



2024 M. VADOVYBĖS ATASKAITA,
FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ PASIBAIGUSIUS METUS
2024 m. KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS
IŠVADA



Uždarnosios akcinės bendrovės
„Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“

Vadovybės ataskaita ir įmonės finansinės ataskaitos už pasibaigusius metus 2024 m. gruodžio 31 d., parengtos pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS), pateikiamos kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada.

TURINYS

BENDRA INFORMACIJA APIE ĮMONĘ	3
BENDROVĖS TIKSLAI, VIZIJA, MISIJA, VERTYBĖS	5
BENDROVĖS VYSTYMO TIKSLAI IR STRATEGINĖS VEIKLOS KRYPTYS	5
BENDROVĖS ĮSTATINIS KAPITALAS IR AKCIJOS	6
VALDYMO ORGANAI	6
VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA	8
2024 METŲ BENDROVĖS VEIKLOS REZULTATAI	12
BENDROVĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO RODIKLIAI	16
PASLAUGOS IR KLIENTAI	18
ŽMOGIŠKIEJI IŠTEKLIAI	22
NEMATERIALIEJI IŠTEKLIAI.....	24
RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ VALDYMAS	25
APLINKOSAUGA	29
SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKUSIEJI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	31
BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI	32
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA.....	35
FINANSINĖS ATASKAITOS.....	39

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

Internetinės 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.

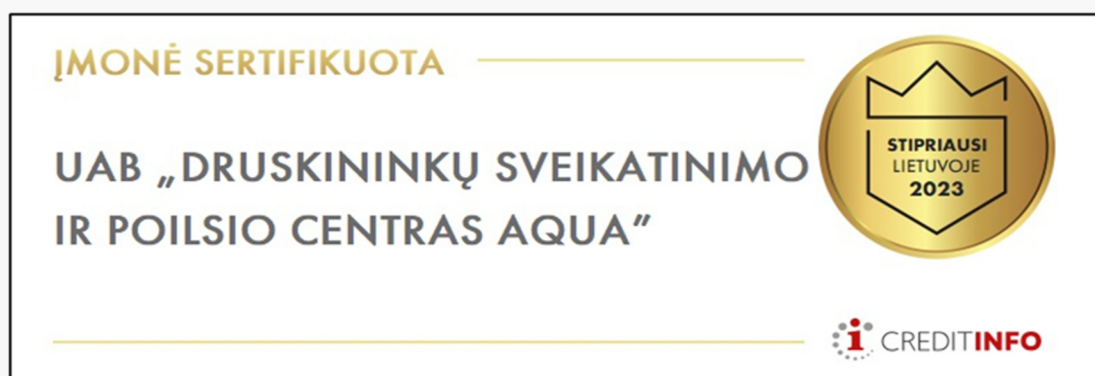
Pagrindinės bendrovės teikiamų paslaugų grupės:

- 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.

Įmonės išskirtinumo ir finansinio patikimumo įrodymai – „Creditinfo Lietuva“ suteikti sertifikatai „Stipriausi Lietuvoje 2023“ ir „Stipriausi Lietuvoje 2024“.



2024 m. vasario 19 d. UAB „Verslo žinios“ pristatytame reitinge pagal verslo augimą, veiklos efektyvumą, naudą darbuotojams, skaidrumą ir indėlį ugdant verslo visuomenę komunikuojant 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 lankytojiui 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 2024 metais buvo sėkmingai įgyvendinti**:

- Bendrovės metinės pardavimo pajamos buvo 18 mln. Eur (siektinas rezultatas – ne mažiau 14,2 mln. Eur);
- Bendrovė užtikrino stabilų grynojo pelno generavimą - grynasis pelnas buvo 1,2 mln. Eur (siektinas pelnas 0,9 mln. Eur);
- Nuosavo kapitalo grąža (ROE) buvo 0,04 (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 0,069 (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:

- Veiklos efektyvumo didinimas;
- Technologinių inovacijų diegimas;
- Paslaugų kokybės gerinimas;
- Paslaugų pasiūlos modifikavimas ir plėtra.

Siekiant strateginių tikslų įgyvendinimo 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 2024 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. Privilegiuotosios akcijos	Nėra	-
Viso:	80 939	23 441 553

Ataskaitiniais metais nauja akcijų emisija nebuvo išleista. Bendrovė neturi ir nėra įsigijusi savų akcijų, perleistų savų akcijų nebuvo. Bendrovė nėra įsteigusi filialų ar atstovybių.

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 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.

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA" valdybos sudėtis 2024 m.

Vadybos pirmininkas	Pagrindinė darbovietė	Pareigos	Adresas
Vaiva Žagunienė	Druskininkų savivaldybės administracija, įm. k. 188776264	Turizmo, komunikacijos ir kultūros skyriaus vedėja	Vilniaus al. 18, Druskininkai
Vadybos 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

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

- Užbaigti gydyklos vonių skyriaus rekonstrukcijos darbai;
- Pradėtas šilumos siurblių, skirtų baseinų vandens šildymui, eksploatavimas;
- Atnaujinti viešbučio AQUA III-ojo aukšto kambarių baldai;
- Atlikti remonto darbai sporto klube AQUA GYM;
- Vandens parke įrengtos automatizuotos bilietų pardavimo ir atsiskaitymo už pirkinius kasos (savitarnos įranga);
- Įgyvendinti nauji marketingo projektai.

UŽBAIGTI GYDYKLOS VONIŲ SKYRIAUS REKONSTRUKCIJOS DARBAI

2023 m. rudenį buvo 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.

2024 metų gegužės 10 dieną jau rekonstruotame Gydyklos vonių skyriuje buvo pradėtos teikti balneopeloidinės (mineralinio vandens ir purvo) ir haloterapinės (duris atvėrė naujas druskų kambarys). Šiuo metu veikia 3 purvo aplikacijų procedūrų kabinetai, 6 purvo vonių kabinetai, 2 povandeninio masažo kabinetai, 2 sukūrinių vonių kabinetai, 7 mineralinių vonių kabinetai, galvanoterapinės keturkamerinės vonios kabinetas, įrengti švarių ir naudotų rankšluosčių saugojimo kabinetai, įsigytas papildomas purvo ruošimo katilas, įrengtas liftas purvo pakėlimui tiesiai į skyrių, rekonstruota Gydyklos registratūra, įdiegta nSoft kompiuterizuota procedūrų registravimo ir pardavimų apskaitos sistema.





PRADĖTAS ŠILUMOS SIURBLIŲ, SKIRTŲ BASEINŲ VANDENS ŠILDYMOI, EKSPLOATAVIMAS

Šis projektas sumažino Vandens parko išlaidas už šilumos energiją. Priklausomai nuo lauko temperatūros, naudojant įrengtus 300 kW šilumos siurblius, šilumos energijos kiekis baseinų vandens šildymui sumažėjo 2-4 kartus.



ATNAUJINTI VIEŠBUČIO AQUA III-OJO AUKŠTO KAMBARIŲ BALDAI

Per 2024 m. atnaujinti baldai viešbučio AQUA 37 kambariuose. Atsižvelgiant į aukštą viešbučio AQUA užimtumą, ne visais laikotarpiais galima atlikti kambarių remonto ar baldų keitimo/montavimo darbus, todėl 2024 m. kambarių atnaujinimo darbai buvo organizuojami periodiškai - mažiausio užimtumo dienomis. Viešbučio AQUA II-ojo aukšto kambarių baldai bus keičiami tik 2025 m. II ketv. (darbai 2025 I ketv. nevyko dėl aukšto viešbučio užimtumo).



BILJETŲ PARDAVIMO IR ATSISKAITYMO UŽ PIRKINIUS SAVITARNOS KASOS

Vandens parke įrengtos automatizuotos kasos, kuriose lankytojai savitarnos principu gali įsigyti bilietus ar atsiskaityti už vandens parko viduje įsigytas prekes ir paslaugas.

ATLIKTI REMONTO DARBAI SPORTO KLUBE AQUA GYM

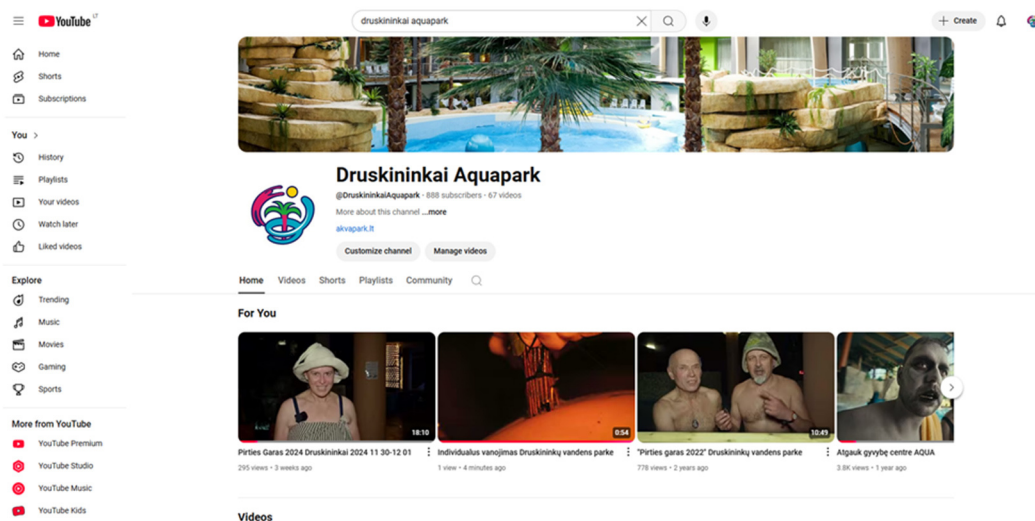
Remonto metu išplėsta sporto klubo erdvė, suteikiant galimybę priimti daugiau klientų ir pagerinant sąlygas sportuojantiems.

3.



MARKETINGO PROJEKTŲ ĮGYVENDINIMAS

2024 m. potencialių klientų dėmesys buvo koncentruojamas į atsinaujinusią Druskininkų gydylą su vonių skyriumi, aktyvų slidinėjimą Snow arenoje ir papildomas atrakcijas - lauko čiuožyklą, piklbolą, virtualios realybės atrakcionus. Svečiams akcentuoti netradiciniai šefo pasiūlymai restorane-picerijoje, pagal italų technologiją gaminami ledai, konditerijos gaminiai. Siekiant pritraukti SPA ir pasyvaus poilsio klientus, papildytas vandens parko pirčių erdvėje vykstančių pirčių programų sąrašas, pasiūlant naujas programas - su Riugeno kreida, garstyčiomis, imbieru, levandomis. Orientuojantis į šeimas su vaikais, papildytas vandens pramogų erdvėje siūlomų pirčių programų sąrašas (skirtas ir vaikams). Metų pabaigoje organizuota tradicinė lietuviškos pirties kultūrą skatinanti šventė „Pirties garas 2024“, kuri pirmą kartą vyko ne vieną dieną, o visą savaitgalį. Rudenį buvo pristatytas specialus „3in1“ bilietas kelių amžiaus grupių asmenims, kurį centras AQUA sukūrė pasitelkdamas partnerį „Lynų kelią“, taip vartotojui suteikdamas galimybę įsigyti vandens parko, „Lynų kelio“ ir Snow Arenos paslaugų bilietą vienu metu ypatinga kaina. „Turizmo dienų“ metu vandens parko pastatas pavirto virtualia vaizdine projekcija, pritraukusia savo interaktyvumu daugybę žiūrovų.



Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

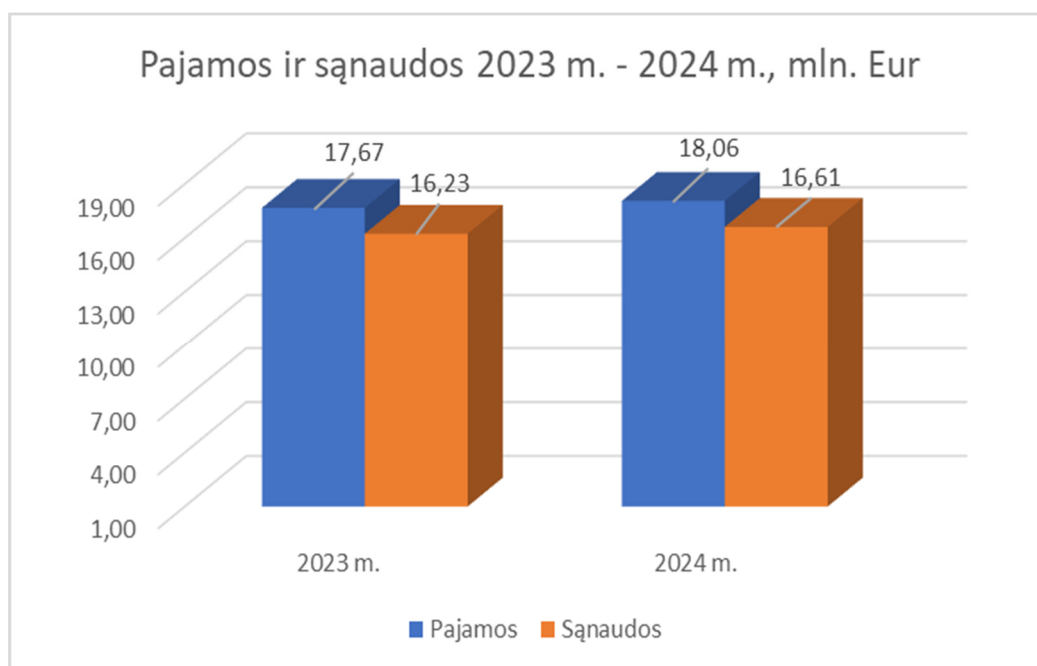
2024 METŲ BENDROVĖS VEIKLOS REZULTATAI

Esminiai veiklos rodikliai. Pagal bendrovės finansines veiklos ataskaitas 2024 m. pasiektas rezultatas – 1,44 mln. Eur pelnas (iki pelno prieš apmokestinimą). 2024 m. priskaičiuotas pelno mokestis 200 914 Eur. Grynasis pelnas, atskaičius pelno mokestį, buvo 1,24 mln. Eur.

