908 161	890 418	17 743
Darbo užmokesčio sąnaudos	487 790	459 328	28 462
Veiklos mokesčių sąnaudos	273 304	220 026	53 278
Kitos sąnaudos	301 305	207 857	93 448
Bankų komisiniai mokesčiai	131 652	145 847	-14 195
Sveikatos draudimo mokesčiai	62 061	80 963	-18 902
Nuomos mokesčiai	69 131	69 887	-756
Turto draudimo mokesčiai	108 904	41 407	67 497
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų mokesčiai	36 700	37 557	-857
Komandiruočių ir dienpinigių sąnaudos	130 541	36 264	94 277
Programinės įrangos priežiūros sąnaudos	24 452	21 289	3 163
Ryšio priemonių sąnaudos	18 860	18 459	401
Audito paslaugų sąnaudos	20 000	18 000	2 000
Socialinio draudimo sąnaudos	8 614	8 108	506
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos (nuostolis dėl turto nurašymo ir turto vertės sumažėjimo sąnaudos)	354 726	3 545 998	-3 191 272
Viso	4 463 917	7 398 446	-2 934 529

Įsipareigojimai kredito bendrovėms. Įsipareigojimai kredito bendrovėms 2023 m. pabaigoje buvo 7 953 496 Eur ir per metus sumažėjo apie 2,2 mln Eur.

Pagal kredito sutartis per 2023 m. Šiaulių bankui gražinta 1 798 209 Eur, o UAB „Investicijų ir veslo garantijos“ (INVEGA) 418 738, 96 Eur. VISO gražinta 2 216 948 Eur suma.

Pagal kredito sutartis 2023 m. sumokėtų palūkanų suma 519 144,66 Eur (Šiaulių bankui 517 099,02 Eur ir INVEGAI 1545,64 Eur).



Mokesčiai ir dividendai.

- Viešbučiuose surinkta rinkliavos mokesčių už naudojimąsi kurorto infrastruktūra 69 936 Eur;
- Sumokėtas rinkliavos mokestis už atliekų tvarkymą 45 289 Eur;
- Sumokėtas mokestis už naudingas iškasenas, vandenį ir gruntą - 32 805 Eur;
- Žemės mokestis už 2023 m. 8 448 Eur;
- Nekilnojamo turto mokestis už 2023 m. 174 953 Eur ;
- 2023 m. išmokėta dividendų suma 500 000 Eur.

BENDROVĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO RODIKLIAI

Grynojo pelningumo rodiklis.

GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIS), Eur		PARDAVIMO PAJAMOS, Eur		GRYNOJO PARDAVIMŲ PELNINGUMO KOEFICIENTAS, proc.
2023 m.	1 350 492	2023 m.	17 709 480	7,6
2022 m.	2 649 603	2022 m.	16 210 040	16,3
Pokytis	-1 299 111	Pokytis	1 499 440	Pokytis ↓ -8,7

Bendras skolos rodiklis.

VISI ĮSIPAREIGOJIMAI, Eur		VISAS TURTAS, Eur		ĮSISKOLINIMO KOEFIICIENTAS, proc.
2023 m.	10 900 295	2023 m.	40 540 673	0,27
2022 m.	13 547 039	2022 m.	42 380 738	0,32
Pokytis	-2 646 744	Pokytis	-1 840 065	Pokytis ↓ -0,05

Veiklos sąnaudų rodiklis.

VEIKLOS SĄNAUDOS, Eur		PARDAVIMO PAJAMOS, Eur		VEIKLOS SĄNAUDŲ LYGIS, proc.
2023 m.	4 463 917	2023 m.	17 709 480	25,20
2022 m.	7 398 446	2022 m.	16 210 040	45,64
Pokytis	-2 934 529	Pokytis	-1 499 440	Pokytis ↓ -20,44

Debetinio įsiskolinimo apyvartumas.

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS (PIRKĖJŲ SKOLOS), Eur	PARDAVIMO PAJAMOS, Eur	DEBETINIO ĮSISKOLINIMO APYVARTUMAS, laikas dienomis
2023 m. 120 580	2023 m. 17 709 480	2,50
2022 m. 100 286	2022 m. 16 210 040	2,30
Pokytis 20 294	Pokytis -1 499 440	Pokytis ↓ -0,20

EBITDA rodiklis.

EBITDA – anglų kalbos termino „Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization“ trumpinys. Veiklos pelnas neatskaičius ilgalaikio turto nusidėvėjimo, amortizacijos ir vertės sumažėjimo sąnaudų padeda įvertinti pelno kūrimo potencialą prieš investicijas į ilgalaikį turtą.

