

# MB "Inovatyvūs audito sprendimai"

Kodas: 304988701  
Juridinių asmenų registratorius  
Bokšto g. 4, Valų k., Trakų  
raj., Lietuva  
Tel.: +370 699 39463

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarosios akcinės bendrovės „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininkams

### Išvada dėl finansinių ataskaitų auditu

#### Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA" (toliau – Bendrovės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, jskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos, išskyrus skyriuje „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ apibūdinto dalyko poveikį, visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA" 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus, pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą bei Verslo apskaitos standartus.

#### Sąlyginės nuomonės pagrindas

Mes nestebėjome Bendrovės atsargų, kurios 2018 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 194 960 EUR inventorizacijos, kadangi finansinių ataskaitų auditoriaus buvome paskirti po inventorizacijų datos.

Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų auditu procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekio ir fizinių būklės 2018 m. gruodžio 31 d. teisingumu.

Auditą atlikome pagal tarptautinius auditu standartus (toliau – TAS) ir 2014 m. balandžio 16 d. Europos parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatytu auditu reikalavimų (Europos parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 537/2014). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti auditu įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

#### Pagrindiniai auditu dalykai

Pagrindiniai auditu 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 nepateikiame atskiro nuomonės apie šiuos dalykus. Be skyriuje „Sąlyginės nuomonės pagrindo“ apibūdinto dalyko, nustatėme, kad toliau apibūdinti dalykai yra pagrindiniai auditu dalykai, kurie turi būti pateikti mūsų išvadoje. Kiekvienas auditu dalykas ir mūsų atsakas į jį yra aprašytas toliau.

Mes įvykdėme atšakomybes apibūdintas šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“, jskaitant susijusias su pagrindiniais auditu dalykais. Atitinkamai, mūsų auditas apėmė procedūrų atlikimą, kurios buvo suplanuotos kaip atsakas į finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo riziką. Atlirkų procedūrų rezultatai, jskaitant procedūras atlirkas kaip atsaką į dalykus pateiktus toliau, suteikia pagrindą mūsų sąlyginei nuomonei, pareikštai apie toliau pateiktas finansines ataskaitas.

Pagrindinis auditu dalykas	Mūsų atsakas į auditu dalyką
Suteiktų paslaugų pajamų pripažinimas (žr. 10 aiškinamojo rašto pastabą)	<p>Bendrovės pajamos 2018 metais sudarė 11,598 mln. Eur. Pajamos Bendrovės apskaitos programe registruoamos pagal pardavimų programą NewHotel ir nPoint suvestines ataskaitas, pagal kasos aparatu mėnesio Z ataskaitas, tiesiogiai apskaitos programe pagal išrašytas PVM sąskaitas faktūras, pagal pinigų idėjimo/išėmimo talonus. Dėl didelio Bendrovės pardavimo operacijų skaičiaus, kiekvienas pardavimas atskirai nėra vedamas į apskaitos programą – vietoje to iš pardavimų fiksavimo programą Newhotel ir nPoint yra formuojamos suvestinės pardavimų ataskaitos pagal pajamų rūšis už vieno mėnesio laikotarpį. Reikšmingi pasikeitimai, susiję su duomenų srautų migravimo tarp keletą informacinių apskaitos sistemų, operacijų skaičiumi bei kitų taikomų mokesčių pasikeitimu galėtų turėti reikšmingos įtakos ataskaitinių metų Bendrovės finansiniams veiklos rezultatams. Dėl šios sumos reikšmingumo mes manome, kad ši sritis yra pagrindinis auditu dalykas.</p> <p>Mūsų procedūros, be kita ko, apėmė suteiktų paslaugų pajamų pripažinimo proceso supratimą, identifikuojant Bendrovės gaunamų pajamų tipus ir jų pripažinimo metodus. Mes peržiūrėjome ir įvertinome apskaitos politiką, pajamų pripažinimo principus, taikomus Bendrovės pajamų pripažinimui, įvertinome pajamų pripažinimo principų taikymo pastovumą. Pajamų pripažinimo auditu įrodymus surinkome pasitelkę kontrolės bei detaliųjų testų procedūras. Atrankos būdu tikrinome su pajamų pripažinimu susijusių pagrindinių kontrolės procedūrų sistemą bei jos veiksmingumą. Taip pat atlikome pajamų priskyrimo teisingam laikotapiui metų pabaigoje auditu procedūras. Pajamoms, kurios apskaitomos klientams išrašant sąskaitas faktūras arba pagal sutartis, atlikome detaliuosius testus bei peržiūrėjome gautus trečiųjų šalių patvirtinimus. Mes patikrinome apskaitos programe faktiškai užregistruotų pajamų sumas su pardavimų programų ataskaitomis ir kasos aparatu mėnesio Z ataskaitomis.</p>

### Kiti dalykai

Bendrovės finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d. auditavo kitas auditorius, kuris 2018 m. balandžio 10 d. apie minimas finansines ataskaitas pareiškė sąlyginę nuomonę, kadangi taip pat nedalyvavo atliekant Bendrovės atsargų inventorizaciją bei dėl Bendrovės apskaitos duomenų pobūdžio negalėjo gauti patenkinančių duomenų apie atsargų kiekius, buvusius 2017 m. gruodžio 31 d., atlikdamas kitas procedūras.

### Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Bendrovės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą. Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai pateiktai finansinėse ataskaitose ar mūsų žinioms pagrįstoms atliktu auditu ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu 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 Bendrovės metiniame pranešime, pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar Bendrovės metinis pranešimas, buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgais:

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

## **Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Verslo apskaitos 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 Bendrovės gebėjimą testi veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tēstinumu ir veiklos tēstinumo 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 Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

## **Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą**

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba kladų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamą audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl kladų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaudingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome 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.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tēstinumo 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 testi veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokį atskleidimą nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrastos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Bendrovė negalės toliau testi savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo konцепciją.

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 nustatėme 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 pagrindiniai 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.

### **Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų**

*Kiti auditoriaus išvados reikalavimai pagal Europos Parlamento ir Tarybos (ES) Nr. 537/2014.*

#### Auditoriaus paskyrimas ir patvirtinimas

Druskininkų savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. kovo 20 d. jsakymu Nr.V35-191 "Dėl audito įmonės Uždarosios akcinės bendrovės „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinio auditui atliki išrinkimo ir audito paslaugų apmokėjimo sąlygų nustatymo" buvome pirmą kartą paskirti atliki Bendrovės finansinių ataskaitų auditą. Mūsų paskyrimas atliki Bendrovės finansinių ataskaitų auditą Druskininkų savivaldybės administracijos direktoriaus sprendimu atnaujinamas kiekvienais metais ir bendras nerertraukiamas paskyrimo laikotarpis apim 2 metus.

#### Suderinimas su audito ataskaita, teikiama audito komitetui

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

#### Ne audito paslaugos

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Bendrovei 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 audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų paslaugų nei finansinių ataskaitų auditas.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partnerė yra Jūratė Steponavičiūtė.

MB „Inovatyvūs audito sprendimai“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001484

2019 m. balandžio 30 d.



Jūratė Steponavičiūtė

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000268

Bokšto g. 4, Valai, Trakų raj., Lietuva

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944

(Įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2018 m. gruodžio 31 D. BALANSAS**2019 m. balandžio mėn. 30 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai 4 ketvirtis

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

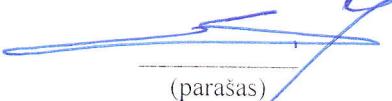
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29798574	30856670
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1898585	2182257
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas		1513987	1785309
1.3.	Programinė įranga		-	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		7	857
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		384591	396090
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	27884440	28657898
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		26900255	27571083
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		654	657
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		863560	1058673
2.6.	Investicinius turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		119971	27485
3.	FINANSINIS TURTAS	3	758	5963
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 vienų metų gautinos sumos		758	5963
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		14791	10552
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		14791	10552
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>4343735</b>	<b>3729347</b>
1.	ATSARGOS		420744	265350
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	194960	213428
1.2.	Nebaigtą produkciją 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	5	225784	51922
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	6	274622	183244
2.1.	Pirkėjų skolos		226058	140266
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		48564	42978
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	3648369	3280753
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	6	<b>19846</b>	<b>17809</b>
	TURTO IŠ VISO		<b>34162155</b>	<b>34603826</b>
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>26695195</b>	<b>26559654</b>
1.	KAPITALAS	8	23441553	23441553
1.1.	Istatinis (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		1242510	1162510
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		189200	109200
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		1053310	1053310
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2010316	1954775
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1135541	936003
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		874775	1018772
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		<b>15264</b>	<b>10642</b>
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	<b>7451696</b>	<b>8033530</b>
1.	PO VIENŪ METŪ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5030762	5825275
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		723206	850831
1.2.	Skolos kredito istaigoms		4307556	4974444
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		2420934	2208255
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito istaigoms		666888	720981
2.3.	Gauti avansai		437619	280348
2.4.	Skolos tiekėjams		405090	289403
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

2.6.	Imonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		35836	11751
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		731143	771787
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		144358	133985
H.	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIU PAJAMOS</b>			
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>34162155</b>	<b>34603826</b>

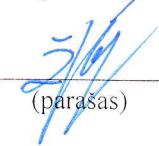
Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

### 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIU) ATASKAITA

2019 m. balandžio mėn. 30 d. Nr. 01  
 (ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	10	11598114	11180813
2.	Pardavimo savikaina	12	(2934564)	(2876488)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		8663550	8304325
5.	Pardavimo sąnaudos		(4353032)	(3976218)
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos		(2931692)	(3153792)
7.	Kitos veiklos rezultatai			-
8.	Investicijų į patronuojančias, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	13	129328	131155
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(183662)	(207980)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	14	1324492	1097490
14.	Pelno mokesčiai		(188951)	(161487)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1135541	936003

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

Direktorius

(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

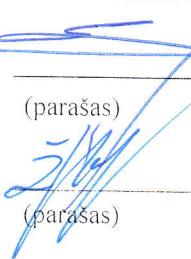
  
 (parašas)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2018M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

**2019 m. balandžio mén.30d.**  
 (ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

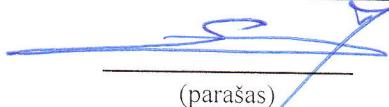
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1135541	936003
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1237838	1404380
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		182842	206640
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(91004)	(110053)
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)		(4239)	(10552)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		18468	35795
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(173862)	(17218)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(85792)	(25498)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(5586)	40199
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpiai sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(2037)	(10062)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		272958	146097
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)		24085	10532
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(40644)	174831
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		10374	(6412)
1.26.	Sukaupťų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>2478942</b>	<b>2774682</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(223741)	(156156)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		-	(6000)
2.6.	Paskolų susigražinimas		5205	2559
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		1703	2156
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(216833)</b>	<b>(157441)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(1000000)	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokejimas		(1000000)	
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(905526)	(1056187)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(905526)	(1060329)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(720981)	(851541)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(184545)	(208788)
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		11033	4142
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(1894493)</b>	<b>(1056187)</b>

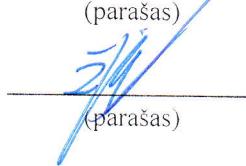
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynas pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		367616	1561054
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3280753	1719699
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		3648369	3280753

Direktorius  
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



Edmundas Antanaitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio  
tvarkytį apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



Žydrūnas Naujalis  
(vardas ir pavardė)

**UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", 300076944**

(Įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus al. 13-1, Druskininkai

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2019 m. balandžio mėn. 30 d. Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

Istatymo numatyti rezervai							( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)				
	Apmokėtas išstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Ilgalaičio materialiojo turto	Finansinių turto	Privalomasis arba atsargas (rezervinis) kapitalas	Savons akcijoms išsigytis	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	23441553	816					63060		1053310	1064912	25623651
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											-
3. Esminiu kladu taisymo rezultatas											-
4. Perskaičuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-		63060	-	1053310	1064912	25623651



	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinių kapitalas	Akcijų priekai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Įstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaike materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapि- talas	Savons akcijoms isigyti	
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								
23. Dividendai							1135541	1135541
24. Kitos išmokos							(1000000)	(1000000)
25. Sudaryti rezervai								-
26. Panaudoti i rezervai								
27. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajiminkų inašai (pajų gražinimas)								-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)								-
29. Inašai nuostoliams padengti								-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	23441553	816	-	-	-	189200	-	1053310 2010316 26695195

Direktorius  
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Edmundas Antanaitis  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

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

Žydrūnas Naujalis  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

**Uždaroji akcinė bendrovė „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“**

*Jmonės kodas 300076944 ,Vilniaus al. 13-1, Druskininkai*

PATVIRTINTA

*2019 m. balandžio mén. 30 d. nutarimu, protokolo Nr. .....*

**2018 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

*2019 m. balandžio mén. 30 d.*

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Įrengavimo data ir kita informacija**

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“, įregistruota 2004 m. gruodžio mén. 31 d. Registravimo pažymėjimo Nr. 112914. Jmonės kodas 300076944. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, verslo apskaitos standartais bei UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ apskaitos politika. Nuo 2011 m. gruodžio 1 d. buvo pakeistas UAB „Druskininkų vandens parko viešbutis AQUA“ pavadinimas. Naujasis bendrovės pavadinimas - UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ ir bendrovė šiuo vardu veikia iki šiol.

2013 m. kovo mén. 29 d. jmonė perėmė UAB „Druskininkų pramogų parkas“, kodas 302351200, teises ir pareigas, taip pat UAB „Druskininkų videntiekis“, kodas 152017984, teises ir pareigas ir šių abiejų juridinių asmenų veikla pasibaigė. 2013 m. kovo 29 d. juridinių asmenų registre įregistruoti nauji UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ 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.

2016 m. balandžio 29 d. Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T1-103 buvo padidintas UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ įstatinis kapitalas 21253184,46 EUR, išleidžiant 73383 naujas paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 EUR. Už akcijas buvo apmokėta vienintelio UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininko Druskininkų savivaldybės papildomu turtiniu įnašu. 2016 metų gegužės 11 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruoti nauji bendrovės įstatai, bendrovės įstatinis kapitalas yra 23441553,18 EUR. Bendrovės įstatinj 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. Bendrovės valdybą sudaro 5 nariai, renkami 4 metams. Valdybos nariai 2018 m. buvo Aivaras Kadziauskas, Rimantas Palionis, Evelina Raulušaitienė, Aušra Nedzinskienė ir Algirdas Svirskas. 2018 m. gruodžio 21 d. vietoj valdybos nario Aivaro Kadziausko nauju valdybos nariu išrinkta Julija Ramanauskienė. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką, šiuo metu pirmininku išrinktas Algirdas Svirskas. Žemiau pateikiama informacija apie UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ direktoriaus ir valdybos narių kitas einamas vadovaujamas pareigas, stebėtojų taryba bendrovėje nesudaroma.

## Aiškinamasis raštas

- EDMUNDAS ANTANAITIS, UAB Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA , jm.k. 300076944, direktorius; UAB ATALIJA, jm.k. 152044294, akcininkas; individuali E. Antanaičio jmonė, jm. k. 152151111
- ALGIRDAS SVIRSKAS (valdybos pirmininkas) – Savivaldybės administracijos Investicijų ir turto valdymo skyriaus vedėjas, Vilniaus al.18 ir Vasario 16-osios g. 7, Druskininkai; UAB "EUROLONA", jm. k. 302554827, akcininkas.
- AUŠRA NEDZINSKIENĖ – VšĮ Druskininkų jaunimo užimtumo centro direktorė, jm. k. 152121125
- JULIJA RAMANAUSKIENĖ – Savivaldybės administracijos Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
- EVELINA RAULUŠAITIENĖ – Savivaldybės administracijos Asmens ir visuomenės sveikatos skyriaus vedėja-savivaldybės gydytoja, 188776264; VšĮ Druskininkų ligoninė, jm. k. 152114650, laikinai einanti direktoriaus pareigas
- RIMANTAS PALIONIS – VšĮ Druskininkų turizmo ir verslo informacijos centro direktorius, jm. k. 152090338

Duomenys kaupiami ir saugomi valstybės įmonėje Registrų centras, Druskininkų filiale.

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

Šiuo metu 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, priklausantį nuosavybės ar kita teise, išnuomojimas, tekstilės dirbinių, drabužių ir avalynės nuoma, masažo kabinetų veikla, viešbučiai; pirčių, saunų, soliariumų veikla.

Bendrovės veiklos tikslai yra užtikrinti ilgalaikę, 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 skaičiai pateikti EUR.

### **4. Darbuotojų skaičius**

2016 metų pradžioje įmonėje dirbo 310 darbuotojų, o 2017 m. pradžioje jau 350 darbuotojų. 2017 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo iš viso 383 darbuotojai, jų skaičius nuo 2017 m. sausio 01 d. išaugo 33 darbuotojais arba 9,43 proc. Iš viso per 2018 metus buvo priimta dirbt 114 darbuotojai, atleista 123 darbuotojų. 2018 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 374 darbuotojai. 2016 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 329, o 2017 metais-366 , tai 11,2 proc. daugiau nei 2016 metais. 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 377, 2018 m. darbuotojams priskaičiuota 3418545.32 EUR darbo užmokesčio. 2017 m. darbuotojams buvo priskaičiuota

Aiškinamasis raštas

3061264,66 EUR darbo užmokesčio. Vidutinis visų kategorijų darbuotojų skaičius 2017 metais buvo 366 darbuotojai, o 2018 metais - 377 darbuotojai.

	Pagrindiniai vadovaujantys administracijos darbuotojai  Pareigos	Priskaitytas darbo užmokesčis per 2018 m., eur	Iš priskaityto darbo užmokesčio per 2018 m. eur	
			Premijos ir priedai	Kita
1	Direktorius	60 408,95	12 230,50	14 724,02
2	Direktoriaus pavaduotojas	24 201,27	1 903,00	0,00
3	Direktoriaus pavaduotoja	21 757,77	1 862,00	0,00
4	Valdybos nariai	0,00	0,00	0,00
Iš viso:		106 367,99	15 995,50	14 724,02

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2017 m	2018 m
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	3	3
Specialistai	68	64
Darbininkai	295	310
Iš viso:	366	377

Bendrovė sudaro galimybes jisdarbinti ir sėkmingai dirbtį jvairaus amžiaus ir patirties asmenims. 2018 metais darbuotojų 20 – 60 metų amžiaus grupėse pasiskirstymas panašus (1 lentelė). 10 ir daugiau metų stažą turinčių darbuotojų - 26 proc. (2 lentelė).

