



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „AKMENĖS VANDENYS“

Įmonės kodas 253255950

P. Jodelės g. 2 b, LT-85115 Naujoji Akmenė; tel. (8 425) 56 718; el. p. info@akmenesvandenys.lt

2022 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

2023 m. vasario 20 d.

Naujoji Akmenė

1. Bendrovės veiklos apibūdinimas

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“ (toliau – Bendrovė) savo veiklą pradėjo 2001 m. gegužės 1 d. Bendrovė savo veikloje vadovaujasi bendrovės įstatais. Bendrovės įstatai patvirtinti Akmenės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2010 m. liepos 13 d. įsakymu Nr. A-499 (nauja redakcija 2022 m. vasario 3 d. įsakymu Nr. A-68).

Bendrovės įstatinis kapitalas 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis 2 890 193,36 Eur, padalintas į 9 966 184 paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur. Visų bendrovės akcijų savininkė yra Akmenės rajono savivaldybė.

Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinė Bendrovės veikla buvo geriamojo vandens gavyba bei tiekimas ir nuotekų surinkimas bei valymas. Šias paslaugas Bendrovė teikė rajono gyventojams, įmonėms ir įstaigoms, prisijungusioms prie Bendrovės eksploatuojamų centralizuoto geriamojo vandens tiekimo ir buitinių nuotekų surinkimo tinklų, bei pagal atskirą susitarimą mobiliosiomis transporto priemonėmis išvežė ir išvalė buitinių nuotekų iš buitinių nuotekų kaupimo talpų.

Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2015 m. liepos 30 d. nutarimu Nr. O3-455 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos uždėjimai akcinei bendrovei „Akmenės vandenys“ išdavimo“ 2015 m. liepos 30 d. Bendrovei išduota geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencija Nr. L7-GVTNT-57.

Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2016 m. gruodžio 28 d. sprendimu T-244(E) „Dėl UAB „Akmenės vandenys“ paskyrimo paviršinių nuotekų tvarkytoju“ Bendrovė paskirta paviršinių nuotekų tvarkytoju. Jai pavesta vykdyti paviršinių nuotekų tvarkymą Akmenės rajono savivaldybės teritorijoje. 2022 metais atlikta paviršinių nuotekų tinklų avarijų likvidavimo darbų pagal paraiškas už 28 862 Eur.

Šilumos ūkis nuomojamas UAB „Akmenės energija“.

Bendrovė yra priskiriama strateginę reikšmę nacionaliniam saugumui turinčių įmonių kategorijai. Nuo 2007 m. sausio 1 d. bendrovei taikomi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos nustatyti nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas teikiančių įmonių fizinės ir informacinės saugos reikalavimai. Taip pat Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka bendrovė pripažįstama valstybinės reikšmės objektu ir registruojama Valstybinės reikšmės ir pavojingų objektų registre.

Bendrovės veikla sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą. Bendrovė kryptingai vykde savo veiklą, įgyvendindama Akmenės rajono vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtros specialųjį planą ir vadovaudamasi Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymu bei kitais vandentvarkos ūkio veiklą reglamentuojančiais norminiais dokumentais.

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių nei Lietuvos Respublikoje, nei už jos ribų.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

Bendrovė per 2022 metus pardavė 473,9 tūkst. m³ geriamojo vandens. Išvalyta 1297,8 tūkst. m³ nuotekų, tame tarpe buitinių – 492,2 tūkst. m³.

Per ataskaitinį laikotarpį prie centralizuotų vandentiekio tinklų papildomai prijungta 63 būstai, prie nuotekų tinklų – 52 būstai. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovė savo aptarnaujamoje teritorijoje centralizuotai tiekė geriamąjį vandenį iš giluminių gręžinių 98 procentams gyventojų ir 97 procentams gyventojų teikė buitinių nuotekų tvarkymo paslaugą.

Ne visi gyventojai, kuriems suteikta galimybė prisijungti prie centralizuotų geriamojo vandens tiekimo ir buitinių nuotekų nuvedimo tinklų, naudojami bendrovės teikiamomis paslaugomis. Vykdomų investicinių projektų apimtys, tame tarpe ir gyventojų skaičius, nustatomos projekto vykdymo pradžioje. Įgyvendinus projektą gyventojų skaičius gali būti pakitęs.