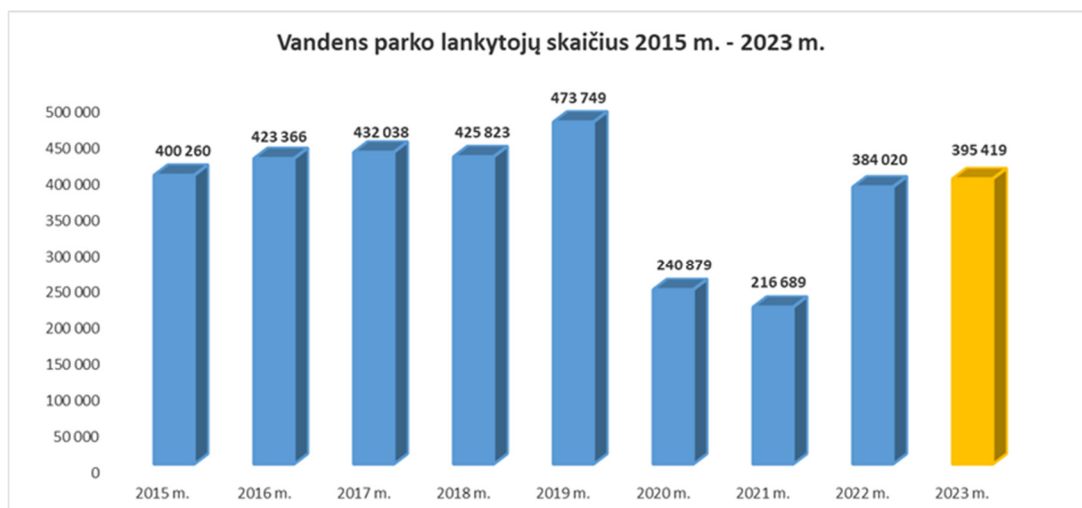
Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2023 m.	2022 m.	Pokytis, Eur
Pelnas (nuostolis)	Eur	1 528 945	3 256 740	-1 727 795
Palūkanų sąnaudos	Eur	573 436	311 743	261 693
Palūkanų pajamos	Eur	36 494	17 367	19 127
Nusidėvėjimo, vertės sumažėjimo sąnaudos	Eur	1 882 442	1 571 625	310 817
EBITDA	Eur	3 948 329	5 122 741	-1 174 412

EDITDA marža parodo veiklos efektyvumą. 2023 m. šis rodiklis buvo 22,2 proc.

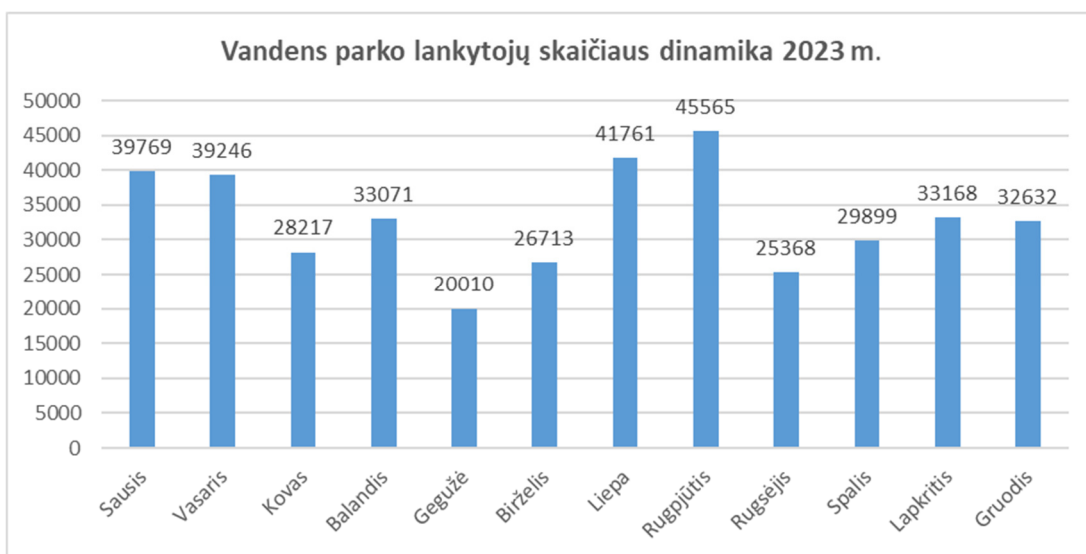
PASLAUGOS IR KLIENTAI

2023 m. Vandens parke lankytojų skaičius, lyginant su 2022 m., išaugo 3 proc.

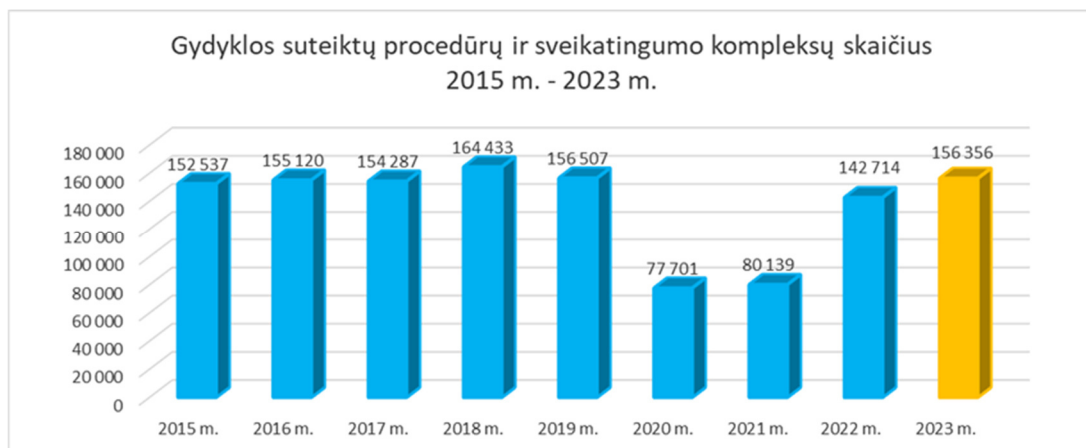
2023 m. vasario 14 d. Vandens parke sulaukta jubiliejinė – 6 000 000 lankytoja iš Lentvario miesto.