24 proc. Bendrovėje dirbančių darbuotojų yra įgiję aukštajį išsilavinimą.

1 lentelė

Amžiaus grupė	Da rbuotojų skaičius	Procentais
Iki 20 metų	9	2
21 – 30 metų	79	21
31 - 40 metų	97	26
41 - 50 metų	71	19
51 - 60 metų	89	24
Virš 61 metų	29	8
Viso:	37	100
	4	

2 lentelė

Stažas	Darbuotojų skaičius	Procentais
Iki 1 metų	53	14
1 metų	48	13
2 – 4 metų	103	28
5 – 9 metų	71	19
10 - 14 metų	84	22
Virš 15 m	15	4
<b>Viso:</b>	<b>374</b>	<b>100</b>

Per ataskaitinj ir praėjusj ataskaitinj laikotarpj pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams išmokėtū avansū nebuvo. Administracijos darbuotojams, valdybos nariams taip pat nebuvo išmokēta avansū. 2017 metais spalio 27 d. administracijos darbuotojui buvo suteikta 4000,- EUR paskola, 12 mėnesių terminui su 4 proc. metinėmis palūkanomis. 2017 m. šios paskolos grąžinta 333,- EUR , 2018 metais grąžinta likusieji 3667,- EUR, priskaičiuota viso 160 EUR palūkanų. Dar vienam administracijos darbuotojui 2017 rugpjūčio 09 d. suteikta 2000,- EUR paskola 19 mėnesių laikotarpiui su 4 proc. metinėmis palūkanomis. 2017 metais grąžinta 424 EUR priskaičiuota palūkanų 27,- EUR. 2018 m. grąžinta 1272,- EUR, priskaičiuota palūkanų 80,- EUR. Bendrovėje pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams, taip pat valdybos nariams nurašytu arba atsisakyty sumū nebuvo , taip pat nebuvo už šiuos asmenis teikta visų rūsių garantijų bendrovės prisijimtų pasižadėjimų suma. 2018 metais administracijos darbuotojams, valdybos nariams suteikta paskolų nebuvo.

Bendrovėje nuosekliai rūpinamasi darbuotojų kvalifikacijos kėlimu bei užtikrinama, kad darbuotojai turėtū visus įstatymu numatytus darbui privalomus atestatus, tobulintų darbui reikalingas kompetencijas. Skatinamas nuolatinis darbuotojų tobulėjimas.

2018 m. organizuoti 20 profesinių ir techninių mokymų (virėjų, konditerių, barmenų, gydytojų, inžinieriu, rinkodaros ir kt.), kuriuose dalyvavo 35 darbuotojai, o 5 bendruosiuose mokymuose (teisės, viešųjų pirkimų, mokesčių, apskaitos ir kt.) – 6 darbuotojai. Privalomuosiuose mokymuose dalyvavo 242 darbuotojai.

Bendrovė bendradarbiauja su universitetais, kolegijomis bei mokomo įstaigomis ir kasmet priima studentus atliliki praktiką. Per 2018 metus praktiką Bendrovėje atliko 17 praktikantų: iš Lietuvos sporto universiteto, Lietuvos sveikatos mokslų universiteto, Vilniaus Gedimino technikos universiteto, Vilniaus kolegijos, Alytaus kolegijos, Alytaus profesinio rengimo centro, Karaliaus Mindaugo profesinio rengimo centro, Druskininkų amatų mokyklos ir Vilniaus Žirmūnų darbo rinkos mokymo centro.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### Atitikimas įstatymams

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ metinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus (VAS).

### Ataskaitų parengimo pagrindas

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti EUR. Metinės finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad bendrovė galės ir tės savo veiklą artimiausioje ateityje.

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

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

### Užsienio valiuta

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

### Kredito rizika

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

### Užsienio valiutos keitimo rizika

Bendrovės sandoriai, sudaryti 2018 m. yra įvertinti eurais.

### Likvidumo rizika

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

### Palūkanų rizika

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

## BALANSAS

### Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine vertė, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos bendrovės veiklos sąnaudoms. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra 0,29 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 priedelyje nurodytais prestižo amortizacijos normatyvais.

### Ilgalaikis materialusis turtas

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

Tais atvejais, kai ilgalaikj materialų turtą sudaro sudėtinės dalys, turinčios skirtingus naudingo tarnavimo laikotarpius, jos yra apskaitomos kaip atskiras ilgalaikis materialus 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 požymiu yra nurašomi, tačiau esant reikalui vedama jų kiekinė apskaita. Kai toks turtas tampa netinkamas naudoti nurašomas jo kiekis. Ilgalaikiui 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

## Atsargos

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

Atsargos apskaitomas faktine to turto jsigijimo savikaina. Atsargos finansinėse ataskaitose jvertinamos 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 apskaitomas 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 jprastinės veiklos metu parduotas prekes ar suteiktas paslaugas. Prekybos ir kitos gautinos sumos pripažystamos 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 néra 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 mokesčis už sąskaitų aptarnavimą ir palūkanų sąnaudos, priklausantios nuo skolininko mokėjimo termino trukmės. Faktoringuojamos gautinos sumos (su regreso teise) finansinėse ataskaitose yra apskaitomas 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.

## Vertės sumažėjimas

Bendrovės turto, išskyrus atsargas, vertinimo sumos peržiūrimos kiekvienos balansinės ataskaitos dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąjį vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

## Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji realizacinė ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

## Dotacijų (subsidijų) ir nemokamai gauto turto apskaita

Apskaitoje pripažstamos dvi dotacijų rūšys:

- dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti;
- 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, pripažstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje panaudota dalimi kiek nudėvima per susijusio ilgalaikio turto likusį naudingą tarnavimo laikotarpį.

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

## Jstatinis kapitalas

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

## Jstatymo numatyta rezervas

Vadovaujantis jstatymais, kasmet į jstatymo numatyta rezervą turi būti pervedama 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 tikétina, kad dėl praeityje įvykusiu įvykių atsiradusiems įsipareigojimams įvykdysti reikės papildomų lėšų.

## Išvestinės finansinės priemonės

Išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ar finansinis įsipareigojimas pirmą kartą apskaitoje registrojamas įsigijimo savikaina. Registruojant apskaitoje ir kiekvieno balanso datą išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas turi būti vertinami ir pateikiami finansinėse ataskaitose tikraja verte, išskyrus tuos atvejus, kai jų tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta. Nustatant tikrajų vertę, galimos sandorio vykdymo išlaidos neatimamos. Tikrosios vertės pasikeitimais, 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 pirmio pripažinimo metu apskaitomos savikaina.

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

## PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

### Pardavimų pajamos

Pajamos iš prekių pardavimo ir paslaugų suteikimo yra įtraukiamos į pelno (nuostolių) ataskaitą kaupimo pagrindu, t.y. apskaitoje registrojamos 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 bei su gamyba susijusių įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos.

Pardavimo savikaina pripažystama, 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 atlyginimai ir socialinis draudimas, remonto, techninės priežiūros ir kitos išlaidos. Veiklos sąnaudos pripažystamos kaupimo principu.

### Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

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

## 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, mokėtinis baudos ir delspinigiai už pavėluotus atiskaitymus, palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kt.

Palūkanos pripažystamos kaupimo principu taikant apskaičiuotą palūkanų normos metodą. Apskaičiuotų palūkanų normos metoda yra metoda, 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 jmanoma, per trumpesnį laikotarpį.

### Pelno mokesčis per ataskaitinius metus

Pelno mokesčių sudaro einamasis ir atidėtas mokesčiai.

Einamasis pelno mokesčis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus. Pelno mokesčio tarifas taikomas 2018 mokesčiniai metais yra 15% (2017 m. – 15%).

Atidėtas pelno mokesčis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomu tada galiosiančiu mokesčiu tarifu.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažystamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje jmonė turės pakankamai apmokestinamojo pelno, kuris leis išnaudoti atidėto mokesčio turtą.

### Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

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

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

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

### Pobalansiniai jvykiai

Bendrovė nustatė, kad jos finansinės ataskaitos yra koreguojamos, jei pobalansiniai jvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Informacija apie pobalansinius jvykius, 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.

**BALANSAS**

2018 metais jmonės balanse išaugo nebaigtos statybos darbai dėl metų gale pradėtos gydyklų rekonstrukcijos, nuosavas kapitalas išliko praktiškai nepakitęs, siekia virš 26 mln. EUR, dėl 2018 metais 1,- mln .- EUR dividendų išmokėjimo akcininkui. Pateiktas 2018 metų balanso straipsnių palyginimas su 2017 metais procentais (ženkliau pasikeitusių) :

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Palyg.proc. 2018 m. su 2017 m.
	TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29798574	30856670	-3.43 proc.
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1898585	2182257	-13 proc.
1.1.	Plėtros darbai				
1.2.	Prestižas		1513987	1785309	-15,2 proc.
1.3.	Programinė įranga		0	1	
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		7	857	
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		384591	396090	
1.6.	Sumokėti avansas				
2.	MATERIALUSIS TURTAS		27884440	28657898	
2.1.	Žemė				
2.2.	Pastatai ir statiniai		26900255	27571083	
2.3.	Mašinos ir įranga				
2.4.	Transporto priemonės		654	657	
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		863560	1058673	
2.6.	Investiciniis turtas		-	-	
2.6.1.	Žemė				
2.6.2.	Pastatai				
2.7.	Sumokėti avansas ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		119971	27485	4,36 karto
3.	FINANSINIS TURTAS		758	5963	
3.1.	Jmonių grupės jmonių akcijos				
3.2.	Paskolos jmonių grupės jmonėms				
3.3.	Iš jmonių grupės jmonių gautinos sumos				
3.4.	Asocijuotųjų jmonių akcijos				
3.5.	Paskolos asocijuotosioms jmonėms				
3.6.	Iš asocijuotųjų jmonių gautinos sumos				
3.7.	Ilgalaikės investicijos				
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos		758	5963	
3.9.	Kitas finansinis turtas				

4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		14791	10552	.
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		14791	10552	
4.2.	Biologinis turtas				
4.3.	Kitas turtas				
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		<b>4343735</b>	<b>3729347</b>	+16,47 proc..
1.	ATSARGOS		420744	265350	
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		194960	213428	
1.2.	Nebaigtą produkciją 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		225784	51922	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		274622	183244	
2.1.	Pirkėjų skolos		226058	140266	.
2.2.	Jmonių grupės jmonių skolos				
2.3.	Asocijuotujų jmonių skolos				
2.4.	Kitos gautinos sumos		48564	42978	
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS				
3.1.	Jmonių grupės jmonių akcijos				
3.2.	Kitos investicijos				
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3648369	3280753	
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		<b>19846</b>	<b>17809</b>	
	TURTO IŠ VISO		<b>34162155</b>	<b>34603826</b>	.
	NUOSAVAS KAPITALAS IR JSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>26695195</b>	<b>26559654</b>	
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		1242510	1162510	
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		189200	109200	.
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti				
4.3.	Kiti rezervai		1053310	1053310	
5.	NEPASKIRSTYTAS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2010316	1954775	
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1135541	936003	+21,31proc.
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		874775	1018772	
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		<b>15264</b>	<b>10642</b>	
F.	ATIDÉJINIAI		-	-	
1.	Pensijų ir panašių jsipareigojimų atidéjiniai				
2.	Mokesčių atidéjiniai				
3.	Kiti atidéjiniai				

G.	MOKÉTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		7451696	8033530	
1.	PO VIENŪ METŪ MOKÉTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5030762	5825275	
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		723206	850831	
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		4307556	4974444	
1.3.	Gauti avansai				
1.4.	Skolos tiekėjams				
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētinos sumos				
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokētinos sumos				
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokētinos sumos				
1.8.	Kitos mokētinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai				
2.	PER VIENUS METUS MOKÉTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2420934	2208255	
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		0	0	
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		666888	720981	
2.3.	Gauti avansai		437619	280348	
2.4.	Skolos tiekėjams		405090	289403	
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētinos sumos				
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokētinos sumos				
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokētinos sumos				
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		35836	11751	+2,5 karto
2.9.	Su darbo savykiais susiję įsipareigojimai		731143	771787	
2.10.	Kitos mokētinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		144358	133985	
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS				
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		34162155	34603826	-1,28 proc.

### 1. Nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialus turtas pateikiamas įsigijimo vertė, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

2017 m. pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė sudarė 2182257 EUR, iš šios sumos 80,4 proc. arba 1785309 EUR sudarė prestižas, 857 EUR licencijos, kitas nematerialus turtas buvo 396090 EUR. 2018 m. pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė sudarė 1898585 EUR, iš šios sumos 79,7 proc. arba 1513987 EUR sudarė prestižas, 7 EUR licencijos, kitas nematerialus turtas buvo 384591 EUR. Viso ilgalaikio turto likutinė vertė 2018 metų pabaigoje siekė 29798574 EUR, o nematerialaus turto -1898585 EUR, tai sudaro 6,37 proc. viso ilgalaikio turto struktūroje. Nematerialaus turto struktūroje didžioji dalis sudaro prestižas, kurio likutinė vertė 2018 m. pabaigoje siekė 1513987 EUR, tai sudaro 79,7 proc. nuo viso nematerialaus turto likutinės vertės. Per 2018 metus prestižo vertės amortizacija sudaro 271322,16 EUR. Ilgalaikio nematerialaus turto apyvarta už 2017 -2018 metus pateikta lentelėje:

Žemiau pateiktoje lentelėje pateikta nematerialaus turto apyvarta už 2017-2018 metus:

Eil. Nr.	Rodikliai	PPlėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, priekų ženklai ir panašios teisės	Kitas nemate- rialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
1	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	2056631	1	1877	407 590	-	2466099
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina		3074089	6 073	34342	5926977		9041481
1.2.	Sukaupta amortizacija (-)		1017458	-6 072	-32465	5519387		-6575382
1.3.	Nuvertėjimas (-)							-
2	Pokyčiai:	-	-271322	0	-1020	-11500	-	2466099
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigytą ar pasigamintą (sukurto) turto vertę							-
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertę (-)							-
2.3.	nurašyto turto vertę (-)							-
2.4.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)		-271322		-1020	-11500		-283841
2.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija							-
2.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)							-
2.7.	nuvertėjimo sumažinimas							-
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas							-
3	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	1785309	1	857	396090	-	2182257
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	3074089	6 073	34342	5926977	-	9041481
3.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	-6072	-33485	-	-	-6859224

			1288780			5530887		
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
4	Pokyčiai:	-	-271322	-1	-850	-11499	-	-283672
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigytą arba ar pasigaminto (sukurto) turto vertę							
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)							
4.3.	nurašyto turto vertė (-)			-6073		5415894		-5421967
4.4.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)		-271322		-850	-11499		-283671
4.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija			6072		5415894		5421966
4.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)							
4.7.	nuvertėjimo sumažinimas							
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas							0
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	1513987	0	7	384591	-	1898585
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	3074089	0	34342	511083	-	3619514
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	1560102	0	-34335	-126492	-	-1720929
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-

Įmonė nemokamo turto nėra gavusi. Amortizacijos skaičiavimui taikomas tiesinis metodas. Nematerialaus turto amortizacija per 2018 metus sudarė 283671 Eur. 2018 m. nurašyto nematerialaus turto įsigijimo vertė 5421967 EUR, nurašyto turto sukaupta amortizacija sudarė 5421966 EUR. Iš to skaičiaus beveik visa suma teko nurašytam kitam nematerialiam turtui- paskolai pastato rekonstrukcijai kaip indeliui į Akvaparko statybą, kurios sukauptas nusidėvėjimas buvo 5415894,06 EUR.

Visiškai amortizuoto nematerialaus turto vertė, kuris vis dar naudojamas Bendrovės veikloje sudaro 34341.86 Eur.

Licencijoms numatytais 3 metų naudingas tarnavimo laikas. Prestižui taikomas 15 metų amortizacijos normatyvas. Toks amortizacijos normatyvas buvo pasirinktas vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymo 1 priedelyje nurodytais prestižo amortizacijos normatyvais.

## Nuoma

Remiantis 2011 metų gruodžio 30 dienos sutartimi Nr. AQUA/11/12/30 UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ iš Druskininkų savivaldybės nuomojosi ilgalaikį turtą (Vilniaus al. 9-1, Druskininkai (unikalus Nr. 4400-4491-3420:9487) ir viešbučio patalpą Vilniaus al. 9-2, Druskininkai (unikalus Nr. 4400-4491-3431:9488). Abejų patalpų mėnesio nuomos kaina 4300,-EUR. Nuomos laikotarpio pabaiga nenustatyta. Visi tolimesni klausimai tarp nuomotojo ir nuomininko sprendžiami derybų keliu.

Bendrovė 2018 m. buvo išnuomojusi patalpas veiklai : UAB „Dzūkijos arnika“ 25,24 m<sup>2</sup> , nuomas kaina (be PVM ) už nuomojamą plotą per mėnesį 365,50 EUR ; UAB „Tele 2“ - 6 m<sup>2</sup> , - 144,80 EUR ; AB „Telia“ 6 m<sup>2</sup> ,- 144,80 EUR; UAB „Bitė Lietuva“ - 6 m<sup>2</sup> , - 144,80 EUR ; UAB „Vilmira“ - 38,17 m<sup>2</sup>,- 386,92 EUR; UAB „RTA grupė“ 538,45 m<sup>2</sup>,-413,22 EUR; UAB „East Island“ 336,86 m<sup>2</sup> , - 1840,98 EUR. UAB „Vilmira“ nuomas sutartį nutraukė 2018 m. pabaigoje. UAB „Dzūkijos arnika“ nuomas sutartį nutraukė 2018 m. vasario mėn.

## 2. Ilgalaikis materialusis turtas

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

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.

Nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto nurašymo nurašomas į atitinkamas sąnaudų sąskaitas. Per 2018 metus buvo nurašyta ilgalaikio turto, kurio likutinė vertė 43032.72 Eur.

2018 m. nurašyto materialaus turto įsigijimo vertė 1212607 EUR , sukauptas nusidévėjimas 1169575 EUR.  
Materialaus turto nusidévėjimo sąnaudos per 2018 metus siekė 954167 EUR.