Pagrindinės veiklos sąnaudos	Matavimo vienetas	Faktiniai duomenys			Planiniai duomenys
		2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos (už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą)	Eur	1025836	1051112	1060185	1240184
Tiesioginės veiklos sąnaudos (už vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą)	Eur	815941	808813	1048082	918962
Netiesioginės veiklos sąnaudos	Eur	164110	167152	163978	182015
Administracinės veiklos sąnaudos	Eur	160073	190024	237356	233465
Mokesčiai (mokestis nuo pajamų, už aplinkos teršimą, už gamtos išteklius)	Eur	32507	43578	55503	61608
Viso sąnaudų:	Eur	1172631	1209567	1504919	1396050
Pelnas (nuostoliai) iš pagrindinės veiklos	Eur	(146795)	(158455)	(444734)	(155866)
Kita veikla – pelnas (nuostoliai)	Eur	27485	28297	36790	30836
Finansinė investicinė veikla – pelnas (nuostoliai)	Eur	79281	84650	88031	89214
Apskaitos prietaisų ir vartotojų aptarnavimo kaina – pelnas (nuostoliai)	Eur	48260	45698	34069	35816
Viso kita veikla, finansinė investicinė, apskaitos prietaisų ir vartotojų aptarnavimo veikla – pelnas (nuostoliai)	Eur	155026	158645	158890	155866
Iš viso pelnas (nuostoliai):	Eur	8231	190	(285844)	0

Tiesioginės veiklos sąnaudos ataskaitiniais metais padidėjo dėl ženkliai padidėjusių energetinių išteklių, medžiagų, darbo priemonių kainų.

Netiesioginės veiklos sąnaudų dydį tiesiogiai įtakojo gedimų skaičius vandentiekio ir nuotekų nuvedimo tinkluose, padidėjusios išlaidos degalams, elektros energijai, senų transporto priemonių remontui.

Administracinės veiklos sąnaudos per ataskaitinius metus padidėjo dėl kylančių rinkos kainų.

Bendrovė, kad pasiektų planinius rodiklius po investicinių projektų įgyvendinimo, planuoja prijungti kuo daugiau vartotojų, pagal galimybes vandenvietėse įrengti vandens gerinimo įrenginius, mažinti ūkinės veiklos sąnaudas. Tačiau investicinių projektų administravimas nenumatant papildomų lėšų šiai veiklai, kainų energetikos rinkoje nestabilumas bei vartotojų skaičiaus mažėjimas stabdo ženklesnį sąnaudų mažinimą.

Šalto vandens apskaitos prietaisų įsigijimo išlaidos neįskaičiuojamos į teikiamų paslaugų kainą. Apskaitos prietaisai perkami iš Bendrovės pelno. Tokiu būdu apskaitos prietaisų įsigijimo galimybės tiesiogiai priklauso nuo Bendrovės veiklos rezultatų.

Bendrovės sąnaudos planuojamos atsižvelgiant į rinkos kainų augimą 2022 metais.

2022 metais Bendrovė dirbo nuostolingai dėl rekordiškai išaugusios elektros energijos kainos.

Vadovaujantis Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2022 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. 03E-1700 „Dėl UAB „Akmenės vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“, **nuo 2023 m. vasario 1 d.** taikomos perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų kainos. Tiesiogiai patirtos elektros energijos sąnaudos yra įskaičiuotos į geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainą. Perskaičiavus paslaugų kainą, Bendrovė yra pajėgi užtikrinti veiklos tęstinumą bei teikti kokybiškas paslaugas.