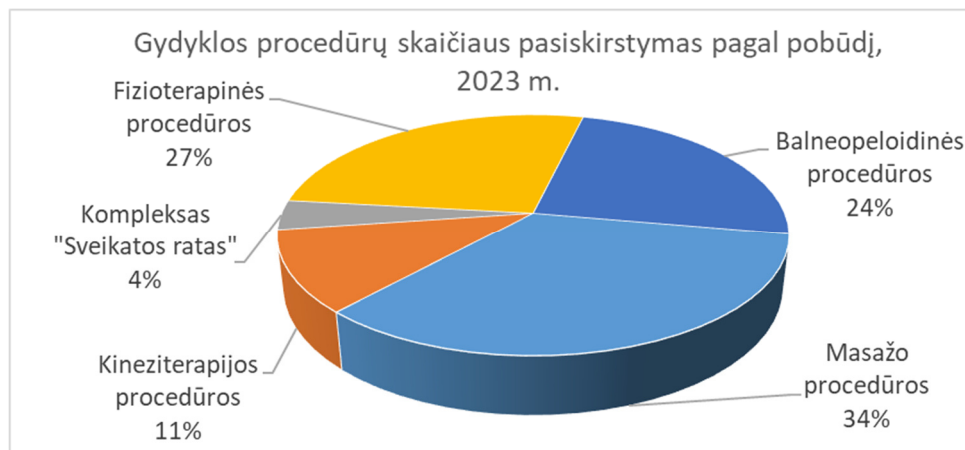
Daugiausiai klientų Vandens parke apsilanko vasaros ir žiemos periodais. 2023 m. lankytojų gausa išsiskyrė sausio, vasario, liepos ir rugpjūčio mėnesiai.



Gydykloje 2023 m. suteikta 10 proc. daugiau procedūrų nei 2022 m.

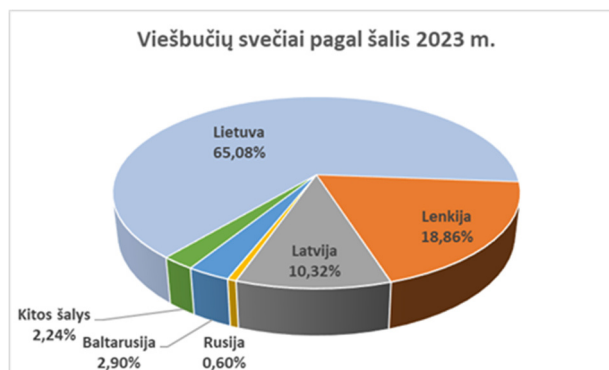
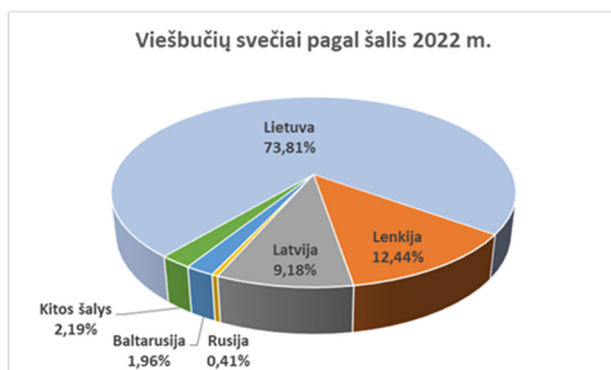


Gydyklos paslaugomis pasinaudojusių „komercinių klientų“ (už gydymo paslaugas apmokančių savo lėšomis) skaičius 2023 m. šiek tiek mažėjo dėl rudenį rekonstrukcijai uždaryto gydyklų vonių skyriaus, tačiau daugiau nei 3 kartus išaugo privalomojo sveikatos fondo draudimo lėšomis gydytų pacientų srautas – priimti 867 pacientai (2022 m. - 275 pacientai), atvykę su siuntimais iš teritorinių ligonių kasų (toliau – TLK), kuriems suteiktos specializuotos ambulatorinės rehabilitacijos paslaugos. TLK pacientų per 2023 m. registruotos 8 969 gydymo dienos (lovadieniai), o per 2022 m. – 3 849 gydymo dienos. Tai atspindi didelis atliktų masažo bei fizioterapinių procedūrų skaičius (atitinkamai 34 proc. ir 27 proc. visų procedūrų skaičiaus).