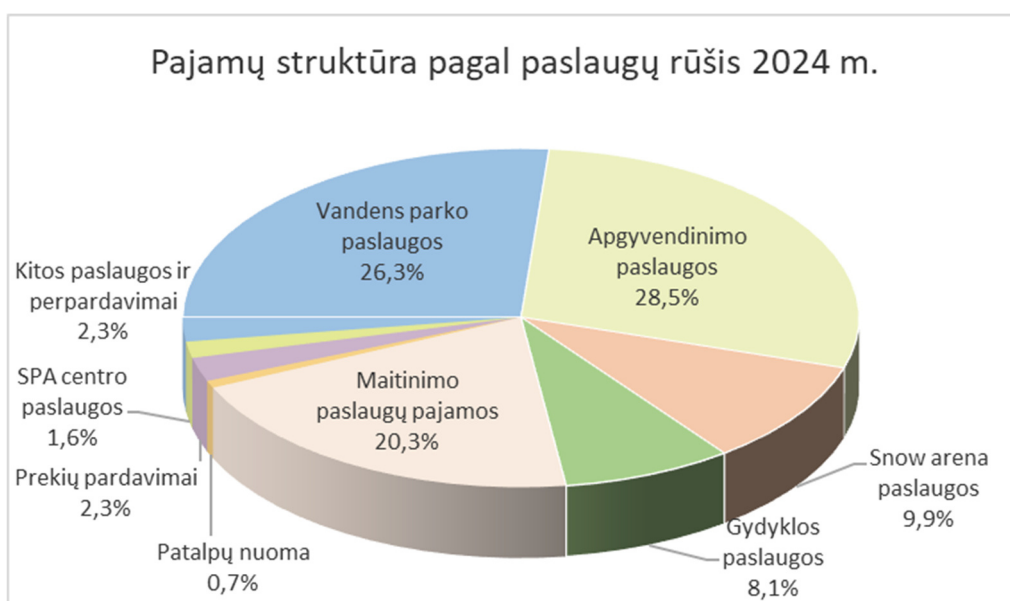
Esminiai 2023 - 2024 m. veiklos rodikliai

Pavadinimas	Mato vnt.	2024 m.	2023 m.	Pokytis
Ilgalaikis turtas	Eur	38 686 886	36 536 103	5,89%
Nuosavas kapitalas	Eur	30 769 941	29 533 187	4,21%
Grynasis pelnas (nuostoliai)	Eur	1 236 754	1 350 492	-106 591
Įsiskolinimo koeficientas	Koef.	0,27	0,27	---
Mokumo koeficientas	Koef.	2,67	2,71	-0,04
Nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis	Koef.	0,59	0,60	-0,01

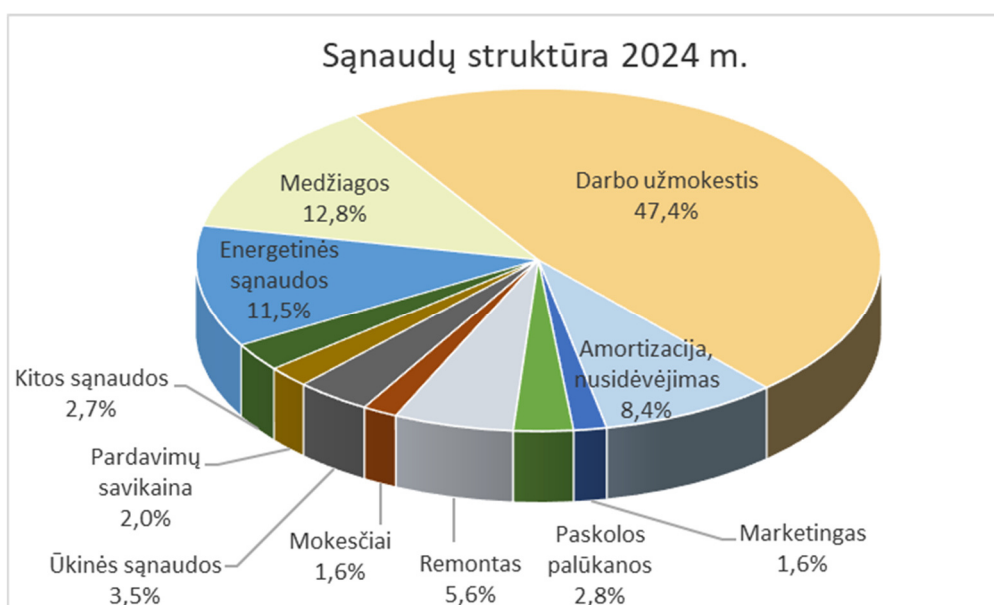
Pajamos. Pajamų ir sąnaudų, įskaitant ir finansinę veiklą, palyginimas 2024 m. ir 2023 m.



Daugiausiai pajamų generuojančios paslaugų grupės (neįskaitant finansinės-investicinės ir kitos netipinės veiklos) 2024 m. buvo viešbučių komplekso apgyvendinimo paslaugos (įskaitant pusryčius) ir Vandens parko paslaugos (bilietai pardavimai, nuomos pajamos). Bendros pajamos už šių dviejų padalinių paslaugas sudarė beveik 55 proc. visų bendrovės pagrindinės veiklos pajamų. Penktadalį pajamų gauta už maitinimo paslaugas, Snow arenos veiklos pajamos sudarė beveik 10 proc., gydyklos pajamos – 8 proc. visų gautų pajamų.

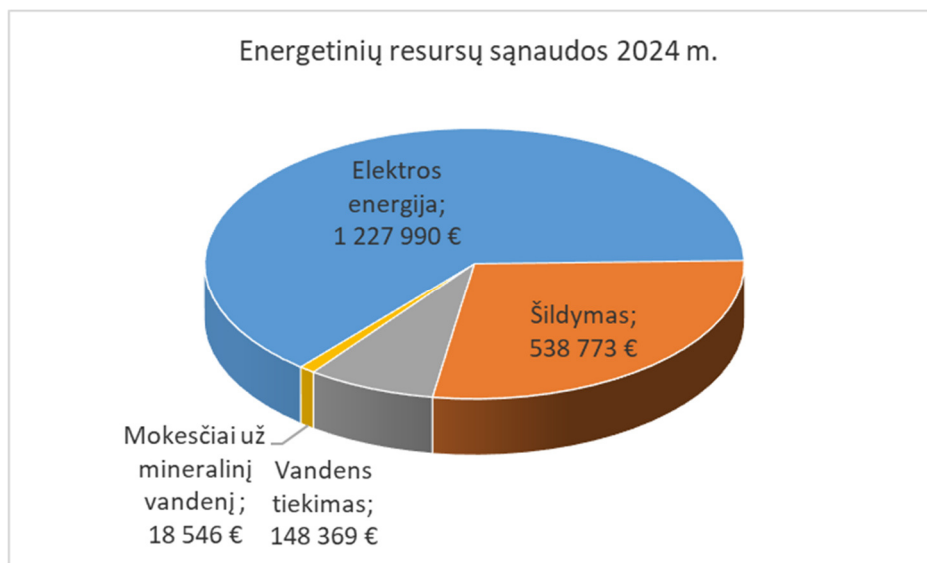


Sąnaudos. Didžiausią bendrovės sąnaudų dalį, t.y. beveik pusę sąnaudų sumos, 2024 m. sudarė darbo užmokesčio su socialinio draudimo priskaitymais sąnaudos (7 879 574 Eur). Kitos didesnės sąnaudų dalys – medžiagos ir žaliavos (12,8 proc.), energetinės sąnaudos (11,5 proc.), nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (8,4 proc.).



Energetinių resursų sąnaudos pagal veiklos segmentus.

2024 m. daugiausiai elektros energijos sąnaudų patirta Snow arenos ir Vandens parko veiklos vykdymui (atitinkamai 45 proc. ir 41 proc. visų elektros energijos sąnaudų).



Apie 78 proc. visų šildymo sąnaudų patirta teikiant Vandens parko paslaugas, apie 13 proc. - gydyklos paslaugas, apie 9 proc. - viešbučių komplekso paslaugas. Snow arena šildymo sąnaudų nepatyrė.

Vandens tiekimo sąnaudų didžiausia dalis (apie 76 proc. arba 113 093 Eur) teko Vandens parkui. Mažiausiai vandens sąnaudų 2024 m. patyrė Snow arena, vandenį išgaunanti iš vietinio gręžinio (mokestis už vandenį buvo 1 461 Eur).

Mokesčiai ir rinkliavos.

Padidėjus vietinės rinkliavos už naudojimąsi kurorto infrastruktūra mokesčiui (nuo 1 Eur/asm. iki 2 Eur/asm. už nakvynę), atitinkamai padidėjo viešbučiuose iš svečių surinktų mokesčių suma. 2024 m. surinkta 132 138 Eur vietinės rinkliavos mokesčių, t.y. beveik dvigubai arba 62 202 Eur daugiau nei 2023 m.

Kiti mokesčiai ir rinkliavos - už atliekų tvarkymą, žemės mokestis ir nekilnojamo turto mokestis, lyginant juos su 2023 m., beveik nepakito.

- Mokestis už išgautą mineralinį vandenį – 18 546 Eur;
- Žemės mokestis už 2024 m. - 8 202 Eur;
- Nekilnojamo turto mokestis už 2024 m. - 174 953 Eur;
- Pelno mokestis 2024 m. - 200 914 Eur (2023 m. buvo 178 453 Eur).

Vertinant 2024 m. ir 2023 m. bendrųjų ir administracinių sąnaudų pokyčius, fiksuojami esminiai šių sąnaudų pasikeitimai, susidarę dėl didesnės sumos turto nurašymo 2023 m.

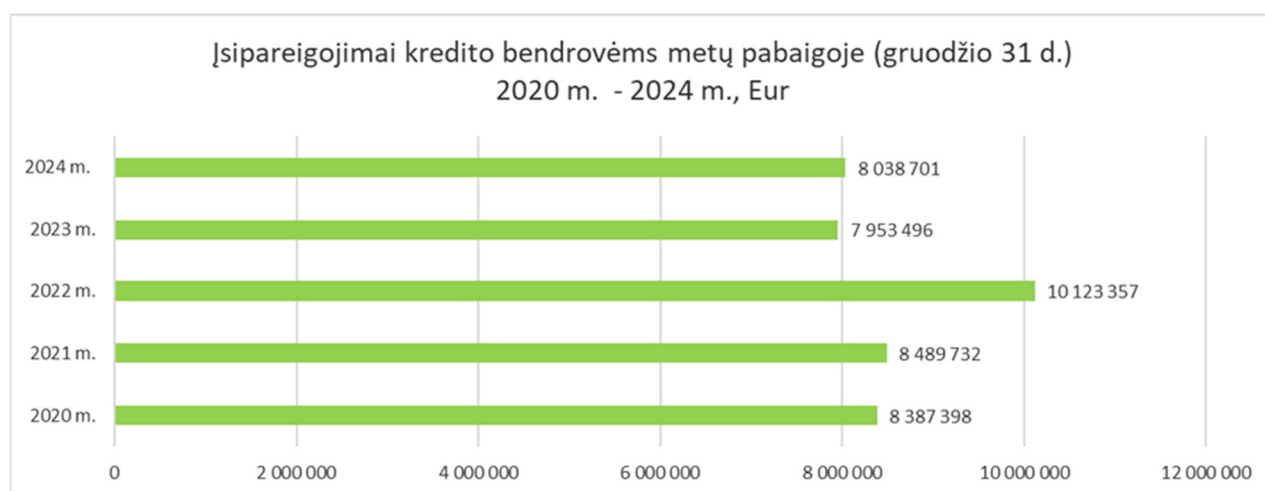
Bendrųjų ir administracinių sąnaudų pokyčiai 2023 - 2024 m.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2024 m., Eur	2023 m., Eur	Pokytis, Eur
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 392 033	1 527 716	-135 683
Remontas ir eksploatacija	938 214	908 161	30 053
Darbo užmokesčio sąnaudos	554 267	487 790	66 477
Veiklos mokesčių sąnaudos	273 305	273 304	1
Kitos sąnaudos	301 392	301 305	3
Bankų komisiniai mokesčiai	144 889	131 652	13 237
Sveikatos draudimo mokesčiai	96 950	62 061	34 889
Nuomos mokesčiai	70 232	69 131	1 101
Turto draudimo mokesčiai	60 420	108 904	-48 484
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų mokesčiai	38 678	36 700	1 938
Komandiruočių ir dienpinigių sąnaudos	114 271	130 541	-16 270
Programinės įrangos priežiūros sąnaudos	23 273	24 452	-1 179
Ryšio priemonių sąnaudos	22 892	18 860	4 032
Audito paslaugų sąnaudos	23 844	20 000	3 884
Socialinio draudimo sąnaudos	9 727	8 614	1 113
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos (<i>nuostolis dėl turto nurašymo</i>)	1 251	354 726	-353 475
Viso:	4 065 638	4 463 917	-398 279

Įsipareigojimai kredito bendrovėms. Įsipareigojimai kredito bendrovėms 2024 m. pabaigoje buvo 8 038 701 Eur ir per metus padidėjo apie 1 proc.