2022 m. Bendrovė įgyvendino keletą projektų, kuriems lėšos buvo skirtos pagal Akmenės rajono savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiąją programą – 384 649,30 Eur:

- Nuotekų valymo įrenginiams ir siurbliams renovuoti ir remontuoti – 17 202,25 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų Akmenės I kaime statybai – 118 600,00 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų statybai Draginių kaime – 114 200,00 Eur;
- Nuotekų tinklų statybai Pavasario g., Šapnagių kaime – 66400,00 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų statybai Vytauto Didžiojo g., Kruopių miestelyje – 40 400,00 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų statybai Respublikos g., Naujosios Akmenės mieste – 8 000,00 Eur;
- Paviršinių nuotekų surinkimo trapams įrengti Naujojoje Akmenėje, V. Kudirkos g. 24 teritorijoje – 5 609,05 Eur;
- Paviršinių nuotekų surinkimo trapams įrengti ikimokyklinio ugdymo skyriaus „Berželis“ teritorijoje – 673,00 Eur;
- Paviršinių nuotekų tinklams Puškino g., Akmenės m., įrengti – 2 565,00 Eur;
- Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros specialiuųjų žemės naudojimo sąlygų planams parengti 11 000,00 Eur.

Už bendrovės lėšas atlikta darbų:

- Gamybinio inventoriaus įsigijimas – 13 495,73 Eur;
- Daubiškių k. vandens gerinimo įrenginių pastato statyba – 8 539,2 Eur;
- Vandentiekio tinklų įrengimas Pavasario g., Kruopiuose – 5 366,25 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Draginių k. – 4 273,77 Eur;
- Elektros įvado įrengimas Daubiškių k. vandenvietėje – 3 720,36 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Akmenės I kaime – 3 467 Eur;
- Vandentiekio tinklų remontas Ventos m. – 6 346,17 Eur;
- Vandens gerinimo įrenginių remontas Šapnagių k. – 3 192,39 Eur;
- Vandentiekio tinklų įrengimas Akmenės g., Kruopiuose – 3 160,52 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų remontas Respublikos g., Naujosios Akmenės m. – 6 456,47 Eur;
- Vandentiekio tinklų remontas Gaudžočių k. (Naujosios Akmenės vandenvietė) – 5 289,01 Eur;
- Vandentiekio tinklų remontas Stadiono g., Akmenės m. – 1 433,72 Eur;
- Paviršinių nuotekų tinklų įrengimas Puškino g., Akmenės m. – 1 136,05 Eur;
- Siurblinės valdymo skydas Kruopiuose – 1 490 Eur;
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas V. Didžiojo g., Kruopiuose – 14 444,88 Eur;
- Trijų dyzelinių generatorių įsigijimas – 2 355 Eur;

- Šalto vandens trasos remontas Pavasario g., Šapnagių k. (iki vandenvietės) – 3 983,99 Eur;
- Vandens nugeležinimo įrenginių (rezervuaro) remontas Ventos m. vandenvietėje – 1 394,03 Eur;
- Nuotekų tinklų remontas Ventos kaime – 1 992,01 Eur;
- Menčių k. biologinių nuotekų valymo įrenginių išleistuvo remontas – 1 234,78 Eur.

2022 metais įsigyta viena transporto priemonė (8539,20 Eur).

Bendrovė per 2022 metus savo lėšomis atliko darbų ir įsigijo pagrindinių priemonių už 154,9 tūkst. Eur.

Per 2022 metus sumontuota metrologiškai patikrintų ir naujų šalto vandens apskaitos prietaisų 2146 vnt., planuota 1400 vnt. Planas įvykdytas 153,29 %, pastangos dedamos siekiant sumažinti įmonės patiriamus nuostolius.

Vykdydama Akmenės rajono vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtros specialųjį planą, Bendrovė pagal galimybes imasi visų įmanomų priemonių, kad visi rajono gyventojai gautų saugos ir kokybės reikalavimus atitinkantį geriamąjį vandenį, centralizuotai surinkti ir išvalyti nuotekas. Siekiant aprūpinti kuo didesnių gyventojų skaičių kokybės reikalavimus atitinkančiomis nepertraukiamomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis, bendrovė įgyvendina vandentvarkos projektus, rekonstruoja senus arba įrengia naujus vandentiekio ir nuotekų tinklus, nuotekų valymo įrenginius.

Vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės reikalavimais, patvirtintais Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2006 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. D1-639 (Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2014 m. lapkričio 4 d. įsakymo Nr. D1-878 redakcija), Bendrovės vandenvietėse baigiama įrengti įranga, užtikrinanti geriamojo vandens tiekimą ne mažesniu kaip 10 m (1 bar) slėgiu ties įvadais bei užtikrinanti kiekvienam gyventojui 200 l vandens per parą tiekimą. Taip pat Bendrovė vykdo kitas priemones, numatytas minėtame teisės akte.

Panaudojant ES struktūrinių fondų finansavimą, Savivaldybės biudžeto ir Bendrovės nuosavas lėšas, 2023–2027 metais pagal priemonę Nr. 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“ bus vykdomas projektas Nr. 05.3.2-APVA-R-014-61-0009 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo plėtra Akmenės rajone“, apimantis keturis objektus: „Daubiškių kaimo vandens gerinimo įrenginių statyba“, „Nuotekų valymo įrenginių statyba Kruopių miestelyje“, „Nuotekų valymo įrenginių statyba Alkiškių kaime“, „Nuotekų valymo įrenginių statyba Kivylių kaime“.

Siekiant gauti objektyvią informaciją apie Bendrovės veiklą, Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo patikrinimą atlieka nepriklausoma audito įmonė. 2022 metų Bendrovės finansinės atskaitomybės auditą atlieka UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“.

3. Stiprybės, silpnybės

UAB „Akmenės vandenys“ stiprybės: geros kokybės ir pakankami požeminio vandens ištekliai, pakankamai išvystyta centralizuotam vandens tiekimui ir nuotekų tvarkymui reikalinga infrastruktūra, ilgametė viešo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo praktika, aukšta techninio personalo kvalifikacija, vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrai palankūs teritorijų planavimo principai, sukurta suvartojamo vandens kiekio apskaitos sistema.

Sunkumų sudaro tai, kad įgyvendinant Europos Sąjungos vandens apsaugos politiką reglamentuojančias direktyvas ES struktūrinių fondų paramos lėšų panaudojimo galimybės ribotos, kadangi Lietuvos Respublikos valstybė nepripasidėda biudžeto lėšomis, o projekto vykdytojui (vandens tiekimo įmonei) nustatytas prisidėjimo dydis 50% projekto vertės. Bendrovės galimybės skirti reikiamą kiekį lėšų vandentvarkos sektoriui, t. y. toliau modernizuoti ir plėsti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo inžinerinius tinklus, yra ribotos. Pavyzdžiui, prie projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-61-0009 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo plėtra Akmenės

rajone“ (Daubiškių k. vandens gerinimo įrenginių ir nuotekų valymo įrenginių Kruopių mstl., Alkiškių bei Kivylių k. statyba) Bendrovė turi prisidėti 139 200 Eur.

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos rajono miestuose ir gyvenvietėse savikainos augimo tempai didesni negu vartotojų pajamų didėjimas, nes vandens ūkis išskaidytas dalimis ir išsidėstęs dideliais atstumais visoje rajono teritorijoje, kaimo vietovėse inžineriniai tinklai labai nusidėvėję. Dalis miestelių ir kaimų gyventojų ūkių neprisijungia prie geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros.

4. Ekologiniai veiksniai

UAB „Akmenės vandenys“ eksploatuoja 32 vandenvietę atskirose rajono vietovėse. Visose vandenvietėse išgaunamame požeminiame vandenyje yra viršijama bendrosios geležies koncentracija. Trylikoje vandenviečių įrengti vandens nugeležinimo įrenginiai ir požeminis vanduo nugeležinamas. Vietovėse, kur nėra nugeležinimo įrenginių, gyventojams centralizuotai tiekiamame požeminiame vandenyje geležies koncentracija viršija Lietuvos higienos normos HN 24:2023 leidžiamą 200 µg/l ribą (pvz., Dumbrių k. – 1630 µg, Griežių k. – 1270 µg).

Geležis yra indikatorinė analizė, nekelianti tiesioginės grėsmės žmogaus sveikatai, tačiau pablogina geriamojo vandens juslines savybes: vanduo pradeda įgauti specifinį kvapą, spalvą ir skonį.