2023 m. viešbučių ir apartamentų centro bendras metinis užimtumas buvo 71,73 proc. Per metus parduota 36 914 kambarių, t. y. 2 proc. mažiau nei 2022 m. Dėl pandemijos sustabdžius veiklą (2020 ir 2021 m.), dalis užsakymų buvo atšaukti, o kita dalis - perkelta 2021 m. pabaigai ir 2022 m. pradžiai, todėl metinis užimtumas 2022 m. buvo šiek tiek aukštesnis nei 2023 m., t.y. – 73,22 proc.

2023 m. viešbučiuose sulaukta 65 proc. svečių iš Lietuvos, 35 proc. – iš užsienio šalių. Daugiausiai užsieniečių sulaukta iš Lenkijos – 19 proc. ir Latvijos – 10 proc. 2022 m. užsieniečiai sudarė 26 proc., lietuviai – 74 proc.



2023 m. uždaryjį trasų slidinėjimo komplekse Snow arena buvo:

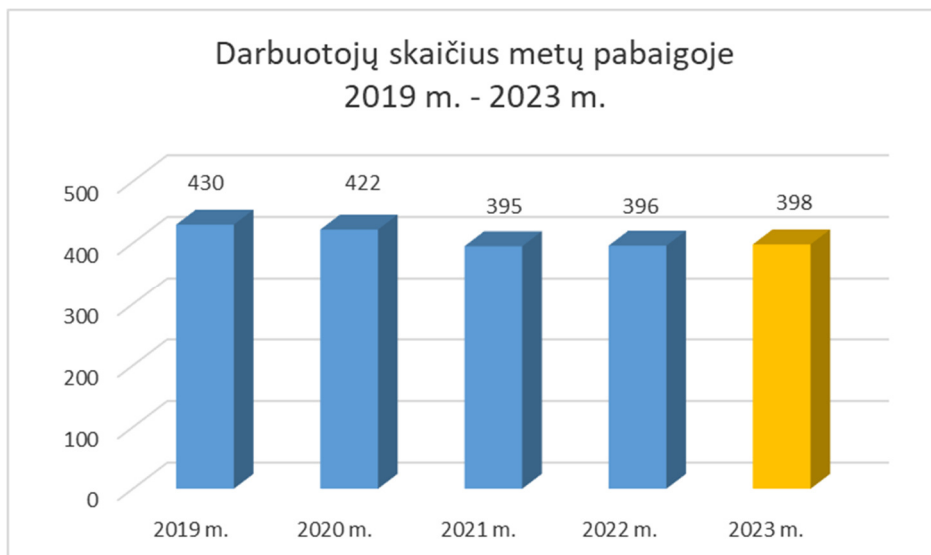
- parduota 36 433 vienkartinių bilietų (2022 m. - 32 221);
- sulaukta 4 723 sportininkų iš įvairių šalių (2022 m. – 3 680);
- priimta 5 220 moksleivių, kurie dalyvavo pagal mokyklų programas (2022 m. – 3 944).

2023 m. lyginant su 2022 m. vienkartinių bilietų pardavimai išaugo 13 proc., sportininkų skaičius padidėjo 28 proc., o moksleivių, atvykusių pagal mokyklos programas, skaičius - 31 proc.