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

2017 m. pabaigoje visa materialaus turto likutinė vertė buvo 28657898 EUR, pastatai ir statiniai sudarė 27571083 EUR, transporto priemonės 657 EUR . nebaigtą statybą siekė 27485 EUR . kitas siekė 1058673 EUR.

2018 metais bendovė įsigijo šias brangesnes ilgalaikio turto priemones : kilimų plovimo mašiną, dvi grindų plovimo mašinas, šaldymo kamerą, neigaliujų keltuvą, konvekcinę krosnį, pirtį su kaitinimo įranga, laiptinių treniruoklį su bėgimo takeliais, magnetinės terapijos aparata.

Apyvarta 2018 metais pateikta lentelėje :

Eil. Nr.	Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
-------------	-----------	------	--------------------------	----------------------	-------------------------	--	---	---------

Aiškinamasis raštas

<b>1.</b>	<b>Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>28241911</b>		<b>3794</b>	<b>1225216</b>	<b>11585</b>	<b>29482506</b>
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	28977326		76414	4108195	11585	<b>33173520</b>
1.2.	Perkainota vertė						
1.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-735415		-72620	-2882979		<b>-3691014</b>
1.4.	Nuvertėjimas (-)						
<b>2.</b>	<b>Pokyčiai:</b>	<b>-670828</b>		<b>-3137</b>	<b>-166543</b>	<b>15900</b>	<b>-824608</b>
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigytą turto vertę				156156	15900	<b>172056</b>
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)						
2.3.	nurašyto turto vertė (-)				-153017		<b>-153017</b>
2.4.	vertės sumažėjimo suma (-)						
2.5.	nuvertėjimo sumažinimas						
2.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas						
2.7.	perkainojimo suma						
2.8.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)	-670828		-3137	-293556		<b>-967521</b>
2.7.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas				123874		<b>123874</b>
<b>3.</b>	<b>Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>27571083</b>		<b>657</b>	<b>1058673</b>	<b>27485</b>	<b>28657898</b>
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	28977326		76414	4111334	27485	<b>33192559</b>
3.2.	Perkainota vertė						
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-1406243		-75757	-3052661		<b>-4534661</b>
3.4.	Nuvertėjimas (-)						
<b>4.</b>	<b>Pokyčiai:</b>	<b>-670828</b>		<b>-3</b>	<b>-195113</b>	<b>92486</b>	<b>-773458</b>
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigytą turto vertę				131255	92486	<b>223741</b>
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)						
4.3.	nurašyto turto vertė (-)			-6751	-1205856		<b>-1212607</b>
4.4.	vertės sumažėjimo suma (-)						
4.5.	nuvertėjimo sumažinimas						
4.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas						

*Aiškinamasis raštas*

4.7.	perkainojimo suma						
4.8.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)	-670828			-283339		<b>-954167</b>
4.7.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			6748	1162827		<b>1169575</b>
<b>5.</b>	<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>26900255</b>		<b>654</b>	<b>863560</b>	<b>119971</b>	<b>27884440</b>
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	28977326		69663	3036733	119971	<b>32203693</b>
5.2.	Perkainota vertė						
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-2077071		-69009	-2173173		<b>-4319253</b>
5.4.	Nuvertėjimas (-)						

Ilgalaikiam materialiam turtui taikomas tiesinis skaičiavimo metodas. 2018 metų pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė siekė 27884440 EUR, iš to skaičiaus pastatų likutinė vertė sudarė 26900255 EUR. Pastatų nusidėvėjimas per 2018 metus sudarė 670828 EUR. o iš viso pastatų sukaupta nusidėvėjimo už 2077071 EUR. Materialaus turto nusidėvėjimas per 2018 metus sudarė 954167 Eur. Per 2018 metus buvo įsigyta ilgalaikio turto už 131255 Eur, taip pat 92486 Eur per metus padidėjo sukaupti statybos darbai.

Bendrovė savo veikloje 2018 metais vis dar naudoja visiškai nudėvėtas transporto priemones, kurių įsigijimo vertė sudaro 69663.12 Eur, bei kitų įrenginių prietaisų ir įrankių, kurių įsigijimo vertė sudaro 530662.51 Eur. 2017 metais visiškai nudėvėto turto, kuris dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudarė 1985656.92 Eur.

### 3. Finansinis turtas

Finansinio turto įmonė 2017 m. pabaigoje turėjo už 5963,- EUR, tai suteiktos paskolos įmonės darbuotojams. 2018 metų pabaigoje finansinio turto buvo 758,- EUR sumai, suteikta paskolų darbuotojams nebuvo, 2018 metais bendrovės darbuotojai grąžino 5204,56 EUR suteiktų paskolų. 2018 metų paskolos likučio, suteikto įmonės darbuotojui, grąžinimo terminas 2020 metais. Abejotinų paskolų sumų nėra. Paskolos nuvertėjimas negalimas, balansinė vertė yra tikroji vertė. 2018 metų ir 2017 metų finansinio turto apyvarta pateikta lentelėje:

Sąskaitos kodas / Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Apyvarta per laikotarpį		Likutis laikotarpio pabaigai	
	Padidėjimas	Sumažėjimas	Padidėjimas	Sumažėjimas	Padidėjimas	Sumažėjimas
Kitos gautinos sumos 2018 metai	5962,87	0,00	0,00	5204,56	758,31	0,00
Kitos gautinos sumos 2017 metai	2522,43		6000	2559,56	5962,87	

#### 4. Atsargos

Registruojant atsargas, inventorių ir kitas medžiagas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynajai galimo realizavimo vertė, 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. 2018 metais atsargų pas trečiuosius asmenis nebuvo. Įkeistų atsargų 2018 metais nebuvo. 2018 metais atsargų, kurios buvo nukainotos iki grynosios galimos realizavimo sumos nebuvo.

2016 m. gruodžio mėn. 31 d. atsargų likučius sudarė 249223 EUR, 2017 metų pabaigoje buvo 213428,- EUR, o 2018 m. pabaigoje 194960,- EUR. 2018 metų pabaigoje, palyginus su 2017 metų pabaiga atsargų sumažėjo 8,65 proc.

Žemiau pateiktoje lentelėje pateikiama atsargų apyvarta 2017-2018 metais (sumos nurodytos EUR):

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigtą gamybą	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina (FIFO)					
Praėjusių finansinių metų pradžioje	249223				249223
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	213428				213428
Finansinių metų pabaigoje	194960				194960
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pradžioje					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Vertės sumažėjimas per ataskaitinį periodą					
Vertės sumažėjimo panaikinimas per ataskaitinį periodą (+)					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	213428				213428
Finansinių metų pabaigoje	194960				194960
Įkeistų atsargų vertė 2017 12 31					
Įkeistų atsargų vertė 2018 12 31					

Atsargos pas trečiuosius  
asmenis

## 5. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniuose apmokėjimuose užfiksuoti pagal sutartis sumokėti avansai, laidavimo draudimas ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. 2017 metų pabaigoje išankstiniai mokėjimai tiekėjams sudarė 51922,- EUR. 2018 metų pabaigoje išankstiniai mokėjimai tiekėjams sudarė 225784,- EUR. Išankstiniai mokėjimai tiekėjams išsaugo, nes bendrovė 2018 metų pabaigoje pradėjo vykdyti Gydyklos pastato renovaciją, atsižvelgiant į gerąj Baden Badeno miesto Vokietijoje praktiką, ir kaip užsakovas keliems rangovams 2018 metais buvo sumokėjusi avansus, iš jų buvo sumokēta UAB „Folisita“ - 63620 EUR, UAB „Saunita“ - 38000 EUR, UAB „Dusmenėliai“ - 31121,73 EUR, Romualdo Kajoko I.J. -23333,20 EUR, UAB „Drustila“ - 9800 EUR, UAB „Siemtecha“ -7285 EUR. 2018 m. gruodžio 14 d. AB Šiaulių bankas bendrovei grąžino 6500 EUR sumą, kuri buvo pervesta pagal sutarties įvykdymo garantiją Nr. G-12-VY-101220. Sukauptos laidavimo draudimo sąnaudos 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 7588 EUR.

## 6. Per vienerius metus gautinos sumos

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

2017 m. gruodžio 31.d. šio sumos siekė 140266.-EUR. 2017 metais gautinų sumų nuvertėjimas sudarė 8467 Eur.

2018 m. gruodžio 31.d. pirkėjų skolos siekė 226058 EUR. 2018 metais gautinų sumų nuvertėjimas sudarė 12680 Eur.

Kitos gautinos sumos 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 42978 EUR, o 2018 m. gruodžio 31 d. -48564,- EUR.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos - tai sukauptos draudimo ir kitos sąnaudos. 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 17809,- EUR, o 2018 metais – 19846 Eur.

## 7. Pinigai

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pinigų gavimo ir atsiskaitymo operacijas vykdė per AB Šiaulių bankas atskaitomąsias sąskaitas, SEB sąskaitas, SWED banko sąskaitas, PAY PAL ir PAYSERAL, kituose bankuose apyvartę nebuvo; už atsiskaitymus banko kortelėmis pinigai surenkami AB Šiaulių bankas ir SEB banke. 2018 metais AB Šiaulių banke esančios piniginės lėšos yra jkeistos kredito dydžiu. 2018 metais grynieji finansinės veiklos pinigų srautai buvo neigiami ir sudarė (1894493 EUR), nes 1000000 EUR buvo pervesta dividendų bendrovės akcininkui. Pinigų ekvivalentų įmonė 2018 metais neturėjo. Pinigų, kurių naudojimas apribotas ilgesniams kaip vienų metų laikotarpiui bendrovėje nebuvo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 3280753 EUR, 2018 m. gruodžio 31 d. siekė 3648369 EUR, arba 11,2 proc. daugiau. Siekiant mažiau rizikos bankų bankroto atveju visi pinigai trijuose įmonei paslaugas teikiančiuose bankuose pinigų suma buvo paskirstyta tolygiai.

Eil.Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3648369	3280753

Rodikliai

Ataskaitinis

Praėjęs

	laikotarpis	ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	3595624	2995424
Pinigai kasoje	21	0
Pinigai EKA grynais ir kortele	52724	111529
Pinigai kelyje	0	173800
Pinigų ekvivalentai	0	0
Iš viso	3648369	3280753

2018 metais ir 2017 metais Bendrovė terminuotų indėlių neturėjo.

#### 8. Jstatinis kapitalas

2015 m. pradžioje jstatinis kapitalas buvo 147706,21EUR. Bendrovė buvo išleidusi 510 paprastujų vardinų nematerialiųjų akcijų. 2015 m. balandžio mėn.09 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruoti nauji bendrovės įstatai, bendrovės jstatinis kapitalas įstatuose buvo 2188368,72 EUR, bendrovės jstatinį kapitalą sudarė 7556 paprastosios vardinės nematerialios akcijos. Druskininkų savivaldybės taryba 2016 m. balandžio 29 d. sprendimu Nr.T1-103 nusprendė padidinti UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ jstatinį kapitalą 21253184,46 EUR .Šiuo metu bendrovės jstatinis kapitalas yra 23441553,18 EUR., jį sudaro 80939 vnt. paprastosios vardinės nematerialios akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 289,62 EUR. Visos išleistos akcijos yra apmokėtos .Vienu akcija ją turinčiam akcininkui bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. Savų akcijų bendrovė nupirkusi neturi, visos priklauso akcininkui. Vienintelis UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininkas yra Druskininkų savivaldybė. Ataskaitiniais metais nauja akcijų emisija nebuvo išleista.

Jstatinio kapitalo struktūra  
2018 metais

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Suma EUR
1.Paprastosios akcijos	80939	23441553,18
1.1.Darbuotojų akcijos	0	0
1.2.Kitų asmenų akcijos	0	0
2.Privigijuotosios akcijos	0	0
iš viso	80939	23441553,18

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatyta rezervą bendrovė pervedama ne mažiai 5% nuo grynojo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo. Šis rezervas negali būti paskirstytas. 2018 metais į privalomą rezervą bendrovė pervedė 80000,-EUR , 2019 metais pelno paskirstymo projekte numatyta pervesti 100000,-EUR. 2017 metų pabaigoje įmonėje visi rezervai sudarė 1162510 ,- EUR , o 2018 metų pabaigoje sudarė 1242510,- EUR.

Bendrovė neturi ir nėra įsigijusi savų akcijų.

#### 9. Jsipareigojimai

## Aiškinamasis raštas

2016 m. pradžioje UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ trumpalaikiai ir ilgalaikiai jsipareigojimai sudarė 10,429 mln. EUR, 2016 metų pabaigoje -8,674 mln. EUR, o 2017 m. pabaigai siekė 8,034 mln. EUR, o 2018 metais nukrito iki 7,451 mln. EUR, palyginti su 2016 metų pradžia sumažėjimas sudarė 28,51 proc. 2018 metais po vieną metų mokétinos sumos ir kiti ilgalaikiai jsipareigojimai sudaro 5,031 mln. EUR , tai siekia 67,5 proc. visų mokétinų sumų ir kitų jsipareigojimų. 2017 metų pabaigoje šis rodiklis siekė 72,5 proc.

2016 m. pabaigoje skolos tiekėjams ir rangovams sudarė 388226,-EUR, 2017 m. pabaigoje -289403,- EUR, 2018 m. pabaigoje 405090 EUR. Pelno mokesčio jsipareigojimai sudarė 2017 m. pabaigai siekė 11751,-EUR. Bendrovė 2017 metais buvo sumokėjusi 160288,-EUR avansinio pelno mokesčio. 2018 metais pelno mokesčio jsipareigojimai siekė 35836 EUR, 2018 metais bendrovė avansu buvo sumokėjusi 157354 EUR pelno mokesčio.

Kiti jsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d.

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ už nuomojamus sklypus, esančius adresu Mašnyčių kaime, Viečiūnų sen., Druskininkų sav., taip pat Vilniaus al.13 ir Vilniaus al.11 už 2017 metus prisiskaičiavo ir iki metų pabaigos pilnai sumokėjo 9157.68 EUR žemės nuomas mokesčio. Taip pat jmonė mokėjo mokesčius už išgaunamą mineralinį vandenį. Per 2018 metų 1 ketvirtį priskaičiuota 7279 EUR mokesčio, o per 2017 metų 1 ketvirtį priskaičiuota 7045 EUR mokesčio, per 2 ketvirtį - 6476 EUR ir atitinkamai 2017 m. - 6812 EUR mokesčio, per 3 ketvirtį - 8355 EUR atitinkamai 2017 m. 8363 EUR mokesčio ir per 2018 m. 4 ketvirtį- 6737 EUR mokesčio ir atitinkamai 2017 m. 5817 EUR, už 2018 m. 4 ketvirtį mokesčis sumokėtas 2019 m. sausio 08 d. Bendrovės 2017 metais PVM įstatymo 58 str.1 dalyje nurodytais veiklai tenkantijsigytų prekių (paslaugų) pirkimo (importo) PVM dalis apskaičiuota PVM įstatymo 60 str.1 dalyje nurodyta tvarka buvo 85 procentai, 2018 metais jis nekito ir sudarė 85 procentus. Per 2016 metus jmonė surinko 63202 EUR vietinės rinkliavos už naudojimąsi kurorto viešaja infrastruktūra. Per 2018 metus jmonė surinko 71378 EUR vietinės rinkliavos už naudojimąsi kurorto viešaja infrastruktūra, tai 0,5 proc. daugiau nei 2017 metais. Per 2017 metus jmonė surinko 71037 EUR vietinės rinkliavos už naudojimąsi kurorto viešaja infrastruktūra. Rinkliavos gavėjas yra Druskininkų savivaldybės administracija, kodas 188776264.

Kitos mokétinos sumos 2018 metų gruodžio 31 d.

Kitos mokétinos sumos ir trumpalaikiai jsipareigojimai tame sk. - mokétinas PVM mokesčis - sukauptos Šiaulių banko palūkanų sąnaudos - mokesčis už išgaunamą mineralinį vandenį - nekilnojamojo turto mokesčis	144358 EUR 86903,-EUR 14599,-EUR 6737,- EUR 24924,-EUR
Su darbo santykiai susiję jsipareigojimai: tame sk.-mokétinos socialinio draudimo įmokos -atostogų kaupiniai -mokétinas darbo užmokesčis	731143,- EUR 193164 ,-EUR 346125,- EUR 191854,- EUR

2017 metų pabaigoje kitų mokétinų sumų ir trumpalaikių jsipareigojimų visa suma buvo panaši ir sudarė 133985,- EUR.

Aiškinamasis raštas

Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai 2017 m. pabaigai taip pat buvo panašūs ir siekė 771787,- EUR

Įmonės finansiniai jsipareigojimai EUR pagal laikotarpius 2017 m.:

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
<b>Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)</b>			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs jsipareigojimai	720981	3305704	2519571
2. Kredito įstaigoms	720981	2667552	2306892
3. Kitos finansinės skolos		638152	212679
<b>Kitos skolos</b>			
<b>IŠ VISO:</b>	720981	3305704	2519571

Įmonės finansiniai jsipareigojimai EUR pagal laikotarpius 2018 m.:

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
<b>Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)</b>			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs jsipareigojimai	666888	3305675	1725087
2. Kredito įstaigoms	666888	2667552	1640004
3. Kitos finansinės skolos		638123	85083
<b>Kitos skolos</b>			
<b>IŠ VISO:</b>	666888	3305675	1725087

Per 2017 metus bendrovė paskolų neėmė ir iš nieko nesiskolino. 2017 m. bankams grąžinta 851541 EUR ilgalaikių paskolų. 2018 metais bankui grąžinta 720981 EUR paskolų, 2019 metais bankui reikės grąžinti 666888,- EUR paskolų Per 2017 metus bankams sumokėta 208788 EUR palūkanų, per 2018 metus 184545,44 EUR. 2018 m. gegužės mėn. buvo išmokėtos bankui paskolos, gautos 2008 metais.