Bendrovė strateginiame veiklos plane numato ir vykdo naujų vandens gerinimo įrenginių statybos darbus vietovėse, kur vandens geležingumas aukščiausias. Pradėti statyti vandens gerinimo įrenginiai Daubiškių kaimo vandenvietėje, pastatytas pastatas.

Nuotekos valomos 17-oje nuotekų valyklų (Akmenės, Alkiškių, Sablauskių, Kivylių, Kruopių, Špagnagių, Agluonų, Naujosios Akmenės, Papilės, Kalniškių, Kairiškių, Pelkelės, Klaišių, Ventos, Eglesių, Menčių, Draginių k.), eksploatuojama 61 nuotekų siurblinė, 191,695 km nuotekų tinklų, nuotekų dumblo apdorojimo įrenginiai. Iš nuotekų valyklose susidarancio perteklinio dumblo ir žaliųjų atliekų dumblo apdorojimo įrenginiuose gaminamas kompostas. Nuotekų valyklose ir dumblo apdorojimo įrenginiuose ūkinė veikla vykdoma gavus taršos leidimą.

Nuotekų valymo įrenginiuose išvalytų nuotekų išleidimo į aplinką vietos parinktos taip, kad neigiamas poveikis aplinkai būtų kuo mažesnis: kuo toliau nuo vandens išteklių naudotojų, rekreacijai skirtų bei kitų žmonių buvimo vietų. Bendrovė siekia, kad nuotekos būtų kuo geriau išvalomos ir į aplinką būtų išleidžiama kuo mažiau teršalų. Darbas nuotekų valymo įrenginiuose organizuojamas taip, kad būtų iki minimumo sumažinta gamtos tarša, t. y. į gamtinę aplinką išleidžiamos nuotekos būtų išvalytos iki didesnio, nei numatyta norminiuose aktuose, laipsnio.

Bendrovė vykdo teisės aktų, reglamentuojančių gamtos išteklių naudojimą, aplinkosaugos priemonių taikymą, nuostatas. Visuose UAB „Akmenės vandenys“ eksploatuojamuose nuotekų valymo įrenginiuose yra pildomi nuotekų debito matavimo bei teršalų sudėties ir kiekio žurnalai, duomenys skelbiami Aplinkos ministerijos nustatyta tvarka.

Nuotekų valymo įrenginiuose atliekamas vandens taršos šaltinių monitoringas.

Bendrovė vykdo investicinius projektus siekdama modernizuoti nuotekų surinkimo ir valymo įrenginius bei nuotekų tinklus, užtikrinti nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą (visuotinumą) bei efektyvų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų funkcionavimą rajone, paslaugos atitikimą sveikatos ir aplinkosaugos reikalavimams.

5. Metinės finansinės ataskaitos

Bendrovė rengia pilną metinį finansinių ataskaitų rinkinį. Jį sudaro:

- balansas;
- pelno (nuostolio) ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita netiesioginiu būdu;
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

6. Darbuotojai

2022 m. sausio 1 d. bendrovėje dirbo 59 darbuotojai. Per 2022 metus darbuotojų skaičius sumažėjo: aštuoni asmenys nutraukė darbo sutartį savo iniciatyva, du – pasibaigus darbo sutarties terminui, du – dėl nepatenkinamų išbandymo rezultatų (neišlaikius bandomojo laikotarpio). Iš viso per 2022 metus atleista iš darbo 12 asmenų, priimta – 5. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovėje dirbo 52 darbuotojai, 7 darbo vietos neužimtos.

Bendrovėje sudarytos 8 tarnybos. Bendrovės valdymo sistema užtikrina strateginį vadovavimą bendrovei, nustatytų tikslų ir veiklos planų įgyvendinimą, veiklos efektyvumą, tinkamą funkcijų paskirstymą tarp bendrovės tarnybų.