Per 2024 m. sugrąžintų paskolų suma - 1 023 288 Eur (2023 m. – 2 216 948 Eur), o sumokėtų palūkanų suma - 475 686 Eur (2023 m. 519 145 Eur).

2024 m. spalio 8 d. su AB „Šiaulių bankas“ pasirašyta finansavimo limito sutartis dėl 8 mln. Eur sandorių, statant viešbutį Snow arenoje, finansavimo. 2024 m. gautų paskolų suma - 1,7 mln. Eur.



BENDROVĖS VEIKLOS EFEKTYVUMO RODIKLIAI

Grynojo pelningumo rodiklis.

	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIS), Eur	PARDAVIMO PAJAMOS, Eur	GRYNOJO PARDAVIMŲ PELNINGUMO KOEFIICIENTAS, proc.
2024 m.	1 236 754	18 002 998	7,0
2023 m.	1 350 492	17 709 480	7,6
Pokytis	-113 738	293 518	↓ -0,6

Bendras skolos rodiklis.

	VISI ĮSIPAREIGOJIMAI, Eur	VISAS TURTAS, Eur	ĮSISKOLINIMO KOEFIICIENTAS, proc.
2024 m.	11 546 273	42 386 655	0,27
2023 m.	10 900 295	40 540 673	0,27
Pokytis	645 978	1 845 982	—

Veiklos sąnaudų rodiklis.

	VEIKLOS SĄNAUDOS, Eur	PARDAVIMO PAJAMOS, Eur	VEIKLOS SĄNAUDŲ LYGIS, proc.
2024 m.	4 065 638	18 002 998	22,6
2023 m.	4 463 917	17 709 480	25,2
Pokytis	-398 279	293 518	↓ -2,6

Debetinio įsiskolinimo apyvartumas.

	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS (PIRKĖJŲ SKOLOS), Eur	PARDAVIMO PAJAMOS, Eur	DEBETINIO ĮSISKOLINIMO APYVARTUMAS, laikas dienomis
2024 m.	272 143	18 002 998	5,7
2023 m.	120 580	17 709 480	2,5
Pokytis	151 563	293 518	↑ 3,2

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.

EBITDA rodikliai ir jų skaičiavimui reikšmingų rodiklių pokyčiai 2023- 2024 m.

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2024 m.	2023 m.	Pokytis, Eur
Pelnas (nuostolis)	Eur	1 437 668	1 528 945	-91 277
Palūkanų sąnaudos	Eur	468 686	573 436	-104 750
Palūkanų pajamos	Eur	44 506	36 494	8 012
Nusidėvėjimo, vertės sumažėjimo sąnaudos	Eur	1 393 283	1 882 442	-489 159
EBITDA	Eur	3 255 131	3 948 329	-693 198

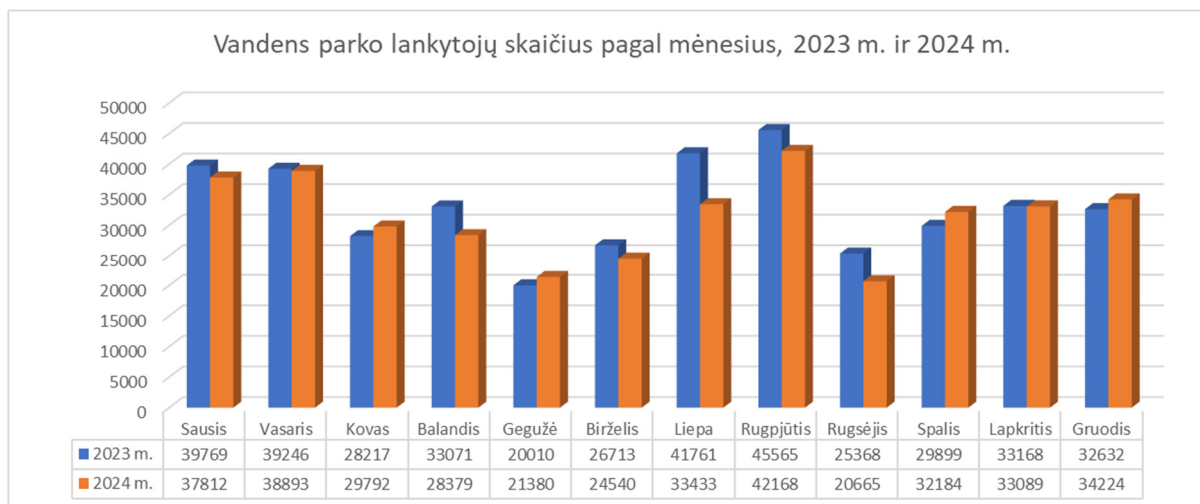
EBITDA marža parodo veiklos efektyvumą. 2024 m. šis rodiklis buvo 18,1 proc.

PASLAUGOS IR KLIENTAI

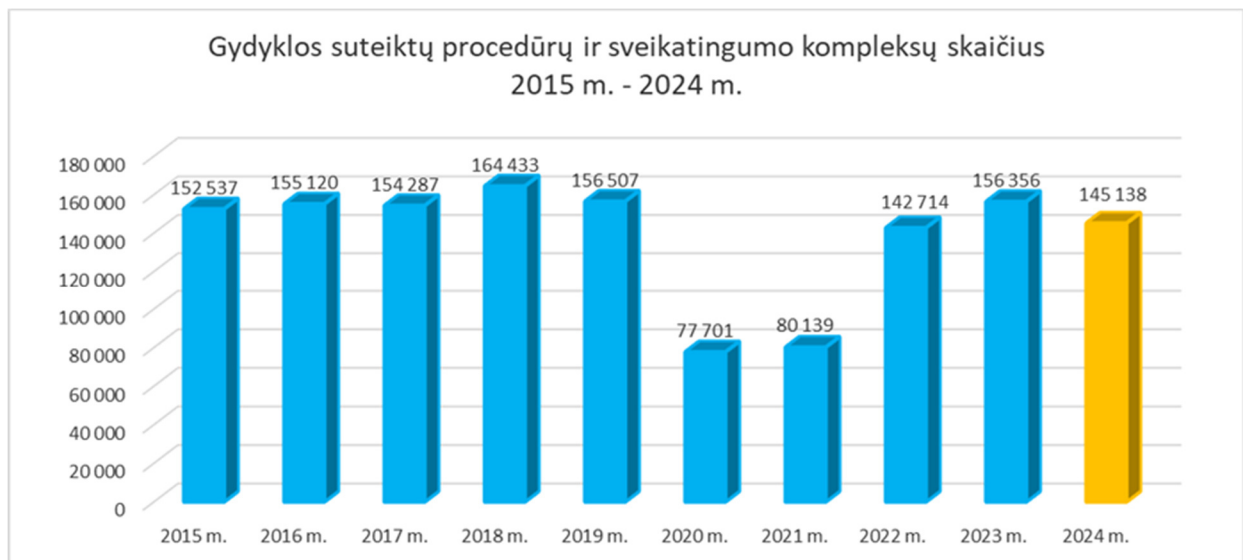
Vandens parko paslaugos. 2024 m. Vandens parke lankytojų, lyginant su 2023 m., sulaukta apie 5 proc. mažiau. Pagrindiniai Vandens parko lankytojai 2024 m., kaip ir ankstesniais metais, buvo lietuviai, kurie sudarė apie 75 proc. visų lankytojų.



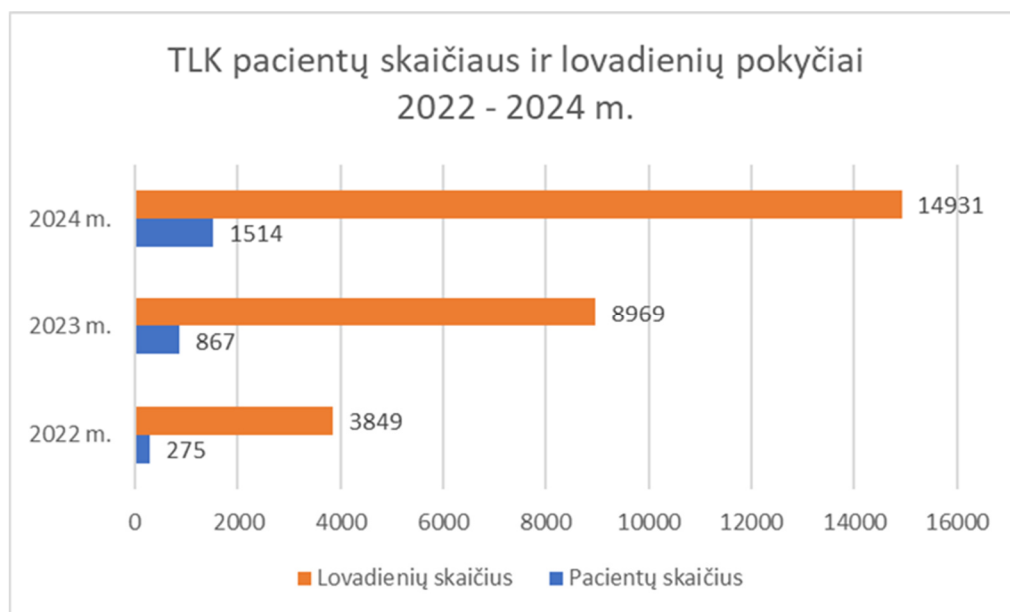
Vandens parko lankytojų skaičiaus dinamika 2024 m. Daugiausiai klientų Vandens parke apsilanko vasaros ir žiemos periodais. 2024 m. lankytojų gausa išsiskyrė sausio, vasario, liepos ir rugpjūčio mėnesiai.



Gydyklos paslaugos. Gydyklos vonių skyrius po rekonstrukcijos atidarytas nuo 2024 m. gegužės 10 d., todėl per 2024 m. suteikta procedūrų 7 proc. mažiau nei 2023 m.

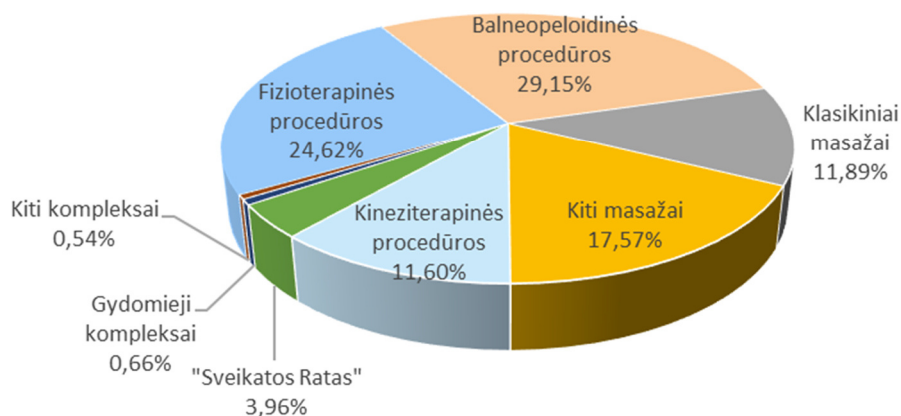


Gydyklos paslaugomis pasinaudojusių „komercinių klientų“ (už gydymo paslaugas apmokančių savo lėšomis) skaičius 2024 m. nežymiai sumažėjo, tačiau išaugo privalomojo sveikatos fondo draudimo lėšomis gydytų pacientų srautas – priimta 1 514 pacientų (2023 m. - 867 pacientai, 2022 m. - 275 pacientai), atvykę su siuntimais iš teritorinių ligonių kasų (toliau – TLK), kuriems specializuotos ambulatorinės reabilitacijos paslaugos teiktos 14 931 gydymo dieną (palyginimui 2023 m. – 8 969 gydymo dienos, 2022 m. - 3 849 gydymo dienos). 2024 m. priimtų pacientų su TLK siuntimais skaičius, lyginant su 2023 m., išaugo daugiau nei 2 kartus. Pajamos iš TLK 2024 m. sudarė 480 873 Eur (2023 m. - 264 457 Eur).