Paskolų detalizacija pateikta žemiau lentelėje:

Aiškinamasis raštas

Sutarties Nr.	Kredito pavadinimas	Laikotarpis nuo	Laikotarpis iki	Suma	Valiuta	Palūkanos (%)
KS-2014-33-12	Paskolos ir kreditinės linijos	2014.09.05	2024.09.04	3 285 000,00	EUR	3,5
KS-2011-06-12	Paskolos ir kreditinės linijos	2011.06.30	2024.09.10	5 068 350,00	EUR	3,3
IL-2008-14-12	Paskolos ir kreditinės linijos	2008.05.27	2018.05.26	126 563,95	EUR	1,628
IL-2008-14-12	Paskolos ir kreditinės linijos	2008.05.27	2018.05.26	724 050,05	EUR	1,628

Pagal sutartį KS-2014-33-12 kredito likutis 2017.12.31 buvo 2817985,12 EUR , o 2018.12.31 – 2569381,12 EUR , per 2018 m. buvo grąžinta 248604 EUR. Pagal sutartį KS-2011-06-12 kredito likutis 2017.12.31 buvo 2823347 EUR, o 2018.12.31 - 2405063 EUR, per 2018 m. buvo grąžinta 418284 EUR. Pagal sutartį IL-2008-14-12 kredito likutis 2017.12.31 - 4419,71 EUR, per 2018 m. jis buvo pilnai grąžintas. Pagal sutartį IL-2008-14-12 kredito likutis 2017.12.31 -49673,31 EUR, per 2017 m. jis buvo pilnai grąžintas. Iš viso AB Šiaulių bankas kreditų likutis 2016.12.31 sudarė 6451850,87 EUR, 2017.12.31 -5695425,14 EUR , o 2018.12.31 -4974444,12 EUR. 2019 metais šiam bankui reikės grąžinti 666888,- EUR kreditų, tai sudaro 13,4 proc. visos AB Šiaulių bankas skolos. Per 2017 metus buvo sumokėta 208788 EUR palūkanų bankams., per 2018 metus 184545,44 EUR .Vidutinė palūkanų norma per 2018 m. pagal kreditavimo sutartį Nr.IL-2008-14-12 buvo 1,62proc., pagal kreditavimo sutartį Nr.KS-2011-06-12 buvo 3,3 proc., pagal kreditavimo sutartį Nr.KS-2014-33-12 buvo 3,5 proc.. Overdraftas nebuvo suteiktas. Bankui nėra perduota išpirkti vekselių. Bankui įkeistas UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ turtas:

- 1.757,94 kv.m. ploto požeminė automobilių saugykla, unikalus Nr. 4400-0922-8133, esanti Vilniaus al. 13A, Druskininkai;
- 402326/795368 dalys 7.953,68 kv. m. ploto viešbučio su boulingu, kazino, diskotekü ir konferencijų salėmis, unikalus Nr. 4400-3356-519:8002, esančio Vilniaus al. 13-1, Druskininkai;
- 2.969,53 kv.m. ploto viešbutis, unikalus Nr. 4400-3356-5227:8003, esantis Vilniaus al. 13-3, Druskininkai;
- visas kilnojamas turtas kaip turtinis kompleksas, esantis adresu: Vilniaus al. 13-3, Druskininkai;
- kredito dydžio esamos ir būsimos piniginės lėšos visose UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ sąskaitose, esančiose AB Šiaulių banke.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

RODIKLIS	2018 m. EUR	2017 m. EUR
Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais EUR	60409	36925
1. Vadovams	60409	36925
2.Kitiems susijusiems asmenims	0	0
vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1

Įmonė vadovams suteikusi paskolų nebuvo, gauta paskolų iš vadovų nebuvo, neatlygintinai perduota turto ir dovanų vadovams nebuvo, vadovams nebuvo suteikta garantijų įmonės vardu, taip pat nebuvo kitų reikšmingų

## Aiškinamasis raštas

sumų priskaičiuota vadovams ar kitų reikšmingų vadovų įsipareigojimų įmonei, turto įmonė vadovams taip pat nepardavė.

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 2018 metais nebuvo.

### 10. Pajamos

2014 m. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pardavimo pajamos siekė 8,289 mln. EUR, o 2015 metais šis rodiklis pakilo iki 8,703 mln. EUR, 2016 metais pakilo iki 10.07 mln. arba 15.70 proc. daugiau nei 2015 metais ir 21.48 proc. daugiau nei 2014 metais. 2017 m. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pardavimo pajamos siekė 11.181 mln. EUR, tai 34.9 proc. daugiau nei 2014 metais, 28.5 proc. daugiau nei 2015 metais ir 11 proc. daugiau nei 2016 metais. 2018 metais UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pardavimo pajamos siekė 11,598 mln. EUR , tai 39,9 proc. daugiau nei 2014 metais ir 3,7 proc. daugiau nei 2017 metais.

2018 metais pripažinta pajamų suma dėl valiutų kursų pokyčio sudarė 785 EUR, 2017 metais- 1374 EUR. 2018 metais pripažinta sąnaudų suma dėl valiutų kursų pokyčio sudarė 1903 EUR, 2017 metais- 1031 EUR. Žemiau lentelėje palyginimui pateikta pelno-nuostolių ataskaita. Pardavimų pajamos išaugo 3,73 proc. Tai pagrinde lémė šie išaugę rodikliai: 2018 m viešbučiuose AQUA ir FLORES bendras parduotų kambarių skaičius buvo 36.876, o lyginant su 2017 m. jų parduota 375 daugiau. Šių viešbučių bendras vidutinis metinis kambarių užimtumas siekė 74,84 %. Vandens parko lankytojų skaičius 2018 m. pasiekė beveik 426 tūkst. Šis rezultatas – vienas geriausių nuo vandens parko atidarymo (daugiau lankytojų sulaukta tik 2017 m. – 432 tūkst.) Augant pardavimų pajamoms, 2 proc. didėjo ir pardavimų savikaina.

Lentelėje rodiklių palyginimas 2018 m. su 2017 m. išreikštas proc.:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Palyg.proc. 2018 m. su 2017 m
1.	Pardavimo pajamos		11598114	11180813	+3,73proc.
2.	Pardavimo savikaina		(2934564)	(2876488)	+2 proc.
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis				
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		8663550	8304325	
5.	Pardavimo sąnaudos		(4353032)	(3976218)	
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos		(2931692)	3153792)	
7.	Kitos veiklos rezultatai		0	0	
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamas				
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		129328	131155	
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos				
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas				

Aiškinamasis raštas

12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(183662)	(207980)	.
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1324492	1097490	+20,68 proc
14.	Pelno mokesčis		(188951)	(161487)	+17 proc.
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1135541	936003	+21 proc.

2018 metais grynojo pelno gauta 21 proc. daugiau nei 2017 metais.

**2018 metais pelno ( nuostolio) pasiskirstymas pagal pagrindinius veiklos segmentus :**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. Įmonėje (UAB "DSPC AQUA") viso:	Tame skaičiuje (paskirstymas pagal segmentus):		
				Viešbučiai	Vandens parkas	Gydykla
1.	Pardavimo pajamos	10	11598114	4938821	5701060	958233
2.	Pardavimo savikaina	12	(2934564)	(1667479)	(1095130)	(171955)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis					
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		8663550	3271342	4605930	786278
5.	Pardavimo sąnaudos		(4353032)	(1558926)	(2077207)	(716899)
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos		(2931692)	(1171995)	(1466528)	(293169)
7.	Kitos veiklos rezultatai					
8.	Investicijų į patronuojančias, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos					
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	13	129328	129328	0	0
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos					
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas					
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(183662)	(183662)	0	0
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	14	1324492	486087	1062195	(223790)
14.	Pelno mokesčis		(188951)	(59303)	(129648)	0
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1135541	426784	932547	(223790)

### 11. Subsidijos ir dotacijos

Per 2017 metus įmonė iš darbo biržos gavo subsidijų susijusių su darbuotojų jdarbinimu už 9537,25 EUR.

2017 metų gale iš Alytaus teritorinės darbo biržos pervesta 4142,00 EUR pagal 2017 12 21 Darbo vietų steigimo sutartį Nr. URS - 972 subsidijų, susijusių su turtu, ši dalis subsidijų 2017 metais dar nebuvo panaudota. 2017 metais buvo panaudota 9537,25 EUR subsidijų susijusių su pajamomis ir 12943,93 EUR su turtu. 2018 metais buvo panaudota 8975,08 EUR subsidijų susijusių su pajamomis ir 6411,46 EUR su turtu, iš šios sumos 3250 EUR sudarė subsidijos panaudojimas susijęs su įsigytą skalbimo mašina Miele PW 6321 ir 3161,46 EUR sudarė subsidijos panaudojimas susijęs su įsigytą valymo mašina Taski Swingo. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras

## Aiškinamasis raštas

AQUA" vardu yra išleistos garantijos, kurių bendra vertė 7588 Eur, garantijų gavėjas - Alytaus teritorinės darbo birža. 2018 m. kovo 16 d. įmonė gavo 11033,-EUR subsidiją naujų darbo vietų steigimui pagal 2018-02-28 galutinio mokėjimo prašymą. Todėl subsidijų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 15263,54 EUR, tai 43,5 proc. daugiau nei 2017 m. pabaigoje. UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA", įgyvendindama 2017 m. gruodžio 21 d. Darbo vietų steigimo sutartį Nr. URS-972, 2018 m. vasario 26 d. sudarė teisines ir materialines sąlygas valymo įrangos operatoriaus darbo vietas įsteigimui. Įsigyta visa Paraiškoje darbo vietų steigimo subsidijavimui numatyta profesionali valymo įranga, t.y. automatinė grindų plovimo mašina Taski swingo XP-R (2 vnt.), kilimų plovimo mašina Taski Procarpet 30.

Darbo vietų steigimo sąmata (be PVM): - 23711; subsidija 15175 Eur, paraiškos teikėjo lėšos - 8536 Eur.

Atlikti mokėjimai (įgyvendinant 2017 m. gruodžio 21 d. Darbo vietų steigimo sutartį Nr. URS-972):

2017.12.22 pervesta 4 142,00 Eur, mokėtojas Alytaus teritorinė darbo birža; 2018.03.16 pervesta 11 033,00 Eur, mokėtojas Alytaus teritorinė darbo birža.

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

## 12. Pardavimų savikaina

Per 2018 m. laikotarpį pardavimų savikaina sudarė 2934564 EUR, tai 20 proc. daugiau nei 2017 metais, kuri siekė 2876488 EUR. Tačiau dėl pardavimo pajamų didėjimo 2018 metais 3,7 proc., bendrasis pelnas 2017 metais buvo 8,30 mln. EUR , o 2018 metais padidėjo iki 8,66 mln. EUR , arba 4,3 proc. daugiau. Pardavimo sąnaudos 2017 m. siekė 3976218 EUR,o 2018 metais sudarė 4353032 EUR bendrosios ir administracinių sąnaudos 2017 metais siekė 3153792 EUR , o 2018 metais sudarė 2931692 EUR. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos 2017 metais sudarė 131155 EUR, 2018 metais-12938 EUR. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos dėl kreditų grąžinimų mažėjo, 2017 metais buvo 207980 EUR , o 2018 metais -183662 EUR.

Pardavimų sąnaudos	2018	2017
Pardavimo paslaugų sąnaudos	40550	56543
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	183026	195355
Darbo užmokesčio sąnaudos	3125938	2808745
Socialinio draudimo sąnaudos	976204	876513
Darbo drabužiai	27314	39062
Viso:	4353032	3976218

Bendrosios ir administracinių sąnaudos	2018	2017
Remonto ir eksploatacijos	416490	467735
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1237838	1251362
Darbo užmokesčio sąnaudos	292607	252520
Socialinio draudimo sąnaudos	91021	78520
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų	39675	33045

Komandiruočių ir dienpinigų	108639	72037
Pastato apsaugos	77340	74700
Veiklos mokesčių	171306	158372
Audito	3650	2800
Nuomas	65192	55141
Draudimo	25372	22041
Programinės įrangos priežiūros	22653	22619
Kitos	379909	662900
Viso:	2931692	3153792

### 13. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos

Kadangi įmonė bankams už suteiktas paskolas moka palūkanas, kurios kaip finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2018 metais siekė 183662 EUR, 2017 metais siekė 207980 EUR , todėl ši veikla 2017 m. buvo nuostolinga, taip pat nuostolinga ir 2018 metų finansinė ir investicinė veikla.

### 14. Rezultatas finansinėje apskaitoje

2017 metais bendrovė gavo 1097490 EUR pelno prieš apmokestinimą, arba 3.4 proc. daugiau nei 2016 metais. 2016 metais bendrovė buvo gavusi 1061291 EUR pelno prieš apmokestinimą. 2018 metais bendrovė gavo 1324492 EUR pelno prieš apmokestinimą, tai 20,6 proc. daugiau nei 2017 metais. 2017 metais, pelno mokesčio deklaracijoje apmokestinamasis pelnas sudarė 1146926 EUR, pelno mokesčio tarifas 15 proc.; bendrovė metinėje 2017 metų pelno mokesčio deklaracijoje prisiskaičiavo 172039 EUR mokėtiną pelno mokesčių biudžetą, tai 21,8 proc. daugiau nei 2016 metais.. 2016 m. pelno mokesčis sudaro 141219 EUR. 2018 metais tokis apmokestinamasis pelnas sudarė 1287934 EUR, pelno mokesčio tarifas 15 proc.; bendrovė metinėje 2018 metų pelno mokesčio deklaracijoje prisiskaičiavo 193190 EUR mokėtiną pelno mokesčių biudžetą, tai 12,2 proc. daugiau nei 2017 metais. 2017 metais buvo sumokėta 160288 EUR avansinio pelno mokesčio, todėl pelno mokesčio jsipareigojimai 2017 m. gruodžio 31 d. liko 11751 EUR. 2018 metais buvo sumokėta 157354 EUR avansinio pelno mokesčio, todėl pelno mokesčio jsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 35836 EUR.

2017 metais bendrovė apskaičiavo atidėto pelno mokesčio turą 10552 Eur., 2018 metais – 14791 eur. Pelno mokesčio turto pokytis sudaro 4239 Eur.

Atidėtas pelno mokesčio turtas buvo skaičiuojamas:

Abejotinos pirkėjų skolos 12680 Eur.

Atostogų kaupinių padidėjimas 85930 Eur.

Viso laikinųjų skirtumų: 98610 Eur

Atidėtas pelno mokesčio turtas 2018 metais: 98610 Eur x 15 proc. = 14 791 Eur.

### 15. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

Per ataskaitinius 2018 finansinius metus Bendrovė gavo 1135541 EUR grynojo pelno

Sumos EUR

Nepaskirstytasis rezultatas- pelnas (nuostolis) 2017 metų pabaigoje : **874775,-**

Grynasis 2018 metų rezultatas- pelnas (nuostoliai) : **1135541,-**

Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) –finansinių metų pabaigoje **2010316,-**

Pelno paskirstymas:

- į įstatymo numatytais rezervus

100000,-

- į kitus rezervus

- dividendai

1110000,-

- kiti

Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) 2019 metų pabaigoje **800316,-**

Paskirsčius 2018 metų pelną ir nemažiau 5 proc. nukreipus į įstatymo numatytais rezervus 100000,- EUR ir skiriant dividendams 1110000,- EUR , nepaskirstytasis pelnas 2019 m. pabaigai sieks 800316 EUR.

**2018 m. pelno mokesčio palyginimas su 2017 m. pelno mokesčiu**

**Pelno mokesčis (sumos nurodytos EUR)**

S T R A I P S N I A I	2018 m. Finansiniai metai	2017 m. Praėję fin. metai
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1324492	1097490
PELNO MOKESTIS	188951	161487
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1135541	936003

2017 metų mokesčinėje apskaitoje mokesčinio laikotarpio veiklos rezultatas gautas teigiamas-apmokestinamasis pelnas prieš atskaitymus paramai siekė 1257206 EUR ; pritaikius lengvatą 110280 EUR dėl skirtos paramos 2017 metais, apmokestinamasis pelnas sudarė 1146926 EUR; bendrovė metinėje 2017 metų pelno mokesčio deklaracijoje prisiskaičiavo 172039,- EUR mokėtiną pelno mokesčį į biudžetą. Per 2017 metus bendrovė sumokėjo 160288,- EUR avansinio pelno mokesčio. Pelno mokesčio įsipareigojimai 2017m. gruodžio 31 d. buvo 11751 EUR , analogiškai 2016 m.- 1219 EUR.

2018 metų mokesčinėje apskaitoje mokesčinio laikotarpio veiklos rezultatas gautas teigiamas-apmokestinamasis pelnas prieš atskaitymus paramai siekė 1455910 EUR; pritaikius lengvatą 167979 EUR dėl skirtos paramos 2018 metais, apmokestinamasis pelnas sudarė 1287934 EUR; bendrovė metinėje 2018 metų pelno mokesčio deklaracijoje prisiskaičiavo 193190,- EUR mokėtiną pelno mokesčį į biudžetą. Per 2018 metus bendrovė

sumokėjo 157354.- EUR avansinio pelno mokesčio. Pelno mokesčio įsipareigojimai 2017m. gruodžio 31 d. buvo 11751 EUR , analogiškai 2018 m.- 35836 EUR.

#### **16. Kitos reikšmingos operacijos, poataskaitiniai įvykiai**

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurie turėjo įtakos 2017 m. finansinėms ataskaitoms, bendrovėje nebuvo, teisminių ginčų nebuvo ir šiuo metu nėra.

Bendrovė skyrė paramai: 2014 metais - 155525.95 EUR, 2015 metais - 146441EUR, 2016 metais - 80283 EUR. 2017 metais parama piniginėmis lėšomis sudarė 55140 EUR, iš jos daugiausia skirta VŠĮ „KANTRI MEDIJA“, kodas 304036776, skirta suma 52000 EUR. 2018 metais parama piniginėmis lėšomis sudarė 83988 EUR , iš jos daugiausia skirta VŠĮ „KANTRI MEDIJA“, kodas 304036776, skirta suma 60000 EUR, didesnės sumos skirta Druskininkų kultūros centrui, kodas 188211432 - 10500 EUR, Mamų unijai, kodas 302288579 skirta 5338 EUR, Druskininkų M. K. Čiurlionio meno mokyklai, kodas 190031263, skirta 4000 EUR.

Bendrovė nevykdė sandorių su susijusiais asmenimis.

#### **Veiklos tēstinumo pagrindimas**

2018 metais bendrovė gavo 1135541 EUR grynojo pelno. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 metais siekė 1237838 EUR. 2018 metais bankams gražinta 720981 EUR, sumokėtos palūkanos siekė 184545 EUR. Grynasis pinigų srautų padidėjimas 2018 m. sudarė 367616 EUR, todėl išaugo pinigų likutis ir 2018 gruodžio 31 d. siekė 3648369 EUR. Vadinas įmonės pasiekiamas EBITDA rodiklis užtikrina bendrovei vykdyti kreditų grąžinimo įsipareigojimus. 2019 metais nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sieks apie 1.3 mln. EUR, o kredito įstaigoms reikės grąžinti 0,667 mln. EUR, tad pelninga (ne mažiau 1,2 mln. EUR pelno 2019 metais ) bendrovės veikla užtikrins išplėstinę reprodukciją ir galimybę laisvai grąžinti per vienerius metus mokėtinus kreditus , kurių suma 2019 metais sudarys 666888 ,- EUR. 2018 m. kovo 16 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti nauji bendrovės įstatai.