2022–2023 metų darbo užmokesčio ataskaita pagal pareigybes:

Pareigybė	2022 m. metinis vidurkis (eurais)	Darbuotojų skaičius	Planuojamas 2023 m. metinis vidurkis (eurais)
Direktorius	3640	1	1
Direktoriaus pavaduotojas	2934	1	1
Buhalteriai	1725	3	3
Inžinieriai	1165	2	2
Tarnybų vadovai, meistras	1347	7	7
Abonentinės tarnybos apskaitininkai, kontrolieriai	796	6	7
Nuotekų valymo įrenginių operatoriai	845	6	7
Vandentiekio ir nuotekų tinklų šaltkalviai, santechnikai, suvirintojai	888	9	11
Vairuotojai, mechanizatoriai	920	6	7
Elektrikai	744	1	2
Mūrininkai, dailidės	748	2	2
Pagalbiniai darbininkai	730	2	2

Kolektyvinė sutartis bendrovėje baigė galioti 2018 m. gruodžio 31 d. Nauja kolektyvinė sutartis nesudaryta. Darbuotojų skatinimas ir minimalios socialinės garantijos įtvirtintos bendrovės vidaus darbo tvarkoje, patvirtintoje 2018 m. gegužės 25 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-28 „Dėl bendrovės darbo tvarkos taisyklių patvirtinimo“ bei UAB „Akmenės vandenys“ darbo apmokėjimo sistemoje, patvirtintoje 2019 m. gruodžio 16 d. įsakymu Nr. P-122 (2021 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. P-91 redakcija): mirus darbuotojui, padengiamos minimalios laidojimo išlaidos, neviršijančios prieš tai ėjusio mėnesio bendrovės vidutinio atlyginimo, ir mirusio darbuotojo šeimos nariams išmokama 1 mėnesio jo gauto vidutinio darbo užmokesčio dydžio materialinė pašalpa; mirus darbuotojo pirmos eilės giminaičiui, iš bendrovės lėšų skiriamas transportas, vainikas / gelės, užuojauta spaudoje ir vienos MMA dydžio pašalpa; bendrovė skiria transportą darbuotojų, kurių darbo vieta yra kitoje vietovėje nei gyvenamoji vieta, vežimui į darbą ir iš jo; darbdavys nemokamai skiria transportą darbuotojų išvykoms, ekskursijoms.

Bendrovėje sudarytos visos sąlygos susipažinti su reikiama informacija. Visais atvejais bet kuriam interesų turėtojui (klientams, darbuotojams, tiekėjams, kreditoriams, akcininkams, vietos bendruomenėms) informacija teikiama neatlygintinai. Bendrovė turi interneto svetainę (www.akmenesvandenys.lt), kurioje skelbiama informacija visais esminiais klausimais, įskaitant bendrovės finansinę situaciją, veiklos rezultatus, nustatytus tikslus, uždavinius ir jų vykdymą. Taip pat informacija esminiais bendrovės klausimais skelbiama rajono laikraštyje „Vienybė“. Tai informacija apie bendrovės teikiamų paslaugų kainas, vykdomus investicinius projektus, galimybę naujiems vartotojams gauti bendrovės teikiamas centralizuotas paslaugas, bendrovės veiklos poveikį aplinkai.

Bendrovės norminiuose dokumentuose yra nustatyta darbuotojo teisė gauti informaciją jam rūpimais klausimais, taip pat teikti pasiūlymus, dalyvauti priimant svarbius bendrovei sprendimus.

7. Ekonominės sąlygos

Esminės reikšmės bendrovės veiklai turi vykdomi investiciniai projektai, finansuojami Europos Sąjungos struktūrinių fondų, Lietuvos Respublikos, rajono biudžetų bei bendrovės lėšomis. Investicijų tikslas – didinti centralizuoto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą (visuotinumą) bei efektyvų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų funkcionavimą rajone, paslaugos atitikimą sveikatos ir aplinkosaugos reikalavimams. Investicinių projektų įgyvendinimas turi didelį poveikį rajono vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo infrastruktūros plėtrai, suteikia galimybę naujiems vartotojams gauti bendrovės teikiamas centralizuotas paslaugas. Tuo pačiu yra stiprinama bendrovės techninė bazė.