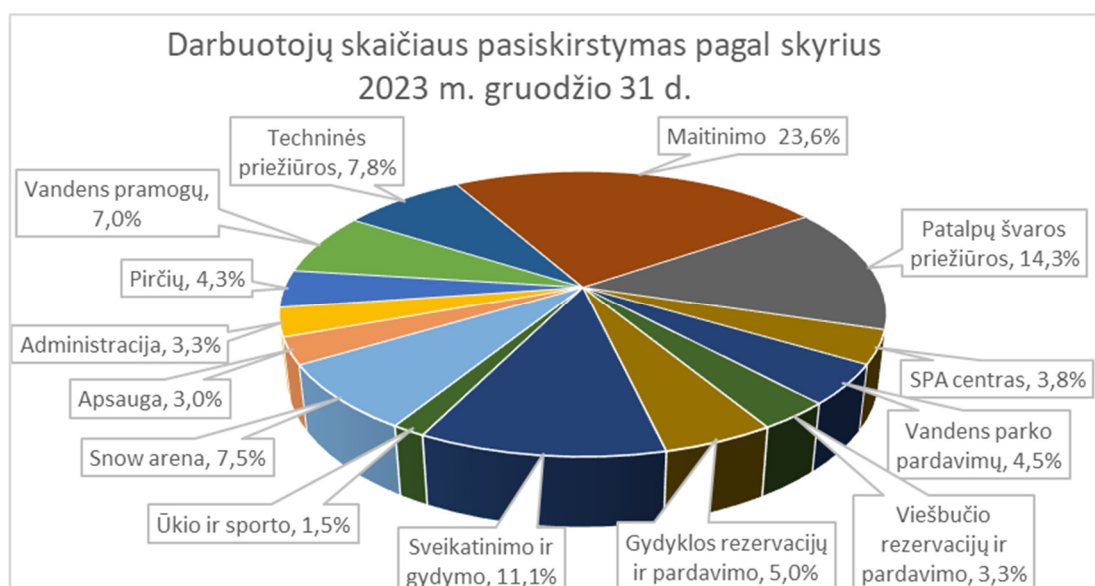
ŽMOGIŠKIEJI IŠTEKLIAI

2023 m. sausio 1 d. duomenimis bendrovėje dirbo 396 darbuotojai, o 2023 m. gruodžio 31 d. - 398 darbuotojai. Iš jų - 13 - administracijoje, 41 viešbučių komplekse, 20 - viešbučio svečių maitinimo salėje, 37 - restorane - picerijoje, 72 – gydykloje, 15 - SPA centre, 133 - vandens parke, 22 – vandens parko viduje esančiose kavinėse, 30 – Snow arenoje, 15 – Snow arenos maitinimo vietose. Per 2023 metus buvo priimta dirbti 87 darbuotojai, atleista 85 darbuotojų. Bendra darbuotojų kaita 2023 m. sudarė 21,5 proc.

Pastaruosius trejus metus darbuotojų skaičius beveik nekito.



Didžiausią bendrovės darbuotojų dalį 2023 m. sudarė maitinimo, patalpų švaros priežiūros, sveikatinimo ir gydymo skyrių darbuotojai.



Atsižvelgiant į bendrovės teikiamų paslaugų specifiką, kai kuriuose skyriuose didesnę dalį darbuotojų sudaro moterys (patalpų švaros priežiūros, sveikatinimo ir gydymo, rezervacijų ir pardavimų skyriai, SPA centras), tam tikruose skyriuose (apsaugos, techninės priežiūros skyrius) dirba vien vyrai, o bendrai įmonėje dirbančių moterų skaičius sudaro 61 proc., vyrų - 39 proc. viso darbuotojų skaičiaus.

Darbuotojų darbo užmokestis nuo 2022 m. spalio mėn. buvo padidintas 10 proc., todėl 2023 m. darbo užmokesčio sąnaudos buvo apie 7 proc. didesnės nei 2022 m.



2023 m. vidutinis Bendrovės darbuotojo mėnesinis darbo užmokestis buvo apie 1420 Eur neatskaičius mokesčių.

2024 m. darbo užmokesčio sąnaudos padidės apie 1 mln Eur, nes nuo 2024 m. sausio mėn. 1 d. darbuotojų darbo užmokestis buvo padidintas iki 15 proc., atsižvelgiant į konkrečių pareigybių darbo specifiką.

RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ VALDYMAS

Pagrindiniai bendrovės rizikų valdymo tikslai:

- apsaugoti suinteresuotų šalių interesus;
- užtikrinti turto ir įmonės veiklos pajėgumus,
- apsaugoti žmonių sveikatą ir gyvybę;
- apsaugoti reputaciją.

Bendrovė savo vykdomoje veikloje susiduria su įvairiomis finansinėmis ir kitomis rizikomis. Identifikuojant bendrovės vidinius bei išorinius įvykius, rizika vertinama atsižvelgiant į pasireiškimo tikimybę ir analizuojamas galimas poveikis bendrovei. Siekiant valdyti riziką bendrovė nustato reagavimo veiksmus – išvengti, prisiimti, sumažinti ar pasidalyti rizika.

Šiuo metu Bendrovei išlieka aktualūs netiesioginio poveikio rizikos veiksniai - politinė ir ekonominė šalies situacija, rinkos dinamika, tarptautiniai įvykiai bei tiesioginio poveikio rizikos veiksniai - įstatymai, mokesčių sistema, konkurentų, partnerių elgesys ir kt.

1. **Rizika, susijusi ekonomine situacija.** Ekonomikos sulėtėjimas ir lėtas atsigavimas labiausiai paveikia ne pirmo būtinumo prekių gamintojus/paslaugų teikėjus, todėl bendrovės veikla itin priklausoma nuo tokių pasireiškiančių ekonominių sąlygų. Ši rizika valdoma ieškant alternatyvių paslaugų kūrimo būdų išlaikant produktyvumą, keičiant kompleksiskai siūlomų paslaugų paketų kainodarą ir pan.
2. **Poveikis dėl Rusijos karo prieš Ukrainą bei pasaulyje kylančių naujų politinių konfliktų** yra ypač aktualus įmonėms, kurios prekybiniais, investiciniais ar kitais ekonominiais ryšiais susijusios su šalių, įsitraukusių į konfliktą, įmonėmis ar kitais šių šalių verslo subjektais. Ekonominių ryšių su Rusija, Baltarusija ir Ukraina bendrovė neturi (sutartinių ar kitų finansinių įsipareigojimų – nėra), šių šalių valiutų kursų pokyčiai tiesioginės įtakos taip pat neturi, todėl karas prieš Ukrainą laikomas nekoreguojančiu bendrovės metinių finansinių ataskaitų duomenų ir neturinčiu tiesioginės įtakos bendrovės veiklai.