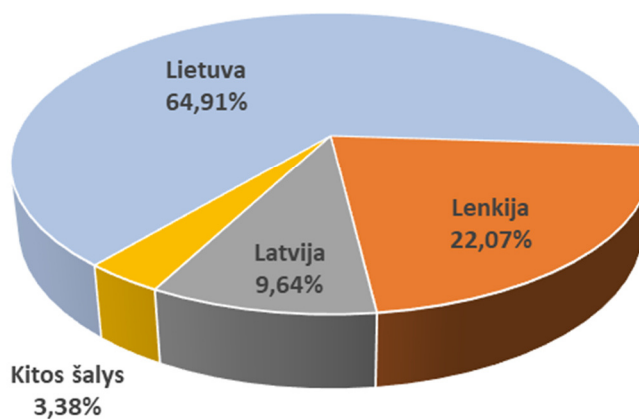
Gydyklos procedūros pagal pobūdį. Populiariausios procedūros 2024 m. buvo vertikalios vonios, klasikiniai masažai, įvairios mineralinės vonios. Šiek tiek sumažėjo gydomojo purvo vonių poreikis, tačiau išaugo gydomojo purvo aplikacijų skaičius (tai įtakojo išaugęs sudėtingesnis gydymo kursą naudojančių pacientų skaičius).

Gydyklos suteiktų procedūrų struktūra 2024 m.
pagal pobūdį (tipą), proc.



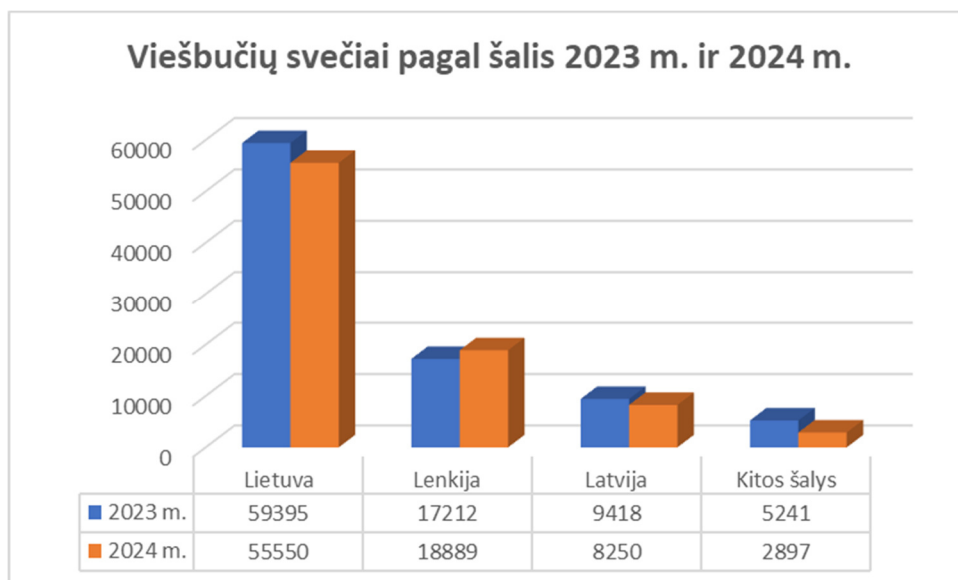
Apgyvendinimo paslaugos. 2024 m. viešbučių AQUA, FLORES ir apartamentų centro bendras metinis užimtumas buvo 68 proc. (2023 m. – beveik 72 proc.). Pagrindiniai viešbučių svečiai 2024 m. buvo lietuviai, o svečiai iš užsienio valstybių sudarė apie 35 proc. (2023 m. užsieniečių dalis sudarė taip pat 35 proc., 2022 m. – tik 26 proc.) Didžiausią užsieniečių dalį, kaip ir ankstesniais metais, sudarė svečiai iš Lenkijos.

Viešbučių svečių struktūra pagal šalis 2024 m.



Viešbučiuose 2024 m. svečių skaičius pagal šalis, lyginant su 2023 m., keitėsi sekančiai:

- Svečių iš Lietuvos skaičius sumažėjo 6,5 proc. (arba 3 845 mažiau);
- Svečių iš Lenkijos - padidėjo 9,7 proc. (arba 1 677 daugiau);
- Svečių iš Latvijos – sumažėjo 12,4 proc. (arba 1 168 mažiau);
- Svečių skaičius iš kitų užsienio šalių sumažėjo beveik perpus (arba 2 344 mažiau).

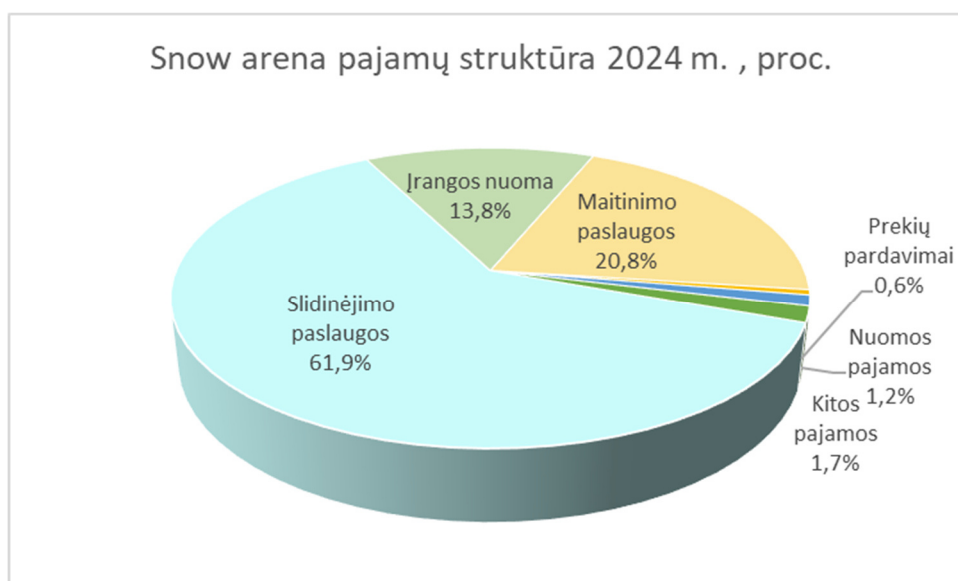


Snow arena paslaugos. 2024 m. uždaryjį trasų slidinėjimo komplekse Snow arena buvo:

- parduota 41 262 vienkartinį bilietų (2023 m. – 36 433);
- sulaukta 4 473 sportininkų iš įvairių šalių (2023 m. – 4 723);
- 6 137 moksleivių, kurie dalyvavo pagal mokyklų programas (2023 m. – 5 220).

2024 m., lyginant su 2023 m., vienkartinį bilietų pardavimai išaugo 13 proc., sportininkų skaičius sumažėjo 5 proc., o moksleivių, atvykusių pagal mokyklos programas, skaičius išaugo beveik 18 proc.

Didžiausią Snow arenos padalinio veiklos pajamų dalį 2024 m. sudarė slidinėjimo paslaugų pajamos (62 proc.), kitas pagrindinės veiklos pajamas generavo suteiktos maitinimo paslaugos (21 proc.) ir įrangos nuoma (14 proc.).

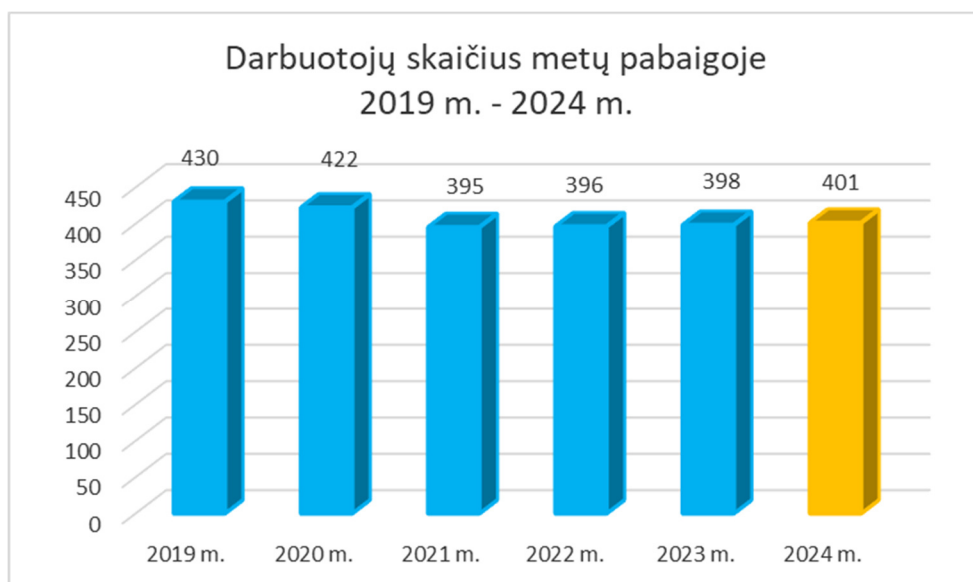


ŽMOGIŠKIEJI IŠTEKLIAI

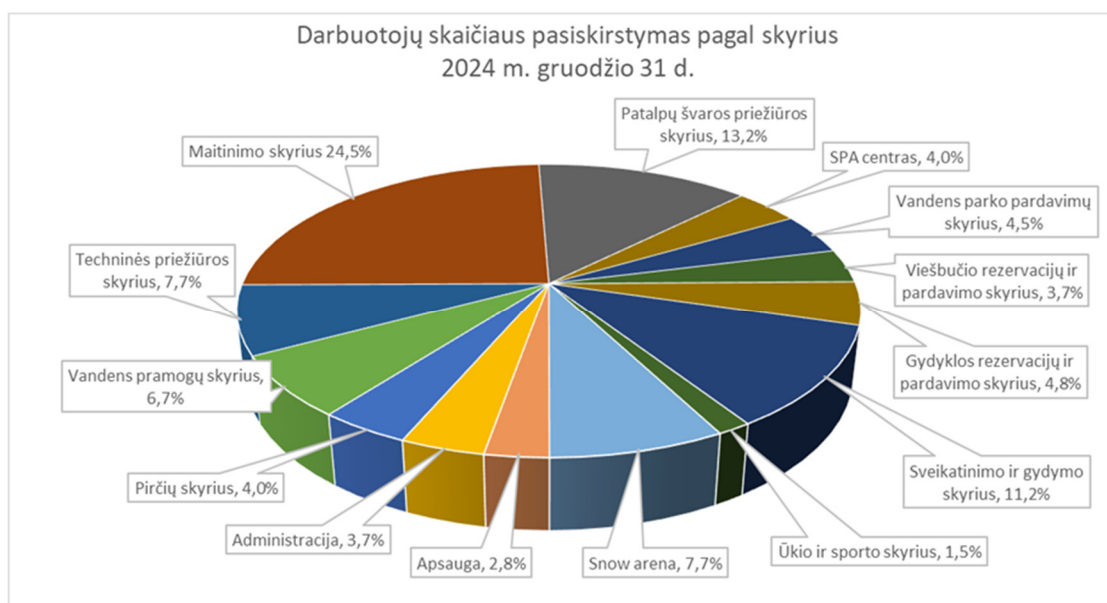
2024 m. pradžioje Bendrovėje dirbo 398 darbuotojai, o 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis - 401 darbuotojas. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius – 390. Metų pabaigoje darbuotojų skaičius atskiruose veiklos padaliniuose pasiskirstė sekančiai:

- 15 – administracijoje,
- 41 - viešbučių komplekse,
- 19 - viešbučio svečių maitinimo salėje,
- 38 - restorane - picerijoje,
- 71 - gydykloje,
- 16 – SPA centre,
- 129 - vandens parke,
- 23 - vandens parko viduje esančiose kavinėse,
- 31 - Snow arenoje,
- 18 - Snow arena esančiose kavinėse/baruose.

Pastaruosius ketverius metus darbuotojų skaičius beveik nepakito. Per 2024 metus buvo priimti dirbti 72 darbuotojai, atleisti 69 darbuotojai. Darbuotojų kaitos rodiklis 2024 m. buvo 21,8 proc.



Didžiausią Bendrovės darbuotojų dalį 2024 m. sudarė maitinimo, patalpų švaros priežiūros, sveikatinimo ir gydymo skyrių darbuotojai.



Vasaros laikotarpiu 2024 m. Bendrovėje buvo įdarbinta 16 jaunuolių pagal Druskininkų JUC jaunimo verslumo ugdymo ir integracijos į darbo rinką programą. 6 jaunuoliai dirbo maitinimo skyriuje, 4 – ūkio ir sporto skyriuje, po 1 – vandens pramogų ir pirčių skyriuose.

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 2024 m. sudarė 62 proc., vyrų - 38 proc. viso darbuotojų skaičiaus.

2024 m. darbo užmokesčio be socialinio draudimo priskaitymų sąnaudos, lyginat jas su 2023 m., išaugo 14,1 proc. arba padidėjo 958 tūkst. Eur. Nuo 2024 m. sausio mėn. Bendrovėje buvo padidintas darbuotojų darbo užmokestis apie 15 proc., o metų pabaigoje už 2024 m. sėkmingos veiklos rezultatus darbuotojams buvo išmokėtos vieno mėnesio darbo užmokesčio dydžio premijos.