Siekiant nuolat skubančiam kurorto lankytuojui pasiūlyti maksimaliai efektyvias ir kompleksiškas paslaugas, bei išplėsti gydyklos paslaugų asortimentą, 2017 metais buvo pradėti gydyklų rekonstrukcijos koncepcijos kūrimo ir paruošiamieji projektavimo darbai. 2018 metų rudenį buvo pradėta pati rekonstrukcija. Iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos sukaupta nebaigtų vykdyti sutarčių išlaidų) suma siekė 108079 EUR, per 2018 metus padidėjimas sudarė 92179 EUR. Pagrindinė dalis atliktų darbų teko : MB „Ponama“ atliko darbų už 35200 EUR,UAB „Drusta“ už 45903 EUR, UAB „Statybos projektų ekspertizės centras“ už 4490 EUR, UAB „Pastatų inžinerinės technologijos“ už 500 EUR. Bendrovė kaip užsakovas keliems rangovams 2018 metais buvo sumokėjusi avansus, buvo sumokėta UAB „Folisita“ 63620 EUR, UAB „Saunita“ 38000 EUR, UAB „Dusmenėliai“ 31121,73 EUR, Romualdo Kajoko I.J.-23333,20 EUR. UAB „Drustila“ 9800 EUR, UAB „Sielmtech“ 7285 EUR. Gydyklos pastato renovacija vyksta atsižvelgiant į gerąjį Baden Badeno miesto Vokietijoje, garsėjančio terminiais vandenims, panašių centrų praktiką bei pavyzdžių. Naujasis kompleksas pasiūlys visas pagrindines kurortą garsinančias paslaugas: gydomąjų mankštą vidutinės mineralizacijos mineralinio vandens „Sveikata“ baseine -Vertikalias vonias, aukštos mineralizacijos mineralinio vandens „Sūrutis“ mineralinio vandens baseino, tris naujas pirtis, gydomojo durpinio purvo aplikacijas, medicininius šarko, škotiškajį, kylantį dušus, kūno nuprausimo ir pilingo, masažo paslaugas vienoje erdvėje. Toks kompleksinis

## *Aiškinamasis raštas*

„sveikatos rato“ principas leis efektyviai išnaudoti turimus Druskininkų gydyklos resursus -erdves, aukštos kvalifikacijos personalą, gamtinius išteklius -mineralinį vandenį ir durpinį purvą, o lankytojams leis patirti pagal geriausias kurortologines tradicijas parengtą sveikatinimo kompleksą.

Igyvendinant šį projektą buvo stiprintos Gydyklos rūsio atramos ir kolonos, virš kurių formuojamas naujas, 50 m<sup>2</sup> ploto aukštos mineralizacijos mineralinio vandens baseinas, iš pagrindų bus renovuojamos senosios baseino patalpos pritaikant jas didesniams lankytojų skaičiui (įrengiamos nauji persirengimo kambariai, vietoje dabar esamos garinės pirties ir gydomųjų dušų patalpos bus suformuotos dvi naujos pirtys (14 ir 10,5 m<sup>2</sup> ploto)), išlaikomas gydomosios mankštos ir vertikalių vonių baseinas (46 m<sup>2</sup>), o atskyrus dalį mineralinio vandens ir purvo vonių skyriaus, formuojamas naujos erdvės purvo aplikacijoms, gydomiesiems dušams, keturiems kūno nuprausimo-pilingo kabinetams, trims masažo kabinetams. Šioje erdvėje bus įrengta ir druskos pirtelė/poilsio zona (26,4 m<sup>2</sup>) bei antresolėje įrenginėjama įspūdinga poilsio zona. Aptarnaujančio personalo patogumui įrenginėjama nauja laiptinė bei poilsio zonas, priešgaisrinei saugai užtikrinti formuojami nauji evakuaciniai koridoriai ir išėjimai, diegiama nauja ventiliacijos, vandens tiekimo bei nuotekų šalinimo sistemos, įrengiamas specialus purvo tiekimo liftas. Bendras renovuojamas plotas (be rūsio patalpų) sudaro 795 m<sup>2</sup>. Formuojant naujas erdves teko atsisakyti dalies rezervinių mineralinių ir purvo vonių, taip pat mažai populiarų ir nykstančių procedūrų -ginekologinių plovimų, žarnyno dušo, klizmų, mikroklizmų, biode toxo procedūrų, o kitas perkelti į naujas vietas (sūkurinė vonia, povandeniniai masažai, dvikamerinės ir keturkamerinės vonios). Gydyklos gydymo skyrius tapo kompaktiškesnis, lengviau aptarnaujamas, bei išlaikė praktiškai visas teikiamas paslaugas, kurias ir toliau sėkmingai teiks miesto lankytojams.

### **Poataskaitiniai įvykiai**

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

2019 m. prasidėjo sėkmingai: viešbučio AQUA užimtumas sausio mėn. siekė 97,4 %, vasario mėn. – 97,85 %, kovo mėn. - 89,70 %; viešbučio FLORES užimtumas sausio mėn. - 90,78 %, vasario mėn. – 92,09%, kovo mėn. -

Aiškinamasis raštas

74,04 %. Per 2019 m. 1 ketv. parduoti 11328 kambariai, tai 3,5 proc. daugiau nei per tą patį 2018 m. laikotarpij. Per 2019 m. 1 ketvirtį vandens parke apsilankė 118893 lankytojai, kas 8 proc. daugiau nei per 2018 m. tą patį laikotarpij. Vandens parkas su viešbučiais AQUA ir FLORES, K. Dineikos parkas toliau išlieka patraukliais poilsio ir pramogų centrais, 2019 m. pabaigoje Druskininkų vandens parke planuojama sulaukti 5 mln. lankytojo.

Direktorius



Edmundas Antanaitis

Vyr. finansininkas



Žydrūnas Naujalis

**Uždarosios akcinės bendrovės  
„Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“  
direktoriaus 2018 m. metinis pranešimas**

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ teikia viešasias - komercines paslaugas. Pagrindinės veiklos kryptys - poilsio organizavimo veikla, sveikatingumo centrų veikla, kita sportinė veikla, kita, niekur kitur nepriskirta pramoginė veikla.

Bendrovės veiklos tikslai yra užtikrinti ilgalaikj, 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.

Šiuo metu bendrovės įstatinis kapitalas yra 23.441.553,18 EUR. Bendrovės įstatinj kapitalą sudaro 80.939 vnt. paprastųjų vardinių nematerialiujų 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. Savų akcijų bendrovė nusipirkusi neturi, visos priklauso akcininkui. Vienintelis UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ akcininkas yra Druskininkų savivaldybė. Akcijų valdytojas – Savivaldybės administracijos direktorius. Bendrovės registracijos adresas yra Vilniaus al. 13-1, Druskininkai. 2018 m. kovo 16 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti nauji bendrovės įstatai.

Ataskaitiniai metais nauja akcijų emisija nebuvo išleista.

**Įstatinio kapitalo struktūra  
2018 metai**

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Suma EUR
1.Paprastosios akcijos	80939	23441553,18
1.1.Darbuotojų akcijos	0	0
1.2.Kitų asmenų akcijos	0	0
2.Privigijuotosios akcijos	0	0
iš viso	80939	23441553,18

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatyta rezervą bendrovė pervedama ne mažiai 5% nuo grynojo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo. Šis rezervas negali būti paskirstytas. 2018 metais į privalomą rezervą bendrovė perivedė 80000,-EUR , 2019 m. pelno paskirstymo projekte numatyta pervesti 100000,-EUR. 2017 metų pabaigoje įmonėje visi rezervai sudarė 1162510,- EUR , o 2018 metų pabaigoje sudarė 1242510,- EUR.

Bendrovė neturi ir néra įsigijusi savų akcijų.

Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu filialų ir atstovybių neturėjo.

Druskininkų savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. kovo 31d. įsakymu Nr. V35-286 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ valdybos“ ketverių metų laikotarpiui (2017 m. kovo 31 d. – 2021 m. kovo 30 d.) sudaryta bendrovės valdyba, susidedanti iš 5 narių. Valdybos nariai – Algirdas Svirskas (pirmininkas), Aušra Nedzinskienė, Julija Ramanauskienė, Evelina Raulušaitienė, Rimantas Palionis. 2018 m. įvyko 11 valdybos posėdžių. Žemiau pateikiama informacija apie valdybos narių darbuovietes:

- ALGIRDAS SVIRSKAS (valdybos pirmininkas) – Savivaldybės administracijos Investicijų ir turto valdymo skyriaus vedėjas, Vilniaus al.18 ir Vasario 16-osios g. 7, Druskininkai; UAB "EUROLONA", jm. k. 302554827, akcininkas.
- AUŠRA NEDZINSKIENĖ – VšĮ Druskininkų jaunimo užimtumo centro direktorė, jm. k. 152121125;

- Julija Ramanauskienė – Savivaldybės administracijos Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja;
- Evelina Raulušaitienė – Savivaldybės administracijos Asmens ir visuomenės sveikatos skyriaus vedėja-savivaldybės gydytoja, 188776264; VšĮ Druskininkų ligoninė, jm. k. 152114650, laikinai einanti direktoriaus pareigas;
- Rimantas Palionis – VšĮ Druskininkų turizmo ir verslo informacijos centro direktorius, jm. k. 152090338.

UAB Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA , jm.k. 300076944, direktorius Edmundas Antanaitis yra UAB ATALIJA, jm.k. 152044294, akcininkas; individuali E. Antanaičio įmonė, jm. k. 152151111

Bendrovė 2018 metais sėkmingai įgyvendino veiklos vystymo planus, kuriuose buvo numatyta plėsti bei gerinti paslaugų pasiūlą, siekiant gauti ne mažiau kaip 1 mln. Eur grynojo pelno (2018 m. bendrovės grynasis pelnas daugiau nei 1,135 mln. Eur).

Pagal VMI pateiktus duomenis bendrovė patenka į didžiausių mokesčių mokėtojų „TOP 500“, o Alytaus apskrityje 2018 m. pagal sumokėtus mokesčius užima 3-ją vietą. 2018 m. UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pripažinta viena iš stipriausių šalies įmonių. Tokį sertifikatą bendrovei jau ne pirmus metus suteikė vienintelis kredito biuras Lietuvoje „Creditinfo“, kuris kaupia išsamiausią informaciją apie įmonių mokumą.

2018 m. bendrovė surinko 71 378 Eur kurorto rinkliavos mokesčių.

Siekiant nuolat skubančiam kurorto lankytojui pasiūlyti maksimaliai efektyvias ir kompleksiškas paslaugas bei išplėsti gydyklos paslaugų asortimentą, 2017 metais buvo pradėti gydyklų rekonstrukcijos koncepcijos kūrimo ir paruošiamieji projektavimo darbai. Planuose buvusi Druskininkų gydyklos sveikatinimo skyriaus rekonstrukcija sėkmingai pradėta 2018 m. rudenį ir ją planuojama baigti 2019 m. viduryje. Gydyklos pastato renovacija vyksta atsižvelgiant į gerą Baden Badeno miesto Vokietijoje, garsėjančio terminiais vandenims, panašių centrų praktiką bei pavyzdžių. Po rekonstrukcijos lankytojams bus pasiūlyta šviesi ir jauki, pagal naujausias interjero tendencijas bei technologijas įrengta mineralinio vandens baseino bei gydomojo purvo ir mineralinių vonių, pirčių erdvę.

2018 m. K. Dineikos sveikatingumo parko kaskadinių maudyklių, pirties ir aerojonoterapinis paviljonas pasipildė naujove - nauja pirtimi. 2018 m. sezono metu įvestas abonementas lankymuisi kaskadose ir pirtyje, tris kartus per savaitę organizuotas mankštostas.

Per 2018 metus vandens parko paslaugomis pasinaudojo 425 823 tūkst. lankytojai, o 2018 m. rugsėjo 7 d., skaičiuojant nuo vandens parko atidarymo, sutikta jubiliejinė – 4,5 mln. lankytoja.

Bendrovė savo vardu 2015 metais suteikė 6500 EUR garantiją (bendrovė gavusi vieną garantiją, kurią suteikė AB Šiaulių bankas bendrovės prašymu kitam juridiniam asmeniui) ir trečiųjų šalių turto neturi. 2015 m. lapkričio 13 d. bendrovė yra pateikusi AB Šiaulių bankui prašymą suteikti banko garantiją Alytaus teritorinei darbo biržai, juridinio asmens kodas 191435636, garantijos suma 6500 EUR iki 2018 m. gruodžio mėn. 11 d. garantijos rūšis yra sutarties vykdymo, garantijos paskirtis darbo vietų steigimas ir skalbimo mašinos įsigijimas. 2018 m. gruodžio 14 d. AB Šiaulių bankas bendrovei gražino 6500 EUR sumą, kuri buvo pervesta pagal sutarties įvykdymo garantiją Nr. G-12-VY-101220. Sukauptos laidavimo draudimo sąnaudos 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 7588 EUR.

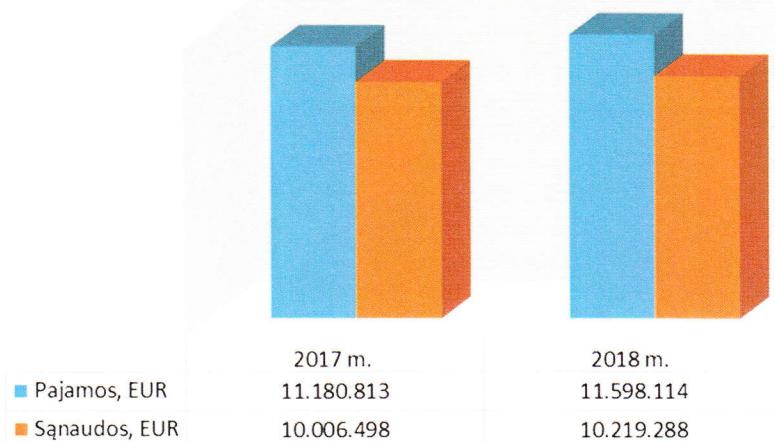
2018 metais bendrovė savo vardu garantijų neteikė. 2017 m. gruodžio 21 d. AB Šiaulių bankas Alytaus teritorinei darbo biržai suteikė 7588 EUR sutarties sąlygų vykdymo garantiją Nr.

G-12-SB-364803, kuri galioja iki 2021 m. vasario 28 d. Nuo 2018 m. vasario mėn. 10 d. iki 2019 m. vasario 09 d. galiojo Direktorių ir vadovų CA draudimas , kuris pratęstas ir galioja 2019 metams.

## FINANSINIAI REZULTATAI

2018 metais bendrovė gavo 11,6 mln. eurų pajamų, o lyginant su 2017 m. pajamos išaugo 4 proc. Bendrovės sąnaudos, lyginant su 2017 m., padidėjo 2 proc., o pelnas išaugo apie 17 proc.

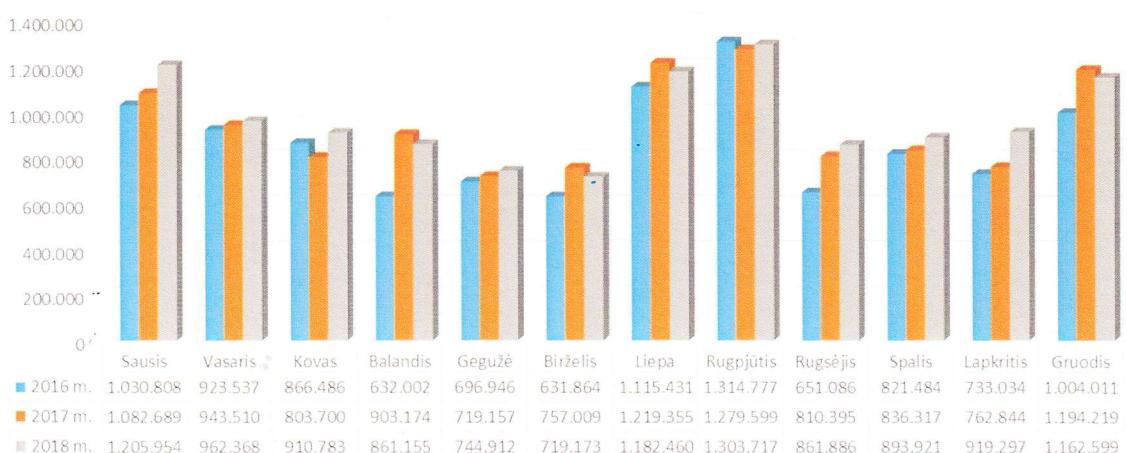
**Pajamos ir sąnaudos 2017 m. - 2018 m., Eur**



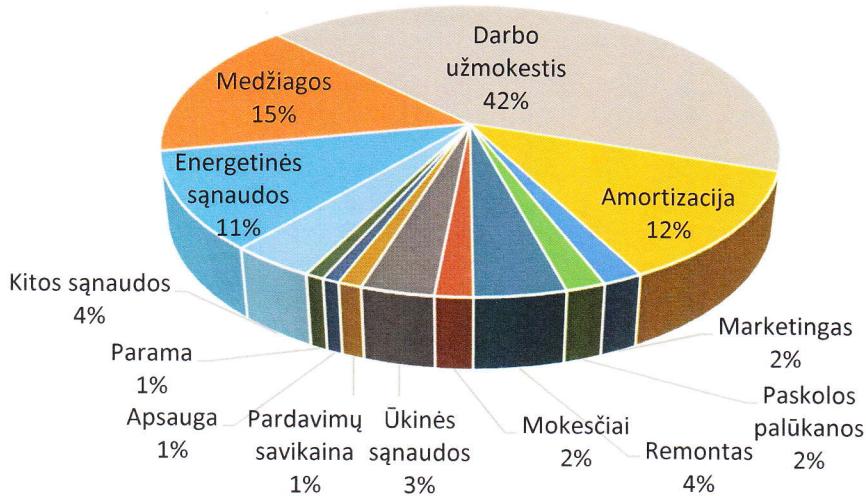
Pastaba: Diagramoje pajamas sudaro prekių/paslaugų pardavimo pajamos, o sąnaudas sudaro pardavimo sąnaudos, pardavimo savikaina, bendrosios ir administracinių sąnaudos.