3. **Finansinė rizika** – kainų, kredito ir likvidumo rizika pasireiškia valdant Bendrovės piniginius išteklius ir atliekant kitas įmonės veiklai užtikrinti būtinas finansines operacijas. Bendrovės politika yra orientuota palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kreditų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Siekiant išlaikyti pakankamą pinigų kiekį veiklos vykdymui, viena iš rizikos valdymo priemonių, naudojamų įmonėje, yra piniginių lėšų laikymas keliuose skirtinguose bankuose. 2023 metų gegužės mėn. bendrovė su banku parirašė terminuoto indėlio sutartį vienerių metų laikotarpiui dėl 1 000 000 Eur indėlio su 4,25 proc. metinių palūkanų norma. Užsienio valiutos keitimo rizika nėra aktuali, nes sandoriai sudaromi eurais. Įmonei išlieka aktualios palūkanų, teisinio reguliavimo (ypač PVM įstatymo) rizikos ir neapibrėžtumas dėl verslo aplinkos pasikeitimų. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienus metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodiklis 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 0,80 (2022 m. gruodžio 31 d. buvo 1,07). Likvidumo riziką Bendrovė valdo išlaikydama pakankamus rezervus ir rezervines kredito priemones, nuolat stebėdama faktinius ir prognozuojamus pinigų srautus bei derindama finansinio turto ir įsipareigojimų gražinimo terminus. Įsipareigojimų (partnerių, klientų) nevykdymo rizika valdoma nustatant atsiskaitymo terminus, nustatant griežtas išankstinio mokėjimo sąlygas, vykdamas sistemingą atsiskaitymų kontrolę.
4. **Didėjančios konkurencijos rizikos** suvaldymui įmonė taiko diversifikavimo praktiką, kuriant naujas paslaugas, diegiant inovacijas, atnaujinant infrastruktūrą ir gerinant paslaugų kokybę.
5. **Svarbiausi Bendrovės vidiniai rizikos veiksniai** - personalo rizika (personalo trūkumas, kaita, kvalifikacija ir kt.), informacijos ir proceso rizika (IT trukdžiai, nepakankama informacijos sklaida ir kt.), verslo partnerių rizika (priklusomybė nuo pagrindinių tiekėjų ir užsakovų) yra valdomi daug paprasčiau, nes bendrovė dėl šių rizikų valdymo bei kontrolės gali pati operatyviai priimti valdymo sprendimus.
6. **Su korupcija susijusios rizikos vertinimas.** Ataskaitiniais metais nebuvo nustatyta jokių su korupcija susijusių incidentų. Bendrovė pasisako už skaidrų ir etišką verslą ir kelia sau tikslą užkirsti kelią bet kokios galimos korupcijos ar prielaidų jai atsiradimui veikloje. Pagrindiniai bendrovės klientai, pardavimo tarpininkai ir tiekėjai yra Lietuvos įmonės ir fiziniai asmenys, o sandoriai su užsienio įmonėmis bendrovėje sudaro nežymią dalį. Sudarant tarptautinius verslo sandorius užsienio pareigūnų papirkimo rizika yra eliminuojama, nes dėl paslaugų pardavimo, bendrovėje taikomos vienodos sutartinės sąlygos visiems klientams, t.y. parengtos standartinės bendradarbiavimo sutartys su kelionių agentūromis ar kitais verslo partneriais dėl paslaugų teikimo, kurios naudojamos tiek šalies, tiek užsienio partneriams, nustatant vienodas sąlygas. 2021 m. liepos 30 d. direktoriaus įsakymu Nr. DV-14 buvo patvirtinta 2021-2024 m. bendrovės korupcijos prevencijos programa, kurios tikslas – užtikrinti skaidresnę ir veiksmingesnę bendrovės bei jos darbuotojų veiklą, šalinti korupcijos prielaidas ir ugdyti antikorpacinę kultūrą bendrovėje. Taip pat pavirtintas bendrovės korupcijos prevencijos priemonių planas 2021-2024 m. laikotarpiui. Už korupcijai atsparios aplinkos kūrimą įstaigoje atsakinga darbuotoja periodiškai pristato personalo darbuotojams kovos su korupcija politiką, korupcijos prevencinių priemonių taikymo procedūras ir kokie poelgiai gali būti vertinami kaip netoleruoti korupcijos atvejai. Darbuotojai skatinami atsakingai elgtis susidūrus su bet kokios formos korupcijos apraiškomis. Bendrovės interneto svetainėje pateikiama nuoroda, kurioje nurodyta atsakomybė už korupcinio pobūdžio teisės pažeidimus ir pateikiama informacija, kaip elgtis susidūrus su galimai korupcine veika.

Siekiant užtikrinti, kad visi rizikos valdymo procesai būtų vykdomi kryptingai, nustatoma kontrolės sistema ir vykdoma stebėseną.