NEMATERIALIEJI IŠTEKLIAI

Pagrindiniai Bendrovės nematerialieji ištekliai:

1. Prekės ženklas ir reputacija

- Įmonė veikia pramogų, sveikatingumo ir apgyvendinimo sektoriuje, kur pasitikėjimas ir emocinis ryšys su klientu lemia paslaugų pasirinkimą.
- Stiprus prekės ženklas, siejamas su kokybe, tvarumu ir šeimos poilsiu, formuoja lojalumą ir grįžtamąjį klientų srautą.

Poveikis: didina paslaugų kainos elastingumą, padidina rinkos dalį, mažina reklamos kaštus ilgalaikėje perspektyvoje.

2. Klientų duomenų bazė ir lojalumo sistema

- Analizuojama informacija apie lankytojų elgseną, pageidavimus, paslaugų naudojimo dažnį leidžia kurti personalizuotas patirtis ir efektyviau taikyti kryžminę rinkodarą.
- Lojalumo programos stiprina klientų grįžtamumą.

Poveikis: padidina klientų gyvavimo vertę (Customer Lifetime Value), padeda optimizuoti rinkodaros išlaidas, formuoja papildomas pajamas.

3. Žmogiškasis kapitalas (kompetencijos ir vidinės žinios)

- Ilgalaikiai darbuotojai su aukšta paslaugų kultūra, SPA ir sveikatinimo specialistai, instruktoriai, maitinimo paslaugų teikimo bei klientų aptarnavimo profesionalai.
- Kaupiamos praktinės žinios, klientų aptarnavimo scenarijai, incidentų valdymas.

Poveikis: padeda išlaikyti aukštą klientų pasitenkinimą, mažina darbuotojų kaitą, užtikrina paslaugų kokybės stabilumą.

4. Skaitmeniniai ištekliai

- Elektroninės rezervacijos sistema, vidinė CRM sistema, bilietų pardavimo ir atsiskaitymo už paslaugas savitarnos sistema.
- Duomenų integracija tarp skirtingų paslaugų padeda užtikrinti vientisą vartotojo patirtį.

Poveikis: sumažina operacines sąnaudas, didina efektyvumą, leidžia priimti duomenimis grįstus sprendimus.

5. Partnerystės ir ryšiai (socialinis kapitalas)

- Bendradarbiavimas su turizmo agentūromis, įvairių turizmo paslaugų tiekėjais, edukacinėmis įstaigomis.
- Narystė asociacijose, veikla regioninių klasterių tinkluose.

Poveikis: užtikrina pastovų klientų srautą (pvz., per sveikatinimo programas), suteikia prieigą prie finansavimo / ES projektų, gerina reputaciją.

6. Tvarumo iniciatyvos ir ESG valdymo žinios

- Įgyvendinamos tvarios iniciatyvos: energijos taupymas, vandens pernaudojimas, rūšiavimas, sveiko maitinimo meniu, CO₂ emisijų mažinimo tikslai.
- Sukaupta vidinė praktika, žinios apie tvarumo procesų integravimą į operacijas.

Poveikis: didina įmonės patrauklumą tvariems investuotojams, klientams ir partneriams, mažina reguliacinę riziką.

Verslo modelio aspektas	Nematerialių išteklių sukuriama vertė
Vertės pasiūlymas klientui	Aukšta paslaugų kokybė, vientisa patirtis, emocinė vertė
Pajamų generavimas	Lojalumo skatinimas, kryžminis pardavimas, aukštesnės kainos
Veiklos efektyvumas	Automatizuoti procesai, duomenimis grįstas valdymas
Ilgalaikė konkurencija	Prekės ženklas, žinios, darbuotojų kompetencijos
ESG ir reputacinė vertė	Atsakingo verslo įvaizdis, socialinė licencija veikti
Partnerystės ir augimas	Tinklaveika, bendradarbiavimas, galimybės plėstis

Nematerialieji ištekliai Bendrovėje yra strateginio kapitalo branduolys, kuris:

- Užtikrina ilgalaikę vertės kūrimo grandinę;
- Padeda atsilaikyti prieš rinkos konkurenciją ne vien kainodaros, bet patirties lygmenyje;
- Kuria aukštą reputacinę ir emocinę vertę, kurią sunku nukopijuoti konkurentams;
- Tiesiogiai įtakoja ESG pažangą, tvarumo komunikaciją ir finansinį patrauklumą.

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.

DIDŽIAUSIOS RIZIKOS IR JŲ REIŠKINGUMAS

- Bendrovės veikla priklauso nuo lankytojų skaičiaus. Klientų sumažėjimas gali būti susijęs su sezoniškumu, ekonominiais veiksniais (pvz., krizėmis), konkurencija ar netgi pandemijų sukeltais apribojimais.

Reikšmingumas: Didelis, nes mažesni klientų srautai tiesiogiai veikia pajamas ir gali sumažinti pelningumą. Sumažėjus lankytojų skaičiui, gali būti sunku išlaikyti veiklos pelningumą ir pasiekti finansinius tikslus.

- Energetinių išteklių (elektros, šilumos energijos ir vandens) tiekimo paslaugų kainų augimas. Didėjant energetinių išteklių kainoms, tai gali reikšmingai padidinti centro veiklos sąnaudas. Ypač tai aktualu sezoniniuose paslaugų teikimuose, kur yra didelis energijos suvartojimas (pvz., šildymas žiemą, baseinų, saunų šildymas arba šalčio palaikymas Snow arenoje vasaros metu).

Reikšmingumas: Didelis, nes tai tiesiogiai veikia veiklos rentabilumą. Jei kainos auga, tačiau paslaugų kainų didinimas negali kompensuoti išlaidų padidėjimo, gali sumažėti pelnas.

- Darbo užmokesčio augimas. Augantis darbo užmokestis gali tapti papildomomis sąnaudomis, ypač jei tam tikrų pareigybių, kurioms didinamas darbo užmokestis, skaičius yra didelis ir tai yra būtina, kad užtikrintų kokybišką paslaugų teikimą.

Reikšmingumas: Vidutinis. Nors darbo užmokesčio augimas gali padidinti sąnaudas, tačiau kokybiškų darbuotojų išlaikymas yra svarbus veiksnys, kad paslaugos būtų kokybiškos ir konkurencingos.

- Tam tikrų profesijų darbuotojų trūkumas. Yra didelė rizika, kad specialistų, ypač kvalifikuotų darbuotojų (pvz., kineziterapeutų, masažuotojų ir kt.), trūkumas gali sutrikdyti paslaugų teikimą.

Reikšmingumas: Didelis, nes be reikiamų darbuotojų centro paslaugų kokybė gali nukentėti, o tai gali neigiamai paveikti klientų pasitenkinimą ir sumažinti klientų srautus.

RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ VALDYMAS

- Klientų srautų sumažėjimas.

Veiksniai: Sezoninis paklausos svyravimas, ekonominės krizės, konkurencija.

Valdymo priemonės:

- a) Paslaugų pasiūlos modifikavimas. Teikiamos įvairesnės paslaugos, kad būtų pritraukta platesnė auditorija.
 - b) Akcijos ir nuolaidos: Siūlomos specialios akcijos sumažėjusios paklausos laikotarpiais/sezonais.
 - c) Rinkodaros strategija. Įgyvendinama stipri marketingo kampanija tiek socialiniuose tinkluose, tiek vietoje, kad būtų pritraukta naujų klientų.
- **Energetinių išteklių kainų augimas.**

Veiksniai: Energijos kainų rinkos svyravimai, geopolitinė situacija.

Valdymo priemonės:

- a) Efektyvumo didinimas: Investicijos į energiją taupančias technologijas (pvz., LED apšvietimą, saulės energijos sistemas, šilumos siurblius).
 - b) Sutarčių su tiekėjais peržiūra: Derybos su energijos tiekėjais dėl geresnių sąlygų ir ilgalaikių sutarties nuolaidų.
 - c) Taupymas: Tam tikrų įrenginių, naudojančių daug energijos, išjungimas esant mažesniems klientų srautams, nakties metu ir pan.
- **Darbo užmokesčio augimas.**

Veiksniai: Vyriausybės nustatytas minimalus atlyginimas, darbo jėgos paklausa ir pasiūla.

Valdymo priemonės:

- a) Darbuotojų mokymas ir efektyvumas: Skatinamas darbuotojų tobulėjimas, organizuojamos komandiruotės į panašaus profilio įmones, o sukuriant palankias darbo sąlygas, siekiama užtikrinti jų išlaikymą, kad sumažėtų dažni įdarbinimo ir apmokymo kaštai.
 - b) Automatizavimas: Nustatomi procesai, kuriuos galima automatizuoti, kad sumažinti darbuotojų poreikį ir kartu sumažinti darbo užmokesčio išlaidas.
- **Tam tikrų profesijų darbuotojų trūkumas**

Veiksniai: Rinkos paklausa, darbo užmokesčio lygis, kvalifikacijos reikalavimai.

Valdymo priemonės:

- a) Darbo vietų pritraukimas ir išlaikymas: Sukuriamos geros darbo sąlygos, skatinamas nuolatinis tobulėjimas, konkurencingas atlyginimas, lankstus darbo grafikas.
- b) Darbuotojų rengimo programos: Bendradarbiaujama su mokymo įstaigomis, užimtumo tarnyba, kad būtų užtikrinamas nuolatinis kvalifikuotų specialistų tiekimas.

VIDAUS KONTROLĖS ORGANIZAVIMAS

Vidaus kontrolės tikslas – užtikrinti, kad rizikos būtų valdomos ir kad veikla atitiktų nustatytus tikslus bei teisės aktų reikalavimus.

- **Kontrolės struktūra.** Bendrovėje yra nustatyti konkretūs tikslai ir užduotys, skiriant atsakomybę už kiekvieną veiklos sritį, susijusia su rizika (pvz., klientų aptarnavimas, energetinių išteklių naudojimas, personalo valdymas, finansų valdymas).
- **Tvarkos ir procedūros.** Nustatytos vidaus procedūros ir tvarkos, susijusios su klientų aptarnavimu bei kokybiškų paslaugų teikimu, darbuotojų elgesiu, energijos naudojimu, apskaitos valdymu ir kitomis svarbiomis veiklos sritimis.
- **Ataskaitos ir auditas.** Reguliarus ataskaitų rengimas ir auditas, siekiant įvertinti rizikas ir užtikrinti, kad Bendrovės veiksmas atitinka nustatytus tikslus ir strategijas (rengiamos ir bendrovės vadovui pateikiamos palyginamosios tam tikrų laikotarpių pajamų bei sąnaudų pokyčių ataskaitos, sekami energijos, žaliavų/medžiagų sunaudojimai, nustatomos pokyčių priežastys).
- **Kritinių sričių stebėseną.** Reguliarus ataskaitų rengimas ir auditas, siekiant įvertinti rizikas ir užtikrinti, kad Bendrovės veiksmas atitinka nustatytus tikslus ir strategijas (rengiamos ir bendrovės vadovui pateikiamos palyginamosios tam tikrų laikotarpių pajamų bei sąnaudų pokyčių ataskaitos, sekami energijos, žaliavų/medžiagų sunaudojimai, nustatomos pokyčių priežastys)..
- **Su korupcija susijusios rizikos vertinimas.** Pagrindiniai bendrovės klientai, pardavimo tarpininkai ir tiekėjai yra Lietuvos įmonės ir fiziniai asmenys, o sandoriai su užsienio įmonėmis bendrovėje sudaro mažą 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. 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. 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 antikorporacinę kultūrą bendrovėje. 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 veikla. Siekiant užtikrinti, kad

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

- **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 grynųjų 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. Užsienio valiutos keitimo rizika nėra aktuali, nes sandoriai sudaromi eurai. 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 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 0,7 (2023 m. gruodžio 31 d.- taip pat 0,7). Likvidumo riziką Bendrovė valdo išlaikydama pakankamus rezervus ir rezervines kredito priemones, nuolat stebėdama faktinius ir prognozuojamus pinigų srautus bei derindama finansinio turto ir įsipareigojimų grąžinimo terminus. 2024 m. gruodžio 31 d. sukaupta rezervų suma buvo 1 522 510 Eur. Įsipareigojimų (partnerių, klientų) nevykdymo rizika valdoma kontroliuojant atsiskaitymo terminus, nustatant griežtas išankstinio mokėjimo sąlygas, vykdam sistemingą atsiskaitymų kontrolę.

APLINKOSAUGA

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

- 2024 m. Vandens parke buvo pakeista dalis išorinės sienos stiklo paketų, esančių vandens pramogų dalyje. Nauji stiklo paketai, turintys aukštesnius kokybės parametrus, padeda taupyti šilumos energiją.
- Didelę reikšmę tvarumo požiūriu turėjo ekonomiškų šilumos siurblių panaudojimas baseinų vandens šildymui. Naudojant 300 kW šilumos siurblius Bendrovė sumažino energijos sąnaudas ir šilumos energijos kiekis baseinų vandens šildymui, priklausomai nuo lauko aplinkos temperatūros, sumažėjo 2-4 kartus.