Daugiausiai pajamų buvo gauta vasaros (liepos ir rugpjūčio mėn.) bei žiemos sezono laikotarpiais (gruodžio-vasario mėn.).

UAB "Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA"  
2016 - 2018 m. pajamos pagal mėnesius, EUR



## Įmonės sąnaudų struktūra 2018 m.



## Pardavimų savikainos palyginimas 2017 m. ir 2018 m.

Pardavimų sąnaudos	2018 m.	2017 m.
Pardavimo paslaugų sąnaudos	40550	56543
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	183026	195355
Darbo užmokesčio sąnaudos	3125938	2808745
Socialinio draudimo sąnaudos	976204	876513
Darbo drabužiai	27314	39062
Viso:	4353032	3976218

Bendrosios ir administracinių sąnaudos	2018	2017
Remonto ir eksploatacijos	416490	467735
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1237838	1251362
Darbo užmokesčio sąnaudos	292607	252520
Socialinio draudimo sąnaudos	91021	78520
Apskaitos ir konsultavimo paslaugų	39675	33045
Komandiruočių ir dienpinigų	108639	72037
Pastato apsaugos	77340	74700
Veiklos mokesčių	171306	158372
Audito	3650	2800
Nuomos	65192	55141
Draudimo	25372	22041
Programinės įrangos priežiūros	22653	22619
Kitos	379909	662900
Viso:	2931692	3153792

Per 2018 m. laikotarpį pardavimų savikaina sudarė 2934564 EUR, tai 20 proc. daugiau nei 2017 metais, kuri siekė 2876488 EUR. Tačiau dėl pardavimo pajamų didėjimo 2018 metais 3,7 proc., bendrasis pelnas 2017 metais buvo 8,30 mln. EUR , o 2018 metais padidėjo iki 8,66 mln. EUR , arba 4,3 proc. daugiau. Pardavimo sąnaudos 2017 m. siekė 3976218 EUR,o 2018 metais sudarė 4353032 EUR bendrosios ir administracinių sąnaudos 2017 metais siekė 3153792 EUR , o 2018 metais sudarė 2931692 EUR. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos 2017 metais sudarė 131155 EUR, 2018 metais-12938 EUR. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos dėl kreditų grąžinimų mažėjo, 2017 metais buvo 207980 EUR , o 2018 metais -183662 EUR.

Per 2017 metus bendrovė paskolų neėmė ir iš nieko nesiskolino. 2017 m. bankams grąžinta 851541 EUR ilgalaikių paskolų. 2018 metais bankui grąžinta 720981 EUR paskolų, 2019 metais bankui reikės grąžinti 666888,- EUR paskolų Per 2017 metus bankams sumokėta 208788 EUR palūkanų, per 2018 metus 184545,44 EUR. 2018 m. gegužės mėn. buvo išmokėtos bankui paskolos, gautos 2008 metais.

Įmonės finansiniai įsipareigojimai EUR 2018 m.:

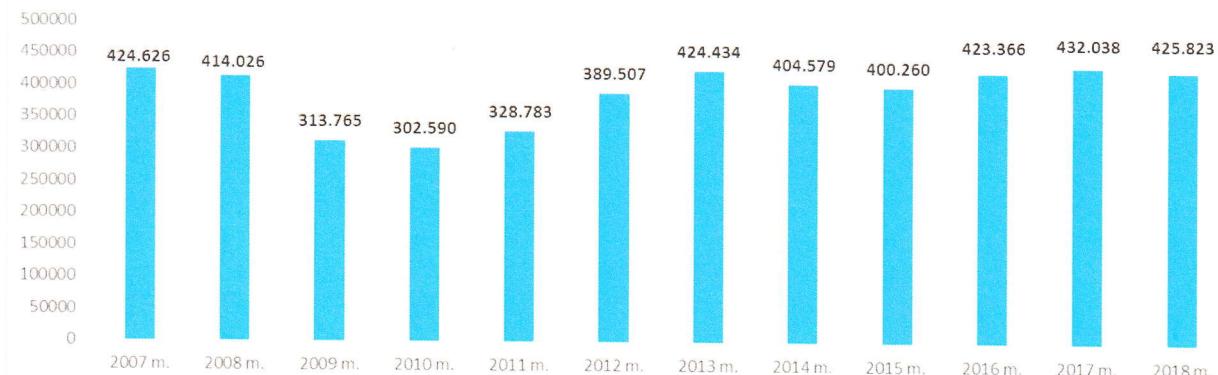
Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)</b>	666888	3305675	1725087
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	666888	2667552	1640004
3. Kitos finansinės skolos		638123	85083
<b>Kitos skolos</b>			
<b>IŠ VISO:</b>	666888	3305675	1725087

Kadangi Bendrovė kreditus yra paėmusi eurais ir pardavimus vykdo ta pačia valiuta, todėl nėra rizikos dėl valiutos kurso svyravimų.

#### VANDENS PARKO LANKYTOJAI

Vandens parko lankytojų skaičius 2018 m. pasiekė beveik 426 tūkst. Šis rezultatas – vienas geriausių nuo vandens parko atidarymo (daugiau lankytojų sulaukta tik 2017 m. – 432 tūkst.).

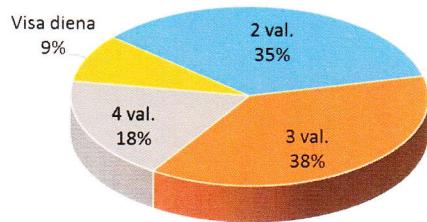
### Vandens parko lankytojų skaičius 2007 - 2018 m.



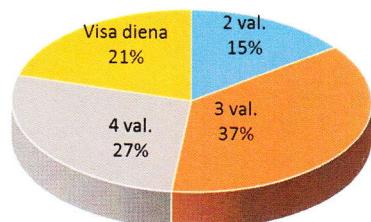
2018 m. vienkartinio apsilankymo vandens pramogų dalies (C dalis) bilietai sudarė 60 proc., o apsilankymo vandens pramogų ir pirčių dalyse (B+C dalys) - 40 proc. visų įsigytų bilietu.

Pagal apsilankymo trukmę populiausiai 2018 metais kaip ir ankstesniaisiais metais buvo 3 val. bilietai (jie sudarė apie 38 proc. visų įsigytų vienkartinio apsilankymo bilietu). Vandens pramogų dalies (C dalis) populiausiai buvo 2 val. ir 3 val. trukmės bilietai, o vandens pramogų ir pirčių dalies (B+C dalys) - 3 val. bei 4 val. trukmės bilietai.

Vienkartinių apsilankymo C bilietai pagal trukmę,  
2018 m.



Vienkartinių apsilankymo B+C bilietai pagal  
trukmę 2018 m.



Vandens pramogų dalies (C) bilietai  
pagal trukmę 2014 - 2018 m.



## Vandens pramogų ir pirčių dalies (B+C) bilietai pagal trukmę 2014 -2018 m.



2018 m. vieno mėnesio abonementus įsigijo 2384 vandens parko lankytojai. Lyginant su 2017 m. šių abonementų pardavimas sumažėjo apie 10 proc. Tačiau ilgesnės trukmės (3 mén., 6 mén. ir 12 mén.) vandens parko abonementų pardavimas išaugo net 80 proc. (2018 m. parduoti 944 abonementai, 2017 m. - 525, o 2016 m. - 327). Perskaiciuojant parduotų abonementų kiekį, kai metinis abonementas prilyginamas 12-kai vieno mėnesio trukmės abonementų, pusės metų abonementas – 6-iems vieno mėnesio abonementams, o 3-jų mėnesių trukmės abonementas – 3 vieno mėnesio abonementams, jų pardavimas 2018 m. lyginant su 2017 m. išaugo 1,5 karto, o lyginant su 2016 m. išaugo dvigubai. (2018 m. - 13385 vnt., 2017 m. - 8672 vnt. 2016 m. – 6.806 vnt.).

Lankytojai, įsigiję vieno mėnesio abonementus, jų galiojimo laikotarpiu vidutiniškai vandens parke apsilanko 9 kartus, o įsigiję ilgesnės trukmės abonementus – apie 5 kartus per mėnesį.

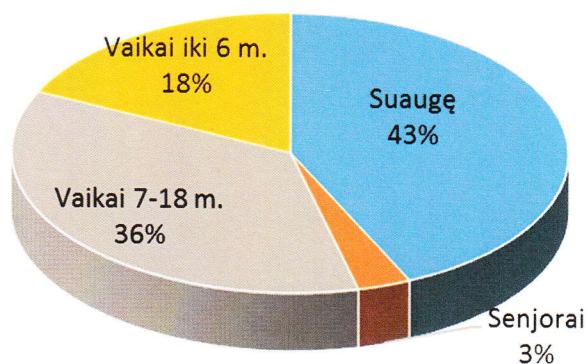
2018 m. apie 300 tūkst. vandens parko lankytojų buvo suaugusieji ir apie 100 tūkst. vaikai iki 18-kojų metų. Lyginant su ankstesniais metais suaugusiuju ir vaikų proporcija išlieka panaši.

## Vandens parko lankytojai pagal amžiaus grupes 2012 - 2018 m.



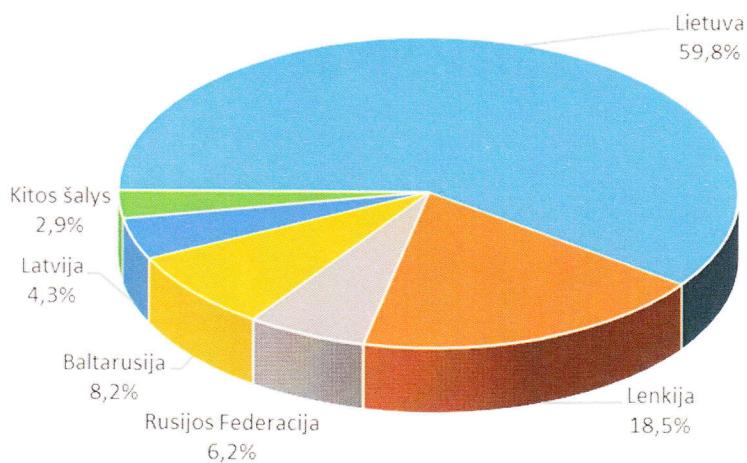
Daugiau nei 50 proc. vandens pramogų dalies (C dalis) lankytojų buvo vaikai iki 18 metų.

Vandens pramogų dalies lankytojai pagal amžiaus grupes 2018 m.



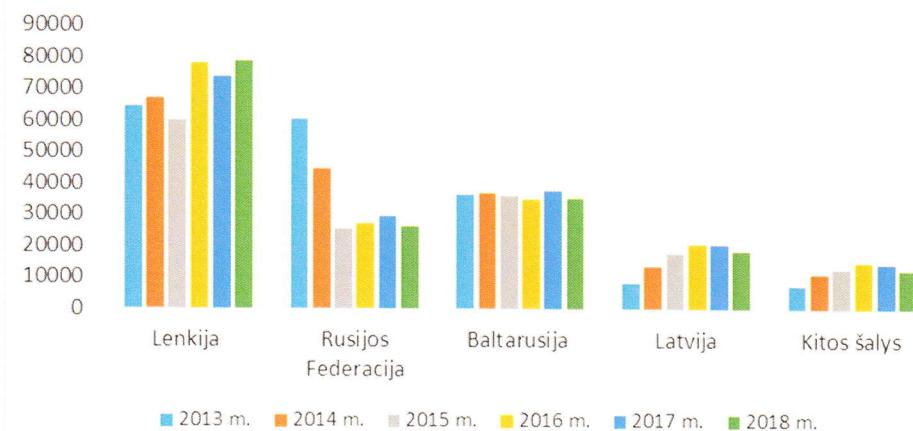
Kaip ir ankstesniais metais lietuviai yra pagrindiniai vandens parko lankytojai.

Vandens parko lankytojai pagal šalis, 2018 m.



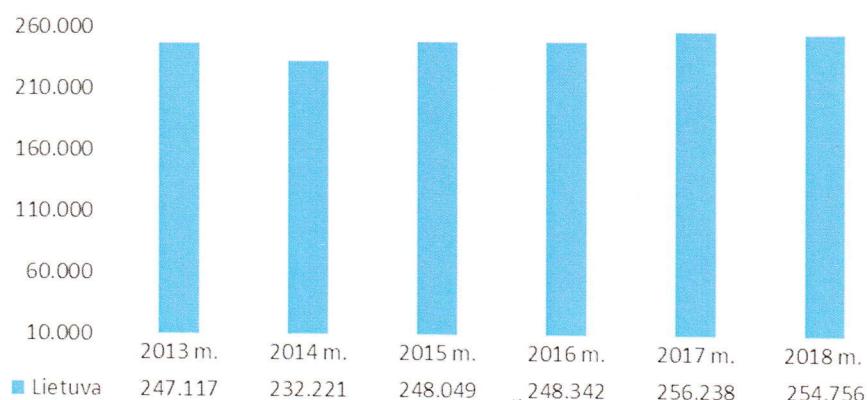
2018 m. palyginus su 2017 m. lankytojų iš Baltarusijos sumažėjo apie 7 proc., iš Rusijos Federacijos ir Latvijos - apie 10 proc., tačiau lankytojų skaičius iš Lenkijos išaugo apie 7 proc., t.y. 2018 m. apsilankė beveik 79 tūkstančiai ir šis skaičius buvo didžiausias per paskutiniuosius šešerius metus.

## Vandens parko lankytojų iš užsienio šalių skaičius, 2013 - 2018 m.



2018 m. vandens parko lankytojų iš Lietuvos skaičius lyginant su 2017 m. beveik nekito.

## Vandens parko lankytojai iš Lietuvos 2013 m. - 2018 m.



Bendrovė 2018 m. buvo pasirašiusi 57 bendradarbiavimo sutartis su įvairiomis Druskininkų apgyvendinimo įmonėmis dėl nuolaidų taikymo įsigyjant vandens parko bilietus, iš jų 30 sutarčių buvo su Druskininkų viešbučiais, svečių namais, sanatorijomis ir 27 sutartys su privataus apgyvendinimo paslaugas teikiančiais subjektais. Per 2018 metus Druskininkų miesto apgyvendinimo įmonėms pagal bendradarbiavimo sutartis buvo suteiktos nuolaidos, kurių suma apie 80 tūkst. Eur.

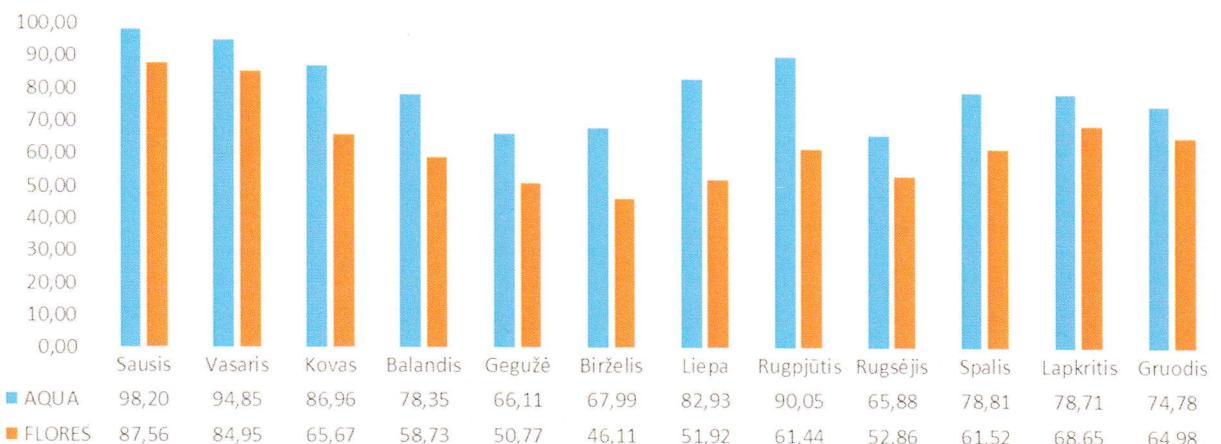
## APGYVENDINIMO VEIKLOS REZULTATAI

2018 m viešbučiuose AQUA ir FLORES bendras parduotų kambarių skaičius buvo 36.876, o lyginant su 2017 m. jų parduota 375 daugiau. Šių viešbučių bendras vidutinis metinis kambarių užimtumas siekė 74,84 %.

2018 m. vidutinis metinis kambarių užimtumas:

- viešbučio AQUA (93 kambariai/numerai) - 80,27 %;
- viešbučio FLORES (42 kambariai/numerai) - 62,82 %.

### Viešbučių užimtumas pagal mėnesius 2018 m., proc.



2018 m. sausio mén. viešbutis AQUA pasiekė rekordinį užimtumo rodiklį, t.y. kambarių užimtumas pasiekė 98,20 proc. Didžiausias kambarių užimtumo augimas buvo lapkričio mén.

### Viešbučio AQUA kambarių užimtumas pagal mėnesius 2016 - 2018 m., proc.

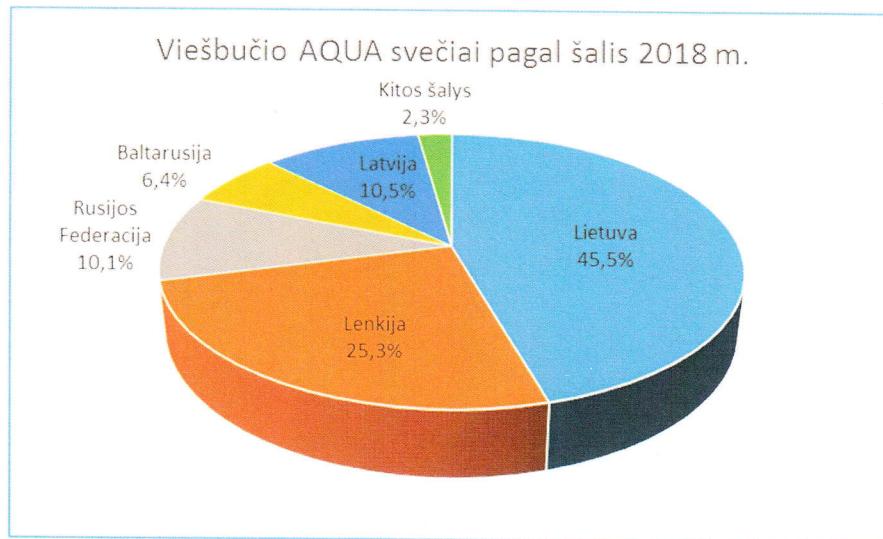


2018 m. didžiausias viešbučio FLORES užimtumas buvo sausio mén. (87,56 proc.), mažiausias – birželio mén. (46,11 proc.). Lapkričio mén. kaip ir viešbutyje AQUA buvo didžiausias kambarių užimtumo augimas.