APLINKOSAUGA

Bendrovės paslaugų kūrimo procese naudojamos pažangiausios technologijos, atitinkančios geriausių praktinių aplinkosaugos standartus. Jų laikomasi ne paslaugų teikimo metu, bet ir tik kuriant naujų paslaugų teikimo schemas:

- Visuose viešbučių vonios/dušo patalpose keliomis kalbomis pateiktas raginimas tausoti aplinką, atsakingai elgtis naudojant rankšluosčius bei chalatus ir palikti juos ant žemės tik tuomet, jei tikrai negali būti toliau naudojami.
- Taupant elektros energiją, daugelyje bendrųjų patalpų įrengtas automatinis apšvietimas su judesio davikliais, kaip ir daugelyje šiuolaikinių viešbučių, kambariuose apšvietimo įjungimas galimas tik įdėjus kambario kortelę-raktą. Apšvietimo reguliavimą naktinių valandų metu bendrose patalpose nuolat atlieka ir budintys techninės priežiūros skyriaus darbuotojai. Snow arenos slidinėjimo erdvėje atnaujinta visos neekonomiškai naudojančių energiją lempos naujomis LED lempomis, pasižyminčiomis ne tik ilgesniu tarnavimo laiku, bet sunaudojančiomis daug mažiau elektros energijos.
- 2023 m. sumažintas pirčių dalyje naudojamų plastikinių indelių kiekis 90 proc., pakeitus druskos fasavimui naudotus indelius talpa, kurioje druską lankytojai pasisemia samčiu patys. Panaudotos plastikinės stiklinės atsakingai rūšiuojamos arba kūrybiškai panaudojamos pakartotinai (pvz. dekoracijoms).
- Siekiant vandens taupymo, gydykloje ir vandens parke beveik visi dušai ir praustuvai yra įrengti su automatiniais judesio davikliais. Vandens parko baseinų vandens dezinfekcijai ir valymui naudojamas sumažintas cheminių priemonių kiekis, nes yra įdiegtos Vokietijos gamintojo baktericidinės ultravioletinio poveikio lempos, kurios lygiagrečiai atlieka dezinfekavimo funkciją.
- Nakties metu, kai vandens parke nėra lankytojų, oro ventiliacijos sistema automatiškai įsijungia ekonominiu režimu, o vandens nusileidimo kalneliai, kai yra mažiau lankytojų, veikia pagal nustatytą valandinį grafiką – dalis kalnelių veikia vieną valandą, kita dalis – sekančią valandą.

Bendrovė atsižvelgia ne tik į tausojančius technologinius sprendimus, bet ir šviečia personalą apie taupymo naudą bei svarbą:

- Darbuotojai skatinami atvykti į darbą pėsčiomis arba naudojant netaršias transporto priemones (dviračius, elektrinius paspirtukus) ir šių priemonių laikymui įrengė specialias vietas, pritaikytas saugiam laikymui.
- Darbuotojams, darbo metu vykstantiems į Snow areną ir iš jos, sudaryta galimybė nemokamai pasiekti šį objektą ekologiška transporto priemone - lynų keltuvu.
- Siekiant, kad būtų sunaudota mažiau degalų ir sumažinta išmetamoji atmosferos tarša, darbuotojai skatinami įvairiuose susitikimuose, konferencijose, mokymuose dalyvauti nuotoliniu būdu, naudojant programėles, taip pat naudotis kitomis ryšio priemonėmis.
- Darbuotojams suteikta galimybė darbuotojams rūšiuoti atliekas ir periodiškai komunikuojama apie teisingą rūšiavimą.

Įmonė šiuo metu eksploatuoja 5 mineralinio vandens gręžinius. Išgautas mineralinis vanduo naudojamas gydomojo purvo gamybai, atliekant vonių procedūras, baseino užpildymui bei tiekiamas į biuvetes gėrimui. Yra vykdomas išgaunamo vandens monitoringas, periodiškai teikiamos visos reikalingos ataskaitos. Per 2023 metus išgauta 9340 m³ mineralinio vandens, iš jų 6940 m³ sunaudota Druskininkų gydyklos paslaugų teikimui, o 2400 m³ parduota kitoms įmonėms. Per 2022 metus buvo

išgauta 10472 m³ mineralinio vandens, gydyklos paslaugų teikimui sunaudota 8319 m³, o parduota 2153 m³.

Bendrovė eksploatuoja gydomųjų durpių karjerą, esantį Mašnyčių kaime, Druskininkų savivaldybėje. Gydomosios dūrpės yra naudojamos purvo vonių procedūroms bei aplikacijoms. Per metus išgaunama apie 100-150 m³ gydomųjų durpių. 2023 m. buvo atlikti gydomųjų durpių karjero markšreideriniai matavimai atlikti 2023 m. Ataskaitos apie durpyno būklę, priežiūrą ir išgautą durpių kiekį teikiamos Lietuvos geologijos tarnybai prie Aplinkos ministerijos ir regioninei aplinkos apsaugos agentūrai. Procedūrų metu naudojamoms gydomosioms dūrpėms kartą per metus yra atliekami cheminiai ir parazitologiniai tyrimai, o panaudotas gydomasis purvas yra išvežamas atgal į Mašnyčių durpyną, kuriame yra įrengtas specialus regeneracinis telkinys. Siekiant apsaugoti ribotus durpių resursus, nuo 2024 metų sausio 1 dienos durpių pardavimas partneriams buvo sustabdytas ir pradėta ieškoti alternatyvų.