- Gydykloje ir sporto klube AQUA Gym 2024 m. įrengti vandens gėrimo „fontanėliai“. Ši įranga suteikė galimybę atsigerti nenaudojant vienkartinės taros, o esant poreikiui – įsipilti vandenį į daugkartinio naudojimo indus.
- 2024 m. pradėta daugkartinio naudojimo arbatos puodelių prekyba (pirties arbatai);
- 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.
- Bendrovės įvairiose patalpose pastatytos kartoninės dėžės atliekų rūšiavimui (plastikui, stiklui, popieriui).
- 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. Vandens parke atnaujintos visos neekonomiškai naudojančių energiją lempos naujomis LED lempomis, pasižyminčiomis ne tik ilgesniu tarnavimo laiku, bet sunaudojančiomis daug mažiau elektros energijos.
- 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. Vykstant Bendrovės automobiliu darbo reikalais į kitą vietovę, kompleksiškai planuojamas kelių skirtingų užduočių įvykdymas.

- 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. Bendrovė eksploatuoja gydymųjų durpių karjerą, esantį Mašnyčių kaime, Druskininkų savivaldybėje. Gydamosios durpės yra naudojamos purvo vonių procedūroms bei aplikacijoms. Ataskaitos apie durpyno būklę, priežiūrą ir išgautą durpių kiekį teikiamos Lietuvos geologijos tarnybai prie Aplinkos ministerijos ir regioninei aplinkos apsaugos agentūrai. Procedūrų metu naudojamoms gydymosioms durpėms kartą per metus yra atliekami cheminiai ir parazitologiniai tyrimai, o panaudotas gydomas 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.

2024 m. gydymo procedūroms sunaudoto mineralinio vandens ir gydymųjų durpių kiekiai:

- Mineralinis vanduo „Sūrutis“ - 229 m³;
- Mineralinis vanduo „Druskininkai 2“ - 11 m³;
- Mineralinis vanduo „Aušra 1“ - 43 m³;
- Mineralinis vanduo „Sveikata“ - 2397 m³;
- Gydamosios durpės - 103 m³.

Per 2024 m. viso buvo išgauta 5 072 m³ mineralinio vandens. Gydyklų procedūroms ir gėrimui sunaudoto mineralinio vandens kiekis buvo 2 680 m³, o kitoms įmonėms parduota 2 392 m³ vandens (sanatorijai „Dainava“ ir sanatorijai „Belorus“).

SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKUSIEJI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

- Pradėtas Bendrovės valdybos nepriklausomų narių atrankos procesas;
- Po teisminių procesų dėl licencinio atlyginimo tarifo, su AVAKA, AGATA ir LATGA pasirašytos Taikos sutartys;
- Nuo 2025 m. sausio 1 d. įsigaliojus Pelno mokesčio įstatymo pakeitimams, standartinis pelno mokesčio tarifas Lietuvoje didinamas iki 16 proc.

2025 m. I ketv. Vandens parke ir viešbučių komplekse paslaugų paklausa buvo labai panaši kaip ir 2024 m. I ketv. Lyginant tų pačių laikotarpių rezultatus, gydyklos suteiktų procedūrų skaičius išaugo apie 25 proc., o Snow arenoje apsilankymų skaičius padidėjo apie 35 proc. Įvertinus sėkmingus 2024 m. bendrovės veiklos rezultatus bei 2025-ųjų metų I ketvirčio veiklos rezultatus, galima daryti išvadą, kad artimiausiu metu nėra abejonių dėl bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Ankstesniais metais dėl karantino pasekmių patirtus nuostolius 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. Viešbučio Snow Arenoje statyba;

Atlikus projektavimo darbus, 2024 m. vasarą buvo pradėti viešbučio Snow arenoje statybos darbai. Per 2024 m. antrąjį pusmetį investicijos viešbučio statybai siekė 872 tūkst. Eur, o 2025 m. per pirmuosius keturis mėnesius - beveik 3 mln. Eur. Šis viešbutis bus orientuotas į išskirtinius klientus - atvykstančius slidinėti sportininkus ir pavienius klientus. Planuojama viešbutyje organizuoti bekontaktį svečių priėmimą (registracija ir durų kodai bus siunčiami klientui elektroniniu būdu).





2. Naujos garinės pirties statyba Vandens parko pirčių dalyje;



3. Požeminės automobilių stovėjimo aikštelės stogo remontas;

Planuojama pradėti požeminės automobilių aikštelės stogo dangos remonto darbus. Virš stogo esančių trinkelėlių keitimo darbai, kuriuos pagal projektą įgyvendina Druskininkų savivaldybė, šiuo metu jau vyksta.



4. Snow Arenos, kaip vietos, kuri atvira bendruomenės ir miesto renginiams, populiarinimas.

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

2025 m. birželio 6 d.

Generalinis direktorius

Edmundas Antanaitis

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 2024 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 2024 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 Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV 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

Pajamų pripažinimas (žr. II dalį „Apskaitos politika“ ir 3 dalies „Aiškinamojo rašto pastabas“ 21 pastabą finansinėse ataskaitose)

Įmonės pardavimo pajamos 2024 m. sudarė 18,0 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.

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.

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

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 atskaitų sudarymo tvarką bei taikomus Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės vadovybės ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių atskaitų 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 atskaitų 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 remdamiesi 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 vadovybės ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar Įmonės vadovybės ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių atskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės vadovybės ataskaitoje, pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių atskaitų duomenis; ir
- Įmonės vadovybės ataskaita buvo parengta laikantis LR įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių atskaitų 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 atskaitų 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 pakankamą 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. 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 dveji 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
Ukmergės g. 222, Vilnius

Vilnius, Lietuva
2025 m. birželio mėn. 6 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada.

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)

2024 m. GRUODŽIO mėn. 31 d. BALANSAS

2025 m. birželio mėn. 06 d. Nr.01

(ataskaitos sudarymo data)

2024 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		38686886	36536103
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1, 3	7	159929
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			157376
1.3.	Programinė įranga		-	-
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	1, 3	7	7
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			2546
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2, 3	38527886	36211397
2.1.	Žemė		228993	228993
2.2.	Pastatai ir statiniai		33632484	33860709
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		182956	238936
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1273879	925464
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybės)		3209574	957295
3.	FINANSINIS TURTAS	5	18100	29750
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		18100	29750
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		140893	135027
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	6	140893	135027
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		-	
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3692234	3920581
1.	ATSARGOS		312628	378877
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	7	272381	282271
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	8	40247	96606
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		426131	324568
2.1.	Pirkėjų skolos	9	272143	120580
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	10	153988	203988
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	1000000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			1000000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	11	2953475	2217136
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	12	7535	83989
	TURTO IŠ VISO		42386655	40540673
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	13	30769941	29533187
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		1522510	1422510
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1469200	1369200
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		53310	53310
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5805062	4668308
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1236754	1350492
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4568308	3317816
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	15	70441	107191
F.	ATIDĖJINIAI		-	
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		11546273	10900295
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6388287	5629871
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	16	6388287	5629871
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5157986	5270424
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	16	1650414	2323625
2.3.	Gauti avansai	17	798191	711203
2.4.	Skolos tiekėjams	18	921381	451866
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
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	1585281	1324998
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	20	202719	379925
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		42386655	40540673

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 VI Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2024 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2025 m. birželio mėn. 06 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2024 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	23	18002998	17709480
2.	Pardavimo savikaina	24	(4396665)	(4294557)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		13606333	13414923
5.	Pardavimo sąnaudos	25	(7689683)	(6902819)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	26	(4065638)	(4463917)
7.	Kitos veiklos rezultatai	28	10836	17700
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		44506	36494
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	27	(468686)	(573436)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1437668	1528945
14.	Pelno mokestis	7	(200914)	(178453)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1236754	1350492

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Antanaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas

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

(parašas)

Žydrūnas Naujalis

(vardas ir pavardė)

2024 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025 m. birželio mėn. 06 d. Nr. 01
(ataskaitos sudarymo data)

2024 metai	EUR										
(ataskaitinis laikotarpis)	(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)										
	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti		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	3817816	28682695	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-	-	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-	1369200	-	53310	3817816	28682695	
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-	
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-	
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-	
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1350492	1350492	
10. Dividendai									(500000)	(500000)	
11. Kitos išmokos										-	
12. Sudaryti rezervai							-		-	-	
13. Panaudoti rezervai								-	-	-	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-	
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-	
16. Įnašai nuostoliams padengti										-	
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-	1369200	-	53310	4668308	29533187	
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)									1236754	1236754	
23. Dividendai									-	-	
24. Kitos išmokos										-	
25. Sudaryti rezervai						100000			(100000)	-	
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	-	-	-	1469200	-	53310	5805062	30769941	

Generalinis 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)

niaus al. 13-1, Druskininkai, duomenys kaupiami ir saugomi VI Registrų centras Juridinių asmenų regi
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA2025 m. birželio mėn. 06 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2024 metai

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1236754	1350492
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1395844	1527716
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(10836)	(17800)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		424180	536942
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		12335	354726
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(5866)	(86385)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		9890	(6320)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		56359	(3211)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(151563)	(20294)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			222833
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		76454	40743
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			(7063)
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		556503	42364
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)		(83048)	(257454)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		260283	53176
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(164318)	(321381)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3612971	3409084

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(3603257)	(1347945)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		12596	17800
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		(153000)	(225500)
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		214650	17250
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		44052	
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1000000	35502
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			(1000000)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2484959)	(2502893)
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		(391673)	(2735894)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		1108493	
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		1108493	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1498974)	(2736186)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(1023288)	(2216948)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(475686)	(519238)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1192)	292
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(391673)	(3235894)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		736339	(2329703)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2217136	4546839
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2953475	2217136

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)

2024 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.

2024 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 2024 metais. 2024 metais įvyko 4 valdybos posėdžių. Stebėtojų taryba bendrovėje nesudaroma. Žemiau pateikiama informacija apie 2024 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;

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

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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

2024 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 401 darbuotojai. 2023 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 398 darbuotojai. Per 2023 metus buvo priimta dirbti 87 darbuotojai, atleista 85 darbuotojai. Per 2024 metus buvo priimta dirbti 72 darbuotojai, atleista 69 darbuotojai.

2024 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 390, o 2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius - 398.

2024 m. darbuotojams priskaičiuota 7667923 Eur darbo užmokesčio (be socialinio draudimo mokesčių). 2023 m. darbuotojams priskaičiuota – 6750904 Eur darbo užmokesčio (be socialinio draudimo mokesčių).

Bendrovei 2024 metais nebuvo mokamos darbo užmokesčio subsidijos už prastovas darbuotojams ar sugrįžus į darbą po prastovų.

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

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 2023 ir 2024 m.**

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

	2023m.			2024 m.		
	Priskaitytas darbo užmokestis, Eur	Iš priskaityto darbo užmokesčio:		Priskaitytas darbo užmokestis, Eur	Iš priskaityto darbo užmokesčio:	
		Priedai ir premijos, Eur	Kita, Eur		Priedai ir premijos, Eur	Kita, Eur
Vadovaujantys administracijos darbuotojai	155280	25253	0	196809	14350	0
Valdybos nariai	105	0	0	3000	0	0
Viso:	155385	25253	0	199809	14350	0

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. 2024 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 2024 metais nebuvo.

Įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas

2023 m. pradžioje bendrovėje dirbo 396 darbuotojų, 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 398 darbuotojai (61 % moterų ir 39 % vyrų). 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.

2024 m. pradžioje bendrovėje dirbo 398 darbuotojai, 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 401 darbuotojas (62 % moterų ir 38 % vyrų), tai 3 darbuotojais daugiau. Iš jų - 15 - administracijoje, 41 viešbučių komplekse, 19 - viešbučio svečių maitinimo salėje, 38 - restorane - picerijoje, 71 – gydykloje, 16 - SPA centre, 129 - vandens parke, 23 – vandens parko viduje esančiose kavinėse, 49 – Snow arenoje. Per 2024 metus buvo priimta dirbti 72 darbuotojai, atleista 69 darbuotojai.

2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės administracijoje dirbo 15 darbuotojų). Administracijos darbuotojai sudarė 3,7 proc. visų darbuotojų skaičiaus.

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2023 ir 2024 m. pagal kategorijas

Darbuotojų grupė	Vidutinis darbuotojų skaičius	
	2024 m.	2023 m.
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	3	3
Specialistai	84	85
Darbininkai	303	310
Viso:	390	398

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 eurai (Eur). Metinės finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad bendrovė galės ir tęs savo veiklą artimiausioje ateityje.

Bendrovėje apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos 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 eurai operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Gautinos ir mokėtinos sumos ir piniginės lėšos kita užsienio valiuta įvertinamos eurai 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 valdoma taikant atsiskaitymo atidėjimo terminus ir procedūrų kontrolę.

Užsienio valiutos kurso rizika

Sandoriai užsienio valiuta nėra reikšmingi, todėl rizika yra minimali.