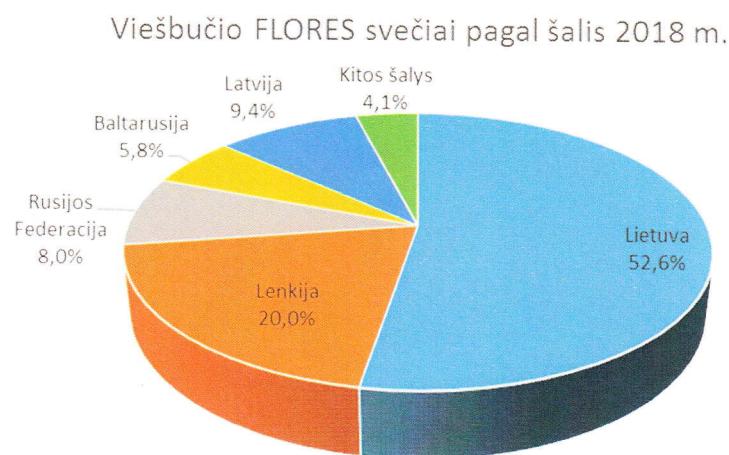
### Viešbučio FLORES kambarių užimtumas pagal mėnesius 2016 - 2018 m., proc.



2018 metais beveik 55 % viešbučio AQUA svečių buvo atvykę iš užsienio valstybių. Daugiausiai užsieniečių sulaukta iš Lenkijos (25 %).

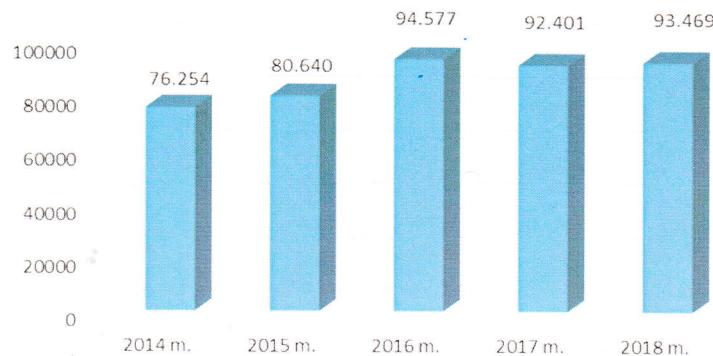


Viešbutyje FLORES užsieniečių dalis šiek tiek mažesnė nei viešbutyje AQUA. 2018 m. užsieniečiai sudarė apie 47 % visų viešbučio FLORES svečių.



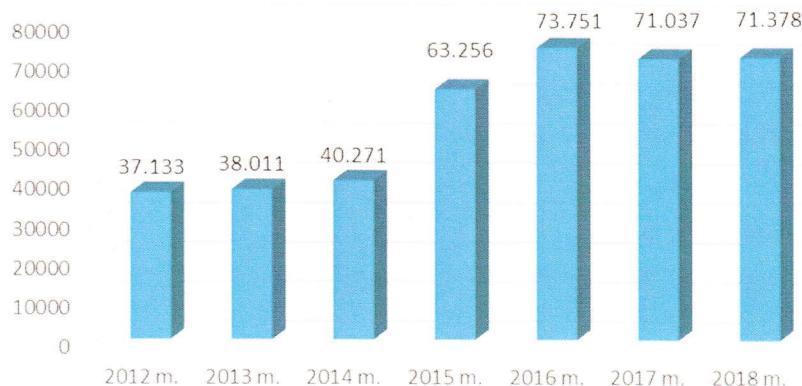
Apartamentų komplekso 6 kambarių/numerių, kuriuos galima rezervuoti svetainėje [www.booking.com](http://www.booking.com)., apgyvendinimo paslaugų pardavimo pajamos 2018 m. siekė 78.917 Eur be PVM (2017 m. - 68.304 Eur be PVM, 2016 m. - 62.090 Eur be PVM). Planuojama, kad apartamentų įrengimo išlaidos atsipirkis per artimiausius dvejus metus.

Bendras suteiktų nakvynių skaičius  
2014 m. - 2018 m.



Po viešbučio FLORES atidarymo (atidarytas 2015 m. pabaigoje) bendrovė iš svečių, kuriems suteikiamos apgyvendinimo paslaugos, kasmet surenka apie 70 tūkst. Eur vietinės rinkliavos mokesčių už naudojimąsi kurorto viešaja infrastruktūra.

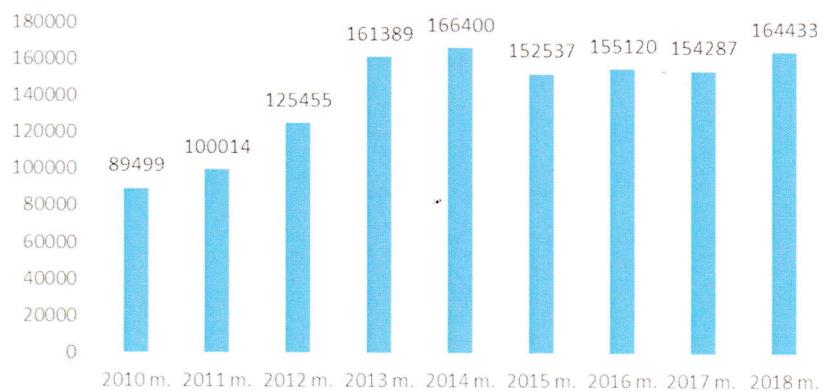
**Surinkti kurorto rinkliavos mokesčiai  
2012 m. - 2018 m., EUR**



### **DRUSKININKŲ GYDYKLOS VEIKLOS REZULTATAI**

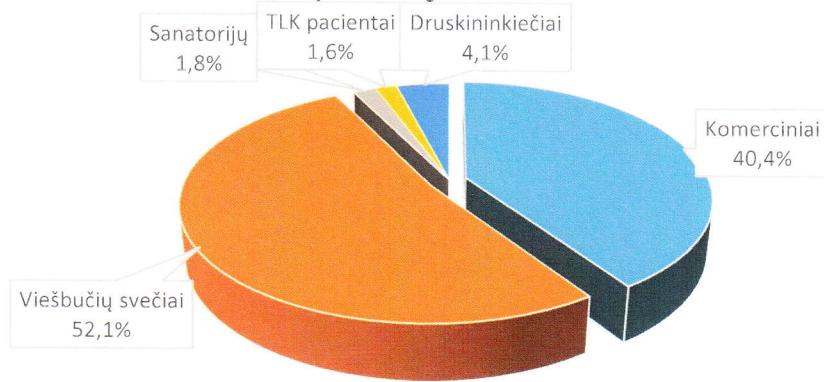
2018 m. Druskininkų gydykla suteikė 164.433 procedūras ir sveikatingumo kompleksus, t.y. 6,17 proc. daugiau nei 2017 metais.

**Procedūrų ir kompleksų skaičiaus pokyčiai  
2010 m. - 2018 m.**



Kaip ir ankstesniais metais, 2018 m. daugiau nei pusė procedūrų (52,1 proc.) atlikta Druskininkų viešbučių ir kitų apgyvendinimo įmonių siunčiamiems klientams. Kitą didžiąją klientų dalį, t.y. 44,5 proc., sudarė komerciniai klientai (paslaugas įsigiję individualiai), o asmens sveikatos priežiūras teikiančių įmonių (sanatorijų ir teritorinių ligonių kasų) siunčiamų klientų skaičius buvo labai mažas, t.y. šiemems klientams suteikta tik 3,4 proc. visų procedūrų skaičiaus. 2018 metais didžiulio pasisekimo sulaukė specialus gydomasis kompleksas „Aš Druskininkietis“, orientuotas į vietinių gyventojų sveikatos stiprinimą balneopeloidinių ir fizioterapinių procedūrų pagalba.

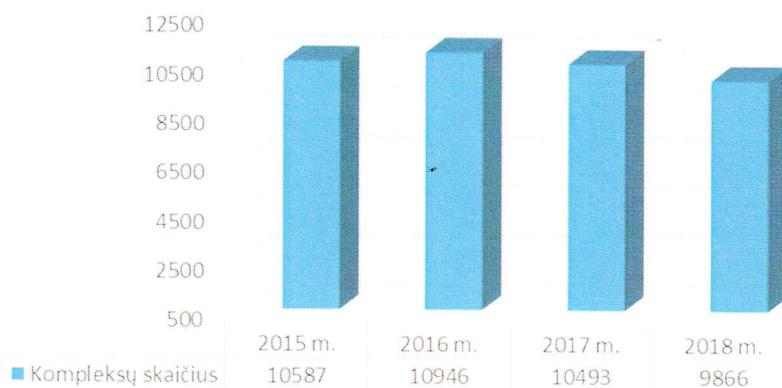
## Gydyklos procedūrų pasiskirstymas pagal klientų pobūdį 2018 m.



Beveik ketvirtadalį visų suteiktų procedūrų sudarė jvairūs masažai. Kitos populiariausios procedūros - gydomojo purvo vonios, mineralinė vonia „Sūrutis“, perlinė vonia, povandeninis masažas, mineralinės vonios - angliarūgštės, terpantino, vaistažolių perlinė vonia. Iš kineziterapinių procedūrų populiariausia kaip ir ankstesniais metais buvo gydomoji mankšta mineralinio vandens baseine „Vertikali vonia“.

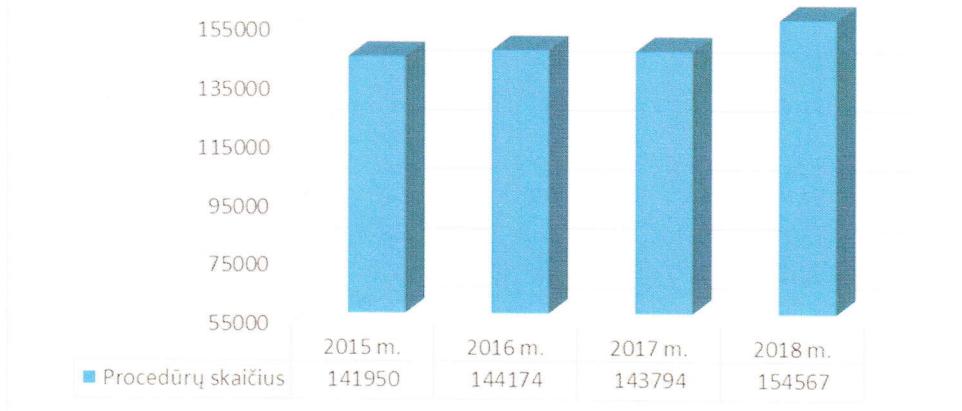
Sveikatingumo kompleksų skaičius mažėjo, nes 2018 metais buvo pradėta Druskininkų gydyklos rekonstrukcijos darbai, nutrauktas sveikatingumo kompleksų „Šokoladinis“, „Egzotika“, „Korio paslaptis“ teikimas, demontuota vandens procedūrų kapsulė.

Suteiktų sveikatingumo kompleksų skaičius  
2015 - 2018 m.



Dėl rekonstrukcijos darbų buvo uždaryta dalis gydymo skyriaus (sumažintas mineralinių ir gydomojo purvo vonių skaičius), atsisakyta dalies nepopuliarių gydomujų procedūrų (žarnyno dušų, klizmų, mikrokлизmų, ginekologinių plovimų, biodetox), dalis procedūrų perkelta į naujas erdvesnes patalpas (parafino vonelės rankoms, deguonies terapijos ir akių srities vibromasažas), tačiau suteiktų procedūrų skaičiu iai įtakos neturėjo.

## Gydyklos atliktų procedūrų skaičius 2015 - 2018 m.



2018 m. struktūriškai didžiausią gydyklos padalinio sąnaudų dalį (70 proc.) sudarė padidėjęs darbo užmokestis su socialinio draudimo priskaitymais. 2017 m. šios sąnaudos sudarė 60 proc. visų gydyklos sąnaudų.

### MAITINIMO VEIKLOS REZULTATAI

Restorano-picerijos pardavimų pajamos 2018 m. buvo 931.756 Eur, o lyginant su 2017 m. padidėjo daugiau kaip 13 proc. (2017 m. gauta 821.352 Eur pajamų).

Vandens parko viduje esančioje kavinėje ir baruose iki 2016 m. gruodžio mén. maitinimo paslaugas teikė nuomininkas UAB „Čili pica“. Nuo 2017 m. maitinimo veiklą vykdo pati bendrovė ir pirmaisias veiklos metais už teikiamas paslaugas buvo gauta 865.548 Eur pajamų, o 2018 m. gauta 939.845 Eur pajamų, t.y. apie 9 proc. daugiau nei 2017 m.

Vandens pramogų dalyje esančios kavinės pardavimų augimui turėjo įtakos išplėstas patiekalų meniu (pradėta naudoti papildoma picų kepimo įranga) ir patiekalų išdavimo linijos įrengimas, kuris pagerino klientų aptarnavimo spartą.

Bendros visų maitinimo vietų (restorano-picerijos, vandens parko kavinės/barų, pusryčių/vakarienės maitinimo salės ir boulingo) pardavimo pajamos 2018 m. buvo 2.804.176 Eur, t.y. padidėjo apie 11 proc. lyginant su 2017 m.

### MARKETINGAS

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ 2018 m. marketingui skirtos išlaidos siekė 183.026 Eur ir sudarė 2 proc. visų įmonės sąnaudų. 2018 m. Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA ypač aktyviai reklamuotas kaimyninėje Lenkijoje, kaip vieta, kurioje sutelktos visos poilsiu bei aktyviam laisvalaikiui būtinos paslaugos: apgyvendinimas (viešbučiai AQUA ir FLORES), maitinimas, pramogos, sveikatinimas ir sveikatingumas. Suaktyvinto viešinimo kaimyninėje Lenkijoje rezultatas - svečių iš Lenkijos skaičius didėjimas nuo 73 884 asmenų 2017 m. iki 78 951 asmenų 2018 m. (5067 lankytojais arba beveik 7 proc. daugiau). Reklaminės kampanijos Lietuvoje buvo daugiau orientuotos į viešbučio ir SPA centro FLORES žinomumo didinimą, be to, buvo organizuota Druskininkų vandens parko socialinė kampanija kartu su „Mamų unija“. 2018 m. pradėta centro AQUA viešinimo kampanija Skandinavijoje, Rusijoje, Prancūzijoje, JAV ir Didžiojoje Britanijoje. Šiose šalyse buvo platinimai pranešimai spaudai apie centrą ir Druskininkus, iš šių šalių buvo atvykę žurnalistai bei socialių tinklų

nuomonės formuotojai, kurie ruošė straipsnius ir pranešimus sau pažstamoms auditorijoms, akcentuodami atrastą Lietuvą ir kurorto privalumus.

Trečdalį 2018 m. marketingui skirtų lėšų sudarė išlaidos įvaizdžio gerinimui ir komunikacijai internete, pasitelkiant tiek informacinius kanalus ([onet.pl](http://onet.pl); [lrytas.lt](http://lrytas.lt); [15min.lt](http://15min.lt); [google.lt](http://google.lt)), tiek socialinius tinklus (Facebook, Instagram). Populiariausiamame Lietuvoje socialiniame tinkle Facebook 2018 m. pabaigoje sekėjų skaičius pasiekė beveik 38 tūkstančius, populiausią skelbimą pamatė 602 tūkst. asmenų, aktyviausiamame konkurse dalyvavo 7590 dalyvių, antrame pagal populiarumą Youtube kanale paskyros sekėjų skaičius per metus paauglo 25 proc. Facebook socialiniame tinkle pirmą kartą buvo perkama reklama, kurios išlaidos sudarė 3665 eurus, tačiau sugeneravo 6 kartus didesnės sumos 165 pardavimus už 22184 eurus. Aktyviai 2018 m. buvo naudojamas paieškos kanalas Google Adwords, kuriame išleisti 6762 eurai sugeneravo 14 545 eurus, o CTR rodikliai paieškoje pasiekė 25,78 % (statistinis 2018 m. vidurkis 1,91 %), banerinėje kampanijoje CTR sudarė 0,54 % palyginus su vidurkiu 0,35 % pasaulyje.

Tradiciškai bendrovės paslaugų reklama buvo skelbiamā spaudoje, radio stotyse, televizijos laidose. 2018 m. naudotos iš išorinės reklamos priemonės (Vilniaus ir Kauno oro uostuose, ant Druskininkuose kursuojančių po miestą autobusų, Druskininkuose, Lazdijuose esančiuose lauko stenduose). Bendrovė atnaujino internetinę platformą booking.akvapark.lt, atsižvelgdama į Bendrojo duomenų apsaugos reglamento nuostatas, papildė pirčių programų sąrašą didesniu skaičiumi programų nuogaliams, atnaujino kalėdinį papuošimų kolekciją.

2018 m. rugsėjo 7 d. vakarą Druskininkų vandens parke apsilankė 4 500 000 lankytoja p. Odeta iš Rokiškio, pirmą kartą į parką atvykusi su vyru, mininčiu gimimo dieną, ir dviem dukromis.

Centras AQUA ir jo darbuotojai aktyviai minėjo Lietuvos šimtmetį tiek dalyvaudami didžiausios 27,2 kv.m. 44 metrų aukštyje plevėsuojančios Lietuvos trispalvės nusileidimo kalnelių bokšto kėlimė, tiek liepos 6-ąją po ja giedodami Tautišką giesmę, tiek kepdami tortus projektui „100 tortų Lietuvai“.

Centro AQUA darbuotojai, siekdami tiesiogiai pabendrauti su esamais ir būsimais savo lankytojais, 2018 m. dalyvavo turizmo parodose Latvijoje „Balttour“, Lenkijoje „TT Warsaw“, Lietuvoje „Adventur“.