Nuolat atliekami mineralinio vandens ir gydomųjų durpių mikrobiologiniai bei fizikocheminiai tyrimai. Mineralinio vandens kokybei nustatyti atliekami mikrobiologiniai ir parazitologiniai tyrimai (1 kartą per mėnesį) ir fizikocheminiai tyrimai (1 kartą per metus) Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos mikrobiologinių tyrimų skyriuje. Druskininkų gydyklos mineralinio vandens vandenvietės stebėjimui vykdomas požeminio vandens monitoringas, išgaunamas ir panaudotas mineralinis vanduo yra apskaitomas specialių apskaitos prietaisų pagalba. Ataskaitos apie vandenviečių būklę ir išgaunamą mineralinį vandenį teikiamos Lietuvos geologijos tarnybai prie Aplinkos ministerijos ir regioninei aplinkos apsaugos agentūrai. Bendrovė turi Lietuvos geologijos tarnybos išduotą Leidimą naudoti žemės gelmių išteklius bei ertmes.

Atnaujinat paslaugas bendrovė vadovaujasi principu, kad naujų technologijų diegimas sumažintų išteklių suvartojimą arba jo nepadidintų.

SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKUSIEJI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

1. Užbaigti gydyklos remonto ir įrangos atnaujinimo darbai, pradėtos teikti naujos - įvairių vaistažolių, pušų hidrolato mineralinių vonių ir kitas procedūros.
2. Nuo 2024 m. birželio mėn. gydykloje įdiegtas UAB „Nsoft“ sukurtas procedūrų rezervacijos ir apskaitos modulis, kuris leidžia efektyviau administruoti visą paslaugų teikimo procesą - integruoti procedūrų užsakymo, procedūrų atlikimo vietų rezervavimo, procedūrų atlikimo registravimo bei atsiskaitymo už paslaugas procesus, naudojant vieną bendrą modulį, vietoje trijų atskirų programų (procedūrų rezervavimo, sveikatingumo kompleksų rezervavimo ir pardavimų/atsiskaitymų).
3. Vandens parke pradėta eksploatuoti automatizuota kasa, kur lankytojai savitarnos principu gali atsiskaityti už vandens parko viduje įsigytas prekes ir paslaugas.
4. Atnaujinta beveik 40 proc. viešbučio AQUA kambarių – pakeisti baldai, užuolaidos, atliktas remontas.
5. Pradėti eksploatuoti šilumos siurbliai (300 kW), skirti baseinų vandens šildymui.
6. Pradėti viešbučio Snow arenoje statybos darbai.
7. Nuo 2024 m. sausio 1 d. iki 15 proc. padidintas darbuotojų darbo užmokestis.

Įvertinus sėkmingus 2023 m. bendrovės veiklos rezultatus bei sukauptą 4668308 Eur nepaskirstytą pelną (lyginant su 2022 m. jis padidėjo 22 proc.), taip pat 2024-ųjų metų I pusmečio veiklos rezultatus, galima daryti išvadą, kad artimiausiu metu nėra abejonių dėl bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Nuostolius, kuriuos bendrovė patyrė 2020-2021 m. dėl karantino pasekmių, pavyko kompensuoti per dvejus 2022-2023 m. sėkmingos veiklos metus.

Šių finansinių ataskaitų sudarymo dieną bendrovė ir toliau sėkmingai vykdo savo įsipareigojimus, imasi reikiamų priemonių veiklos saugumui ir tęstinumui bei plėtrai užtikrinti. Bendrovės pradėta viešbučio statyba Snow arenoje gali įtakoti vadovybės sprendimų priėmimą ateityje planuojant investicijų pokyčius ir perskirstymą.

BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI

1. **Požeminės aikštelės rekonstrukcijos darbai.** Atsižvelgiant į atliktos požeminės aikštelės konstrukcijos ekspertizės išvadas, planuojama pradėti aikštelės stogo dangos remonto ir virš jo esančių trinkelėlių keitimo darbus.
2. **Vandens parko bilietų pardavimo automatizavimas.** Vandens parke netrukus startuos analogų Europos vandens parkuose neturinti įranga, t.y. klientų savitarnos vieta, kur bus vykdomas tam tikros rūšies bilietų pardavimas ir lustinių apyrankių automatinis išdavimas.
3. **Viešbučio AQUA kambarių atnaujimas.** Planuojama iki 2025 m. pakeisti viešbučio AQUA I-ojo ir II-ojo aukšto kambarių baldus, įrangą, atlikti remonto darbus.
4. **Viešbučio Snow arenoje statyba.** Atlikus projektavimo darbus, 2024 m. vasarą buvo pradėti viešbučio Snow arenoje statybos darbai. Šis viešbutis bus orientuotas į išskirtinius klientus - atvykstančius slidinėti sportininkus ir pavienius klientus. Viešbutyje nebus registratūros, registracija ir durų kodai bus siunčiami klientui elektroniniu būdu.

Bendrovė ir toliau nuosekliai plės teikiamų paslaugų spektrą ir atsižvelgiant į rinkos pokyčius nuolat ieškos naujų technologinių sprendimų plėtojant Bendrovės veiklą.

2024 rugsėjo 12 d.

Generalinis direktorius

Edmundas Antanaitis