Likvidumo rizika

Bendrovės likvidumo arba pakankamo pinigų ir pinigų ekvivalentų srauto riziką valdo stebėdama likvidumo rodiklius, sudarydama pinigų srautų prognozes bei užsitikindama finansavimą iš kredito įstaigų.

Palūkanų rizika

Bendrovės paskoloms taikomos 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 likvidacinė vertė yra 1 Eur. 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

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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. Faktoringuojamos 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.

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

Naudojimo vertė – tai vertė, kuri nustatoma diskontuojant grynuosius būsimuosius 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 būsimieji 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
▪ 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.	▪ 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 veiksnių; ▪ 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 (subsidijų) 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

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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. yra 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 2024 mokestiniais metais yra 15% (2023 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 tikėtina 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 tikėtina 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.

Po balansiniai įvykiai

Bendrovė nustatė, kad jos finansinės ataskaitos yra koreguojamos, jei po balansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Informacija apie po balansinius 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.

1. Nematerialusis turtas

Įmonė nemokamo turto nėra gavusi.

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 49616 Eur (2023 m. – 34342 Eur) .

Ilgalaikio nematerialaus turto apyvarta už 2023-2024 metus (EUR)

Rodikliai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Įsigijimo vertė						
Likutis 2022m. gruodžio 31 d.	3074089		482 797	15 274		3 572 160
-turto įsigijimas			0			0
-perleistas ir nurašytas turtas (-)			0			0
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						0
-pripažintas nuvertėjimas (-)						
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	3 074 089	0	482 797	15 274	0	3 572 160
-turto įsigijimas				0		0
-perleistas ir nurašytas turtas (-)	-3074089					-3074089
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						0
-pripažintas nuvertėjimas (-)						0
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	0	0	482 797	15 274	0	498 071
Sukauptas nusidėvėjimas						
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	-2645391	0	-141 466	-8 910		-2 795 767
-finansinių metų amortizacija	-271322	0	-29 897	-3 818		-305 037
-perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	-2916713	0	-171 363	-12 728	0	-3 100 804
-finansinių metų amortizacija	-157 376		-29 897	-2 546		-189 819
-perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-3074089		0			3 074 089
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	0	0	-201 260	-15 274		-216 533
Vertės sumažėjimas						0
Likutis 2022m. gruodžio 31 d.						0
-pripažintas nuvertėjimas			-311 427			-311 427
-amortizacija						0
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	-311 427	0	0	-311 427

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

-pripažintas nuvertėjimas						0
-amortizacija			29 897			29 897
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	0	0	-281 530	0	0	-281 530
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	157 376	0	7	2 546		159 929
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.	0	0	7	0		7

2. Ilgalaikis materialusis turtas

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

2023 metų spalį prasidėjo Gydyklos vonių skyriaus rekonstrukcija, buvo įsigyta naujų 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.

2024 metais ilgalaikio turto pagrindiniai įsigijimai – gydyklų rekonstrukcija, nebaigta statyba daugiausiai padidėjo dėl viešbučio Snow arenoje statybos .

Ilgalaikio materialaus turto apyvarta už 2023-2024 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 2022 m. gruodžio 31 d.	228993	39870082		483258	3527044	161892	44271269
▪ turto įsigijimas				299119	372623	945403	1347945
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)				-22101	-35624		-57724
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					150000	-150000	
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)							
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	228993	39870082	0	491076	4014043	957295	45561489
▪ turto įsigijimas	0	576892		22758	605397	2398210	3603257
▪ perleistas ir nurašytas turtas (-)				-12919	-61457		-74376
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		122426			23506	-145931	0
▪ pripažintas nuvertėjimas (-)						0	0
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	228993	40569400	0	500915	4581489	3209574	49090370
Sukauptas nusidėvėjimas							
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		-5091101	0	-193937	-2845052		-8130090
▪ finansinių metų nusidėvėjimas		-918271		-68205	-272953		-1259429
▪ kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				10001	29425		39426

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							0
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	0	-6009372	0	-252141	-3088580	0	-9350093
▪ finansinių metų nusidėvėjimas	0	-927543		-68475	-276655		-1272672
▪ kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				2656	57625		60280
▪ perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							0
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	0	-6936915	0	-317960	-3307610	0	-10562485
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	228993	33860710	0	238935	925463	957295	36211396
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.	228993	33632485	0	182955	1273878	3209574	38527885

Ilgalaikis materialusis turtas nėra nuvertėjęs.

Bendrovė savo veikloje 2024 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 (2023 metais atitinkamai 50033 Eur ir 1497167 Eur).

3. 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, domeno, interneto svetainės turto, prestižo, pastatų ir kito turto vertė nėra sumažėjusi.

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 2023 metais 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 2023 m. ir 2024 m. ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto vertės sumažėjimo nenustatyta.

4. Nuoma

Bendrovė 2023 m. ir 2024 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 Ultojais dėl viešbučio AQUA boulingo salės ir įrangos nuomos (nuomos kaina – 1000 Eur/mėn.)

5. Finansinis turtas

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. 2024 metais bendrovės darbuotojui buvo suteikta 3000 Eur paskola, 24 mėnesių terminui su 7 proc. metinėmis palūkanomis. Per 2024 metus bendrovei sugrąžinta 14650 Eur šių paskolų. Šios rūšies paskolų likutis 2024 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 18100 Eur. Paskolos nėra nuvertėjusios, balansinė vertė yra jų tikroji vertė.

6. Pelno mokestis (EUR)

Straipsniai	2024 m.	2023 m.
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1437668	1528945
PELNO MOKESTIS	(200914)	(178453)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1236754	1350492

Apmokestinamojo pelno ir pelno mokesčio apskaičiavimas 2023-2024 m. (EUR)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuotas mokestinių metų pelnas	1437668	1528945
Sąnaudų sumos, laikomos neleidžiamais atskaitymais	95476	511196
Pajamų (pelno) padidinimo PMĮ nustatytais atvejais suma		
Neįtraukiamos į mokesčio bazę pajamos		
Sąnaudų, mažinančių pelną bendra suma	123609	118676
Mokestinio laikotarpio veiklos pelnas	1409535	1921471
Atskaitoma paramos suma	31000	108800
Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma	0	
Apskaičiuota apmokestinamojo pelno suma 15 proc. tarifu	1378535	1812671
Pelno mokestis	206780	271901
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos	-5866	-93448
Pelno mokestis pelno nuostolių ataskaitoje	200914	178453

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.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas (EUR)

	APM turto bazė		APM turtas	
DK pavadinimas	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31
Atostoginių kaupiniai soc . draudimas	12756	14647	1913	2343

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

Abejotinos pirkėjų skolos (-)	13727	22136	2059	3542
Pastatų vertės sumažėjimas	562272	562272	84341	89964
Nematerialaus turto vertės sumažėjimas	311427	281530	46714	45045
Viso:	900182	880585	135027	140893

Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos 2024 m. sudarė -5866 Eur. 2023 metais atidėtojo pelno mokesčio turto įvertinimui buvo taikomas 15% pelno mokesčio tarifas, 2024 m. – 16%.

7. 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. 2024 metais atsargų pas trečiuosius asmenis nebuvo. Įkeistų atsargų 2024 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	300951				300951
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	307271				307271
Finansinių metų pabaigoje	272381				272381
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pradžioje					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-25000				-25000
Vertės sumažėjimas per ataskaitinį periodą					
Vertės sumažėjimo panaikinimas per ataskaitinį periodą (+)					
Finansinių metų pabaigoje	-25000				-25000
c) Grynoji galimo realizavimo vertė					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	282271				282271
Finansinių metų pabaigoje	272381				272381
Įkeistų atsargų vertė 2022 12 31	-				-
Įkeistų atsargų vertė 2023 12 31	-				-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-				-

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

2023 metais buvo apskaitytas 25 tūkst. Eur atsargų vertės sumažėjimas. 2024 m. atsargų vertės sumažėjimo ar sumažėjimo atstatymo nebuvo.

8. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniuose apmokėjimuose užfiksuoti pagal sutartis sumokėti avansai, laidavimo draudimas ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. 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 Eurispauda 2086, UAB Circle K Lietuva 1776 Eur. 2024 metais UAB Atamis -6606 Eur, UAB Pro Trade-3450 Eur, UAB Fleet union-2183 Eur

9. Pirkėjų skolos

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

	2024 m., Eur	2023 m., Eur
Pirkėjų skolos bendraja verte	294279	134307
Atimti: vertės sumažėjimas	(22136)	(13727)
Viso:	272143	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.

2024 metų pabaigoje pirkėjų skolos siekė 272143 Eur. Didesnės pirkėjų skolos 2024 12 31 buvo - Vilniaus teritorinė ligonių kasa 125829 Eur, Event Tourist 22106 Eur, MB Piligrimas-10396 Eur. Abejotinų skolų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 22136 Eur.

2024 m. ir 2023 m. gautinų sumų vertės sumažėjimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

10. Kitos gautinos sumos

2024 metų gruodžio 31 d. kitas gautinas sumas sudarė 153988 Eur, iš šios sumos 3988 sudarė garantai už importuojamas akcizines prekes ir 150000 Eur paskola UAB Druskininkų vandenys, kuri nėra nuvertėjusi. 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 nebuvo nuvertėjusios.

11. 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 PAYSER, kituose bankuose apyvartų nebuvo; už klientų atsiskaitymus banko kortelėmis pinigai surenkami AB Šiaulių bankas ir AB SEB bankas atsiskaitomosiose sąskaitose.

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

2024 metais AB Šiaulių banke esančios piniginės lėšos yra įkeistos kredito dydžiu 8038700 Eur. Pinigų, kurių naudojimas apribotas ilgesniam kaip vieno metų laikotarpiui bendrovėje nebuvo. Siekiant mažinti riziką, pinigai buvo laikomi trijuose įmonei paslaugas teikiančiuose bankuose.

Pinigų likučiai 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d.

Straipsniai	2024 m., Eur	2023 m., Eur
Pinigai banke (įskaitant Paysera)	2684437	1915009
Pinigai kasoje	0	1000
Pinigai elektroniniuose kasos aparatuose (EKA) grynais	40156	74006
Pinigai kelyje	228882*	227121*
Viso:	2953475	2217136

* Pinigai inkasuoti iš EKA į banko sąskaitas pateko 2025 m. sausio mėn. pradžioje.

2024 metais bendrovė terminuotų indėlių nepadėjo. 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 1000000 Eur buvo banko grąžintas į bendrovės einamąją sąskaitą.

12. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

2024 metų pabaigoje ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos sudarė 7535 Eur, 2023 metais jos sudarė 83989 Eur.

13. 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. 2023 m. ir 2024 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, kurių redakcija galiojo ir 2024 metais.

2023 ir 2024 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. Privilegiuotosios 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.

2024 metais bendrovė dividendų nemokėjo. 2023 metais akcininkui sumokėta 500000 Eur dividendų už 2022 metų rezultatus. Už 2024 metų veiklos rezultatus dividendų neplanuojama mokėti.

14. Pelnų (nuostolių) paskirstymo projektas

Valdyba pateikia Bendrovės pelno paskirstymo projektą Druskininkų savivaldybei. Druskininkų savivaldybės patvirtintas pelno paskirstymas gali skirtis nuo šiame aiškinamajame rašte pateikto pelno paskirstymo projekto. Jei akcininkai paskirstė pelną kitaip, aiškinamajame 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	4568308
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	1236754
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:	5805062
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	5705062

15. Subsidijos ir dotacijos

Subsidijos, susijusios su pajamomis ir turtu

2024 metais įmonė už įdarbinimo paslaugas, už kurias mokamos subsidijos, gavo 33149 Eur, kurios visos buvo panaudotos. 2023 metais įmonė už įdarbinimo paslaugas, už kurias mokamos subsidijos, gavo 8401 Eur, kurios visos

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

buvo panaudotos. Subsidijų, susijusių su turtu 2023-2024 metais negauta. 2024 metais turto dotacijų amortizacija sudarė 36750 Eur, subsidijų likutis, susijusių su turtu 2024 m. pabaigoje sudarė 70441 Eur. Subsidijų panaudojimo suma mažinamos sąnaudos, kurioms priskiriamas įrenginių, kuriems buvo skirtos subsidijos, vertės nusidėvėjimas

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
Gautos dotacijos / subsidijos	33149	0
Dotacijų / Subsidijų panaudojimas	-33149	-36750
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	0	70441

2023 m. gruodžio 31 d. ir 2024 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.

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

2024 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:	1650414	5685670	702617
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	1650414	5685670	702617
3. Kitos finansinės skolos			
Viso:	1650414	5685670	702617

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	

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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

2023-12-31 dienai, bendrovė AB Šiaulių banke, turėjo dvi kredito sutartis Nr. K-22-315602 likutis 6191074 Eur ir KS-2011-06-12 likutis 1762421 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. paskolos likučiai buvo: pagal sutartį KS-2014-33-12- 1300337 Eur, k-22-315602-5629870 Eur, K-24-606301-1108493 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 bet nesumokėtų palūkanų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 43576 Eur. Per 2023 m. AB Šiaulių banko buvo priskaičiuota 524011 Eur palūkanų.