## PERSONALAS

2018 m. pradžioje bendrovėje dirbo 383 darbuotojai, 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 374 darbuotojai (66 % moterų ir 34 % vyrių). Iš jų - 140 viešbučių komplekse ir restorane-picerijoje, 70 – gydykloje, 142 - vandens parke, 22 – vandens parko viduje esančiose kavinėse. Per 2018 metus buvo priimta dirbt 114 darbuotojų, atleisti 123 darbuotojai. Per metus darbuotojų skaičius sumažėjo 2,3 procento.

Darbuotojų etatų skaičius 2018 m. pradžioje buvo 360,05 etatų, o 2018 m. gruodžio 31 d. užimta 354 etatai.

Vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2017 m	2018 m
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	3	3
Specialistai	68	64
Darbininkai	295	310
<b>Įš viso:</b>	<b>366</b>	<b>377</b>

Bendrovėje nuosekliai rūpinamas darbuotojų kvalifikacijos kėlimu bei užtikrinama, kad darbuotojai turėtų visus įstatymų numatytais darbui privalomus atestatus, tobulintų darbui reikalingas kompetencijas. Skatinamas nuolatinis darbuotojų tobulėjimas.

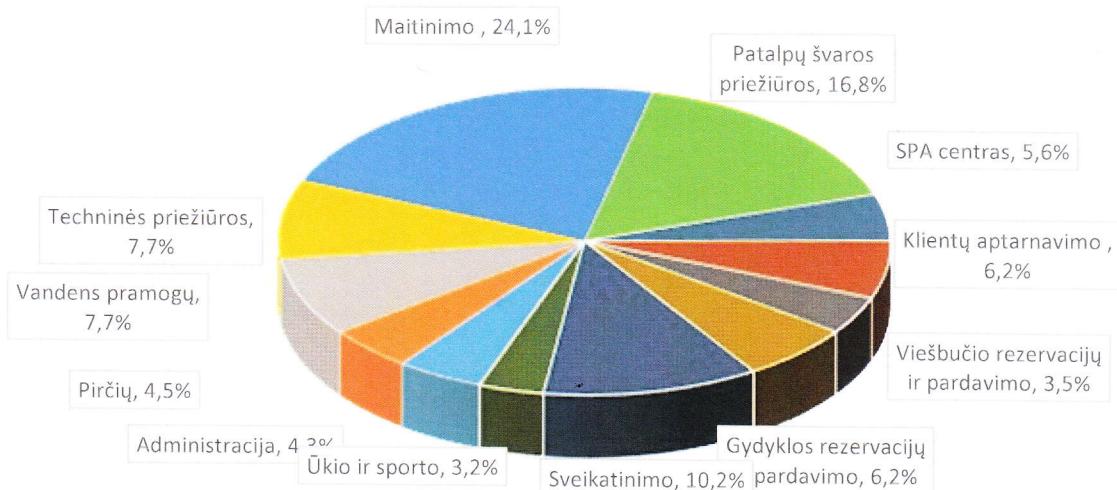
2018 m. organizuoti 20 profesinių ir techninių mokymų (virėjų, konditerių, barmenų, gydytojų, inžinierių, rinkodaros ir kt.), kuriuose dalyvavo 35 darbuotojai, o 5 bendruosiuose mokymuose (teisės, viešųjų pirkimų, mokesčių, apskaitos ir kt.) – 6 darbuotojai. Privalomuojuose mokymuose dalyvavo 242 darbuotojai.

Bendrovė bendradarbiauja su universitetais, kolegijomis bei mokymo įstaigomis ir kasmet priima studentus atliliki praktiką. Per 2018 metus praktiką Bendrovėje atliko 17 praktikantų: iš Lietuvos sporto universiteto, Lietuvos sveikatos mokslų universiteto, Vilniaus Gedimino technikos universiteto, Vilniaus kolegijos, Alytaus kolegijos, Alytaus profesinio rengimo centro, Karaliaus Mindaugo profesinio rengimo centro, Druskininkų amatų mokyklos ir Vilniaus Žirmūnų darbo rinkos mokymo centro.

2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės administracijoje dirbo 16 darbuotojų (iš jų 2 suteiktos vaiko priežiūros atostogos). Administracijos darbuotojai sudarė 4,3 proc. visų darbuotojų skaičiaus.

Vasaros laikotarpiu patalpų švaros priežiūros, vandens pramogų, klientų aptarnavimo, maitinimo, ūkio ir sporto skyriuose 1-2 mėn. laikotarpiui buvo įdarbinti 17 jaunuolių pagal Druskininkų JUC jaunimo verslumo ugdymo ir integracijos į darbo rinką programą.

### Darbuotojų pasiskirstymas pagal skyrius



### APLINKOSAUGA

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ pirties ALKA kūrenimui yra naudojama dujų deginimo technologija, užtikrinanti minimai oro taršą degimo produktais. Dujoms saugoti yra sumontuotas 6,4 m<sup>3</sup> požeminis rezervuaras, kuris vamzdynu prijungtas prie dujinio degiklio, o sumontuoti nuotekio jutikliai yra tikrinami/keičiami kas 3 mėnesiai. Dujinį degiklį ir vamzdyną aptarnauja UAB „Melvilus“ pagal pasirašytą techninės priežiūros sutartį. Pagal dujų įrangos saugos reikalavimus yra sudaryta sutartis su avarine tarnyba UAB „panemunės dujos“.

Bendrovės darbuotojai skatinami rūšiuoti atliekas. Įmonės teritorijoje įrengtos atliekoms rūšiuoti pritaikyti šiukslių konteineriai. Darbuotojams perkamas mineralinis vanduo plastikinėje taroje, kuri yra surenkama ir perduodama vandens gamintojui. Įmonėje veiklos metu susidaro

pavojingos ir nepavojingos atliekos, kurios yra surūšiuojamos ir perduodamos atliekas tvarkančioms įmonėms pagal sudarytas atliekų perdavimo sutartis.

Atliekų rūšys ir kiekiai, susidarę įmonėje per 2018 metus:

1. Pakuotės, užterštos cheminėmis medžiagomis (vandens kokybei gerinti skirtų reagentų tuščios 40 l talpos) – 0,510 t.;
2. Naudotos dienos šviesos lempos – 0,098 t.;
3. Pavojingos elektronikos atliekos, išimtos iš naudotos įrangos – 0,097 t.;
4. Plastiko drožlės ir nuopjovos – 0,127 t.;
5. Naudotos baterijos ir akumuliatoriai – 0,078 t.;
6. Smulki IT įranga – 0,290 t.;
7. Mišrios komunalinės atliekos – 10,680 t.;
8. Mišrios statybinės atliekos – 0,700 t.;
9. Infekuotos medicininės atliekos – 0,030 t.;
10. Farmaciniės atliekos – 0,0015 t.

Atliekos Nr. 1 – 6 perduodamos UAB „TOKSIKA“ Alytaus filialui.

Atliekos Nr. 7 perduodamos UAB „DRUSKININKŲ KOMUNALINIS ŪKIS“;

Atliekos Nr. 8 perduodamos UAB „DZŪKIJOS TVENKINIAI“;

Atliekos Nr. 9,10 perduodamos UAB „TERMODINAMINIAI PROCESAI“.

UAB „Druskininkų sveikatinimo ir poilsio centras AQUA“ šiuo metu eksploatuoja 5 grėžinius. Išgautas mineralinis vanduo naudojamas gydomojo purvo gamybai, vonių procedūroms atlikti, baseino užpildymui bei tiekiamas į biuvetes gėrimui. Visas išgaunamas vanduo yra apskaitomas metrologiškai patikrintais apskaitos prietaisais. Yra vykdomas išgaunamo vandens monitoringas, savalaikiai teikiamos visos reiklaingos atsakaitos. Bendrovė eksploatuoja gydomujų durpių karjerą, esantį Mašnyčių kaime, Druskininkų savivaldybėje. Gydomosios durpės yra naudojamos purvo vonių procedūroms bei aplikacijoms. 2015 m. parengtas gydomujų durpių karjero projekto naujas papildymas. 2018 m. atlikti markšreideriniai matavimai. Panaudotas gydomasis purvas grąžinamas į karjerą regeneracijai. Įvažiavimo į karjerą vietoje įrengtas rakinamas užtvaras.

Nuolat atliekami mineralinio vandens ir gydomujų durpių mikrobiologiniai bei fizikocheminiai tyrimai. Mineralinio vandens kokybei nustatyti atliekami mikrobiologiniai ir parazitologiniai tyrimai (1 kartą per mėnesį) ir fizikocheminiai tyrimai (1 kartą per metus) Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos mikrobiologinių tyrimų skyriuje. Druskininkų gydyklos mineralinio vandens vandenvietės stebėjimui yra vykdomas požeminio vandens monitoringas (atlieka UAB „Vilniaus hidrogeologija“), išgaunamas ir panaudotas mineralinis vanduo yra apskaitomas specialių apskaitos prietaisų pagalba. Šiuo metu vykdoma 2015-2019 m. monitoringo programa. Ataskaitos apie vandenviečių būklę ir išgaunamą mineralinį vandenį teikiamos Lietuvos geologijos tarnybai prie aplinkos ministerijos ir regioninei aplinkos apsaugos agentūrai.

Įstaiga turi Lietuvos geologijos tarnybos išduotą Leidimą naudoti žemės gelmių ištaklius bei ertmes.

Procedūrų metu naudojamoms gydomosioms durpėms yra atliekami cheminiai ir parazitologiniai tyrimai (1 kartą per metus), o panaudotas gydomasis purvas yra išvežamas atgal į Mašnyčių durpyną, kuriame yra įrengtas specialus regeneracinis telkinys. 2015-2017 metais galioja Mašnyčių durpyno eksploracijos projektas. Ataskaitos apie durpyno būklę, priežiūrą ir išgautą durpių kiekį teikiamos Lietuvos geologijos tarnybai prie aplinkos ministerijos ir regioninei aplinkos apsaugos agentūrai.

Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu mokslinių tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

## PAGRINDINĖS RIZIKOS RŪŠYS IR NEAPIBRĖŽTUMAI

Poilsio bei pramogų sektorius yra viena iš sričių, kurioje paslaugų kūrimo grandinės valdymas apima didelę riziką. Rizikos identifikavimas ir aprašymas šioje sudėtingoje aplinkoje įvertina visus vidinius veiksnius, tokius kaip darbuotojai ar veiklos procesai, ir išorinius veiksnius, tokius kaip bendrovės aplinkos pokyčiai. Efektyvus rizikos valdymo procesas užtikrina įmonės stabilumą, vertės didinimą, pasitikėjimą ir finansinę naudą. Išoriniai rizikos veiksnių – įvykiai ir aplinkybės, staiga bei netikėtai veikiančios Bendrovę iš išorės, kurių negalima prognozuoti, užkirsti jiems kelio ar daryti esminės įtakos.

Bendrovės rizikos veiksnių, vertinant išoriniu aspektu, yra tiesioginio poveikio (tai įstatymai, mokesčių sistema, partnerių elgesys, korupcija ir kt.) bei netiesioginio poveikio (tai politinė ir ekonominė šalies situacija, rinkos dinamika, tarptautiniai įvykiai, stichinės nelaimės ir kt.).

Vidiniai veiksnių – tai rizikos, užprogramuotos Bendrovės veikloje. Pagrindiniai vidiniai rizikos veiksnių galėtų būti personalo rizika (personalo kaita, kvalifikacija ir kt.), informacijos ir proceso rizika (IT trukdžiai, nepakankama informacijos sklaida ir kt.), verslo partnerių rizika (prilausomybė nuo pagrindinių tiekėjų ir užsakovų).

Išskiriama svarbiausios Bendrovės rizikos:

1. Ekonomikos sulėtėjimas;
2. Didėjanti konkurencija;
3. Reguliacijos / teisės aktų pakeitimai;
4. Pinigų srautų / likvidumo rizika;
5. Prekių kainos rizika;
6. Valiutos kursų svyravimai;
7. Žala reputacijai / prekės ženklui;
8. Sandorio šalies kredito rizika;
9. Nesugebėjimas patenkinti klientų poreikius / diegti naujoves.

Bendrovė nustato savo tikslus, juos suderinus su misija, vizija bei įvertinus, koks rizikos lygis yra priimtinės. Identifikuojant Bendrovės vidinius bei išorinius įvykius, atliekamas rizikos įvertinimas – rizika analizuojama atsižvelgiant į tikimybę ir poveikį Bendrovei. Siekiant valdyti riziką Bendrovė nustato reagavimo veiksmus – išvengti, prisiimti, sumažinti ar pasidalyti rizika. Siekiant užtikrinti, kad rizikos valdymo procesai vykdomi kryptingai, nustatoma kontrolės sistema ir vykdoma stebėsena. Bendrovės rizikų valdymo procese esminę reikšmę turi efektyvus komunikavimas ir patikimas, teisingas bei išsamus informavimas.

Pagrindiniai Bendrovės rizikų valdymo tikslai yra:

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

## VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

**Veiklos tēstinumo pagrindimas.** 2019 m. prasidėjo sėkmingai: viešbučio AQUA užimtumas sausio mén. siekė 97,4 %, vasario mén. – 97,85 %, kovo mén. 89,70 % ; viešbučio FLORES užimtumas sausio mén. - 90,78 %, vasario mén. – 92,09 %, kovo mén. 74,04 %. Per 2019 m. 1 ketv. parduoti 11328 kambariai, tai 3,5 proc. daugiau nei per tą patį 2018 m. laikotarpį. Per 2019 m. 1 ketvirtį vandens parke apsilankė 118893 lankytojai , kas 8 proc. daugiau nei per 2018 m. tą patį laikotarpį. Vandens parkas su viešbučiais AQUA ir Flores, Dineikos parku toliau išlieka patrauklus poilsio ir pramogų centras, 2019 m. pabaigoje Druskininkų vandens parke planaujama sulaukti 5 mln. lankytojo. 2018 metais bendrovė gavo 1135541 EUR grynojo pelno. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 metais siekė 1237838 EUR. 2018 metais bankams grąžinta 720981 EUR, sumokėtos palūkanos siekė 184545 EUR. Grynasis pinigų srautų padidėjimas 2018 m. sudarė 367616 EUR, todėl išaugo pinigų likutis ir 2018 gruodžio 31 d. pinigų likutis siekė 3648369 EUR. Vadinas, įmonės pasiekiamas EBITDA rodiklis užtikrina bendrovei vykdyti kreditų grąžinimo įsipareigojimus. 2019 metais nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sieks apie 1.3 mln. EUR, o kredito įstaigoms reikės grąžinti 0,667 mln. EUR, tad pelninga (ne mažiau 1,2 mln. EUR pelno 2019 metais ) bendrovės veikla užtikrins išplėstinę reprodukciją ir galimybę laisvai grąžinti per vienerius metus mokétinus kreditus.

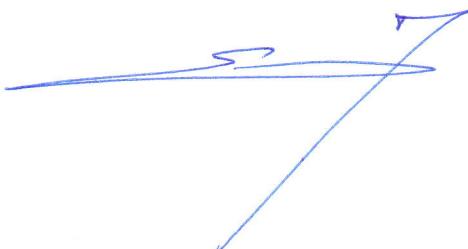
2019 metais bendrovės vadovybė toliau planuoja pelningai vystyti bendrovės veiklą, gauti ne mažiau kaip 1,2 mln. EUR grynojo pelno.

Po rekonstrukcijos atnaujintas gydyklos kompleksas pasiūlys visas pagrindines kurortą garsinančias paslaugas: gydomąjį mankštą vidutinės mineralizacijos mineralinio vandens „Sveikata“ baseine -Vertikalias vonias, aukštos mineralizacijos mineralinio vandens „Sūrutis“ mineralinio vandens baseino, tris naujas pirtis, gydomojo durpinio purvo aplikacijas, medicininius Šarko, Škotiskajį, kylantį dušus, kūno nuprausimo ir pilingo, masažo paslaugas vienoje erdvėje. Toks kompleksinis „sveikatos rato“ principas leis efektyviai išnaudoti turimus Druskininkų gydyklos resursus - erdves, aukštos kvalifikacijos personalą, gamtinius ištaklius - mineralinį vandenį ir durpinį purvą, o lankytojams leis patirti pagal geriausias kurortologines tradicijas parengtą sveikatinimo kompleksą.

Įgyvendinant šį projektą buvo stiprintos Gydyklos rūsio atramos ir kolonus, virš kurių formuojančias naujas, 50 m<sup>2</sup> ploto aukštos mineralizacijos mineralinio vandens baseinas, iš pagrindų bus renovuojamos senosios baseino patalpos pritaikant jas didesniams lankytojų skaičiui (įrengiamos nauji persirengimo kambariai, vietoje dabar esamos garinės pirties ir gydomujų dušų patalpos bus suformuotos dvi naujos pirtys (14 ir 10,5 m<sup>2</sup> ploto)), išlaikomas gydomosios mankštos ir vertikalių vonių baseinas (46 m<sup>2</sup>), o atskyrus dalį mineralinio vandens ir purvo vonių skyriaus, formuojančios naujos erdvės purvo aplikacijoms, gydomiesiems dušams, keturiems kūno nuprausimo- pilingo kabinetams, trims masažo kabinetams. Šioje erdvėje bus įrengta ir druskos pirtelė/poilsio zona (26,4 m<sup>2</sup>) bei antresolėje įrenginėjama įspūdinga poilsio zona. Aptarnaujančio personalo patogumui įrenginėjama nauja laiptinė bei poilsio zonas, priešgaisrinei saugai užtikrinti formuojančios nauji evakuaciniai koridoriai ir išėjimai, diegiant nauja ventiliacijos, vandens tiekimo bei nuotekų šalinimo sistemos, įrengiamas specialus purvo tiekimo liftas. Bendras renovuojamas plotas (be rūsio patalpų) sudaro 795 m<sup>2</sup>. Formuojant naujas erdves teko atsisakyti dalies rezervinių mineralinių ir purvo vonių, taip pat mažai populiarų ir nykstančių procedūrų - ginekologinių plovimų, žarnyno dušo, klizmų, mikroklizmų, biode toxo procedūrų, o kitas perkelti į naujas vietas (sūkurinė vonia, povandeniniai masažai, dvikamerinės ir keturkamerinės vonios). Gydyklos gydymo skyrius tapo kompaktiškesnis, lengviau aptarnaujamas, bei išlaikė praktiškai visas teikiamas paslaugas, kurias ir toliau sėkmingai teiks miesto lankytojams.

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

Direktorius



Edmundas Antanaitis