Pagal visas kredito sutartis sumokėtų palūkanų suma per 2024 m. buvo 475686 Eur. Priskaičiuotų bet nesumokėtų palūkanų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. sudarė 34929 Eur.

Overdraftas nebuvo suteiktas. Bankui nėra perduota išpirkti vekselių.

Paskolų užtikrinimui pagal kredito sutartis Nr. KS-2014-33-12, K-22-315602, K-24-606301 Šiaulių bankui įkeistas UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ turtas ir vertės 2024 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. 4400-3356-5192:8002, 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, Lietuos 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 2024 m. pateikta žemiau lentelėje:

Sutarties Nr.	Laikotarpis nuo	Laikotarpis iki	Sutarties suma	Vali uta	Paskolos likutis 2024.12.31	Palūkanų norma (%)
KS-2014-33-12	2014-09-05	2027-09-04	4 185 000	Eur	1300337	Kintamoji palūkanų dalis 6 mėn. EURIBOR + marža 2,3 proc. Minimalios palūkanos – 3,5 proc.

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

K-22-315602	2022-09-30	2029-09-29	9 000 000	Eur	5629870	Kintamoji palūkanų dalis 6 mėn. EURIBOR + marža 2,3 proc. Minimalios palūkanos – 3 proc.
K-24-606301	2024-10-08	2034-10-07	1700000	Eur	1108493	Kintamoji palūkanų dalis 6 mėn EURIBOR + marža 2,10 proc. Minimalios palūkanos- 3 proc.

17. Gauti avansai

2023-12-31 gautų avansų likutis, kurį sudarė nepanaudotų dovanų kuponų ir sumokėtų užsakymų rezervacijų avansų sumą siekė 711203 Eur. 2024-12-31 gautų avansų likutis, kurį sudarė nepanaudotų dovanų kuponų ir sumokėtų užsakymų rezervacijų avansų sumą siekė 798191 Eur, padidėjimas siekia 12,2 proc.

18. Skolos tiekėjams

2024 m. pabaigoje skolos tiekėjams ir rangovams sudarė 921381 Eur 2022 metų pagrindinę sumų dalį sudaro 2024 m. gruodžio mėn. pateiktos sąskaitos, kurios yra apmokamos per 2025 metų sausio mėn. Didžiausios skolos tiekėjams 2024 metų pabaigoje už energetinius išteklius - UAB Litesko filialas Druskininkų šiluma 82339 Eur, AB Energijos skirstymo operatorius 35592 Eur, UAB Sanitex 17928 Eur. Kitos skolos tiekėjams - Media KA-57623 . UAB Naresta-428367 Eur, UAB Elenger-114636 Eur.

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 Christeysn Baltic 2388 Eur ir kt.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Straipsnis		2024 m., Eur	2023 m., Eur
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1585281	1324998
t. sk.	mokėtinas darbo užmokestis	295282	266950
	mokėtinas GPM	191439	101404
	Mokėtinios soc. draudimo įmokos	256414	223202
	atostogų kaupiniai	842146	733442

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

20. Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:	2024 m., Eur	2023 m., Eur
sukauptos banko paskolos palūkanų sąnaudos	34929	43576
mokėtinas PVM	97143	66134

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

gamtos išteklių mokestis	19905	15262
nekilnojamo turto mokestis	43736	43739
kitos mokėtinos sumos	6523	16404
taršos mokestis iš mobilių taršos šaltinių	483	359
trumpalaikė soc. draudimo mokesčio dalis	0	194451
Viso:	202719	379925

Atidėtą valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimą buvo 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 reikėjo grąžinti ir buvo pilnai grąžinta 194451 Eur atidėtų valstybinio socialinio draudimo įmokų.

21. Pardavimo pajamos

Straipsniai	2024 m., Eur	2023 m., Eur
Viešbučiai	7437147	8129525
Vandens parkas	6732333	6508110
Gydykla	1476308	1072295
Snow arena	2357211	1999551
Pardavimo pajamos viso:	18002998	17709480

2024 m. pardavimo pajamos, palyginus su 2023 metais, išaugo 1,66 proc. Pardavimo pajamų struktūroje viešbučių su restorano pardavimo pajamos siekė 7437147 Eur ir sudarė 41,3 proc. visų pardavimo pajamų. Vandens parkas sudarė 37,4 proc., gydykla -8,2 proc., Snow arena -13,1 proc. visų pardavimo pajamų.

2024 m. viešbučiuose AQUA ir FLORES bendras parduotų kambarių skaičius buvo 35073, o vidutinis metinis kambarių užimtumas siekė apie 68 %.

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

22. Pardavimo savikaina

Straipsniai	2024 m, Eur	2023 m., Eur
Viešbučiai	2006031	2129344
Vandens parkas	1360996	1310160
Gydykla	189223	174506

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

Snow arena	840415	680547
Pardavimo savikaina viso:	4396665	4294557

2024 m. pardavimo savikaina, palyginus su 2023 metais, padidėjo 1,02 proc. Pardavimo savikainos struktūroje viešbučių su restorano pardavimo savikaina siekė 2006031 Eur ir sudarė 45,6 proc. visos pardavimo savikainos. Vandens parkas sudarė 30,9 proc., gydykla -4,3 proc., uždaroji slidinėjimo trasa -19,2 proc. visos pardavimo savikainos.

Pardavimo savikainą sudaro parduotų prekių, nurašytų atsargų savikaina, šilumos, vandens, elektros ir kitos komunalinės sąnaudos, kitos tiesiogiai su paslaugų teikimu susijusios sąnaudos.

23. Pardavimų sąnaudos

Per 2023 m. laikotarpį pardavimų sąnaudos sudarė 6902819 Eur, o 2024 metais jos siekė 7689683 Eur.

Pardavimų sąnaudos	2024 m., Eur	2023 m., Eur
Darbo užmokesčio sąnaudos	7209744	6295822
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	258128	387354
Socialinio draudimo sąnaudos	128270	112588
Pardavimo paslaugų sąnaudos	60879	71306
Darbo drabužiai	32662	35749
Viso:	7689683	6902819

24. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2024 metais sudarė 4057229 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.

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

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2024 m., Eur	2023 m., Eur
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1392033	1527716
Remontas ir eksploatacija	938214	908161
Darbo užmokesčio sąnaudos	554267	487790
Veiklos mokesčių sąnaudos	273305	273304

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

Kitos sąnaudos	301392	301305
Bankų komisiniai mokesčiai	144889	131652
Sveikatos draudimo mokesčiai	96950	62061
Nuomos mokesčiai	70232	69131
Turto draudimo mokesčiai	60420	108904
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų mokesčiai	38678	36700
Komandiruočių ir dienpinigių sąnaudos	114271	130541
Programinės įrangos priežiūros sąnaudos	23273	24452
Ryšio priemonių sąnaudos	22892	18860
Audito paslaugų sąnaudos	23844	20000
Socialinio draudimo sąnaudos	9727	8614
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos (nuostolis dėl turto nurašymo ir turto vertės sumažėjimo sąnaudos)	1251	354726
Viso:	4065638	4463917

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos (EUR)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos, Eur	2024 m.	2023 m.
finansinių ataskaitų audito	23844	20000
užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
konsultacijų mokesčių klausimais		
kitų paslaugų.		
Viso:	23844	20000

Parama

2024 metais parama buvo teikiama Druskininkų kultūros centrui 15000 Eur ir 500 Eur Lions klubui. 2023 metais teikta paramos už 54400 Eur (Kultūros centrui 49000 Eur ir Choras „Druskininkai“ 5000 Eur).

25. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos 2024 metais sudarė 468686 Eur, o 2023 metais siekė 573436 Eur. Bendrovė moka palūkanas bankams už suteiktas paskolas.

2024 m. palūkanos bankams už suteiktas paskolas sudarė 467039 Eur, o 2023 m. priskaičiuotos palūkanos AB Šiaulių bankas už suteiktas paskolas sudarė 524011 Eur, per 2023 metus šiam bankui sumokėta 517599 Eur palūkanų, o per 2024 metus šiam bankui sumokėta 475686 Eur palūkanų. 2023 metais priskaičiuotų, bet nesumokėtų palūkanų likutis

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

2023-12-31 d. sudarė 43576 Eur, 2024 metais priskaičiuotų, bet nesumokėtų palūkanų likutis 2024-12-31 d. sudarė 34929 Eur.

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. 2024 m. palūkanų, susijusių su Invega, nebuvo.

Per 2024 m. pripažintas nuostolis dėl valiutų kursų pokyčio 505 Eur. Per 2023 m. pripažintas nuostolis dėl valiutų kursų pokyčio 696 Eur.

26. Kitos veiklos rezultatai

2023 m. kitos veiklos rezultatus sudaro 17700 Eur sudaro ilgalaikio turto perleidimo pelnas 17800 Eur ir 100 Eur nuostolis dėl ekspertizės pripažinto netinkamu naudoti 100 Eur kupiūros. 2024 m. kitos veiklos rezultatus sudaro ilgalaikio turto perleidimo pelnas 10836 Eur.

27. Segmentų informacija

Veiklos segmentai

Siekiant geriau suprasti įmonės veiklos rezultatus, įvertinti riziką ir susidaryti teisingą nuomonę priimant sprendimus, Bendrovės 2024 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.

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

Informacija apie kiekvieno segmento pajamų ir išlaidų rūšis bei jų pokyčius laiko atžvilgiu 2024 metais periodiškai teikiama Bendrovės vadovui.

2024 metais pelno (nuostolio) pasiskirstymas pagal pagrindinius veiklos segmentus (EUR):

Eil. Nr.	Straipsniai	2024 metai VISO	VIEŠBUČIAI	VANDENS PARKAS	GYDYKLA	SNOW ARENA
1.	Pardavimo pajamos	18002998	7437147	6732333	1476308	2357211
2.	Pardavimo savikaina	(4396665)	(2006031)	(1360996)	(189223)	(840415)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis					
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	13606334	5431115	5371338	1287085	1516796
5.	Pardavimo sąnaudos	(7689683)	(2509127)	(3016646)	(1316392)	(847517)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(4065638)	(1674924)	(1280281)	(324287)	(786146)
7.	Kitos veiklos rezultatai	10836	4475	4053	889	1420
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos					
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-	-	
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	44506	18381	16645	3649	5830
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas					
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(468686)	(94888)			(373798)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1437668	1175032	1095108	(349056)	(483416)
14.	Pelno mokestis	(200914)	(103745)	(97169)		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1236754	1071287	997939	(349056)	(483416)

2026 metais Gydyklos ir Snow Arenos planuojama pelninga veikla.

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

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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)

28. 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.

Sandoriai su susijusiomis šalimis 2023 ir 2024 metais (EUR)

Rodikliai	Druskininkų savivaldybė		Druskininkų vandenys	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pardavimai	33.664	30.688	21.047	3.396

Pirkimai	76.066	73.851	161.423	139.002
Gautinos sumos	2.770		150.000	200.000
Mokėtinos sumos		1.897	421	17.833

Bendrovė 2024 m. ir 2023 m. nebuvo suteikusi ar gavusi jokių su susijusioms šalims mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų.

29. Poataskaitiniai įvykiai

Svarbių po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų ženkliai įtakos bendrovės tolimesnei veiklai, neįvyko.

30. 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 0,74. 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 0,71. 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 2023-2024 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. Ilgalais 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 2024 m. dirbo pelningai, pardavimų pajamos išaugo nežymiai, bet išryškėjo klientų lankymosi stabilumas. 2025 m. bendrovės vadovybė ketina imtis veiksmų, užtikrinančių sėkmingus veiklos rezultatus bei veiklos tęstinumą ir įgyvendinti naujus ilgalaikius sumanymus.

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. 2024 metų jau rekonstruotame Gydyklos vonių skyriuje buvo pradėtos teikti balneopeloidinės (mineralinio vandens ir purvo) ir haloterapinės (duris atvėrė naujas druskų kambarys). Šiuo metu veikia 3 purvo aplikacijų procedūrų kabinetai, 6 purvo vonių kabinetai, 2 povandeninio masažo kabinetai, 2 sukūrinių vonių kabinetai, 7 mineralinių vonių kabinetai, galvanoterapinės keturkamerinės vonios kabinetas (vonių tiekėjas UAB „MEDA LT“), įrengti švarių ir nešvarių rankšluosčių saugojimo kabinetai, įsigytas papildomas purvo ruošimo katilas, įrengtas liftas purvo pakėlimui tiesiai į skyrių, rekonstruota Gydyklos registratūra, pereita prie naujos nSoft kompiuterizuotos procedūrų ir finansų apskaitos sistemos. Šių finansinių ataskaitų sudarymo dieną Bendrovė ir toliau

Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA “, Įmonės kodas 300076944, Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

sėkmingai vykdo savo įsipareigojimus suėjus terminui, imasi reikiamų priemonių veiklos saugumui ir tęstinumui bei plėtrai užtikrinti.

2025 m. birželio mėn. 06 d.

Generalinis direktorius

Edmundas Antanaitis

Vyr. finansininkas

Žydrūnas Naujalis