Būtina pažymėti ir tai, kad bendrovės veiklos rezultatus tiesiogiai įtakoja ekonominė šalies politika.

8. Techniniai ir technologiniai veiksniai

Bendrovėje vykdomi technologiniai pertvarkymai (įrengta dalies objektų automatinė apsaugos sistema, kompiuterizuojamas nuotekų valymo proceso valdymas) siekiant rasti optimaliausią sprendimą, kai su galimai mažiausiu darbuotojų skaičiumi būtų kokybiškai ir savalaikiai vykdomos bendrovei priskirtos funkcijos – tiekti geriamąjį vandenį ir teikti buitinių nuotekų surinkimo ir valymo paslaugą.

9. Bendrovės veiklos planai ir prognozės

Bendrovė sieks ir toliau tinkamai įgyvendinti Akmenės rajono vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtros specialųjį planą ir užtikrinti paslaugų kokybę ir prieinamumą vartotojams.

2023 metais bendrovė vykdys šiuos Europos Sąjungos struktūrinių fondų, Savivaldybės ir bendrovės lėšomis įgyvendinamus vandentvarkos projektus:

- Alkiškių k. nuotekų valymo įrenginių statyba,
- Kruopių k. nuotekų valymo įrenginių statyba,
- Kivylių k. nuotekų valymo įrenginių statyba,
- Vandens gerinimo įrenginių įrengimas Daubiškių k.,
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų remontas Pavasario g., Šapnagių k.,
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Papilės g., Kruopių mstl.,
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Kaštonų g., Dumbrių k.,
- Spaudiminių nuotekų tinklų įrengimas Kruopių g., Pelkelės k.,
- Spaudiminių nuotekų tinklų įrengimas Papilėje nuo S. Daukanto g. siurblynės iki NVĮ,
- Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas Vyšnių g., Daubiškių k.

Bendrovė ir toliau taikys priemones geriamojo vandens tiekimo nuostoliams mažinti. Intensyviai taikoma viena iš priemonių šiam tikslui pasiekti – atliekama apskaitos prietaisų metrologinė patikra, montuojami nauji apskaitos prietaisai. 2023 m. planuojama atlikti metrologinę patikrą ir sumontuoti metrologiškai patikrintų bei naujų apskaitos prietaisų iš viso 1600 vnt. Tokia darbų apimtis nustatyta atsižvelgiant į tai, kad šiuo sudėtingu laikotarpiu, kai susiduriama su nepaprastai sudėtingais iššūkiais dėl rinkos kainų augimo, neįmanoma iš anksto numatyti šių, nuo bendrovės valios nepriklausančių aplinkybių, dydžio (kitimo) ir įtakos tolimesnei bendrovės finansinei padėčiai.

Direktorius



Arvydas Suodis

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“, įmonės kodas 253255950

P. Jodelės 2b, Naujoji Akmenė, Akmenės rajono savivaldybė

PATVIRTINTA

Akmenės rajono savivaldybės direktoriaus

2023 m. ko. v. o. mėn. 30 d. įsakymu Nr. A-201

2022 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. BALANSAS

2023-02-22

2022-01-01 iki 2022-12-31

eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9487173	9777052
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	-	-
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	9478926	9763753
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		7870466	7852492
2.3.	Mašinos ir įranga		21894	32496
2.4.	Transporto priemonės		55338	55276
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1215751	1427461
2.6.	Investicinis turtas		242235	327588
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai		242235	327588
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		73242	68440
3.	FINANSINIS TURTAS	3.3	6343	6343
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 vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		6343	6343
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3.4	1904	6956
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		1904	6956
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		498489	591125
1.	ATSARGOS	3.5	24651	23167
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		24115	21051
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		536	2116
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.6	279743	280401
2.1.	Pirkėjų skolos		279524	277941
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		219	2460
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			

4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.7	194095	287557
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.8	6063	6349
	TURTO IŠ VISO		9991725	10374526
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2617407	2599738
1.	KAPITALAS	3.9	2890193	2586680
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2890193	2586680
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		1	1
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		13057	12867
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		13057	12867
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.10	(285844)	190
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(285844)	190
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.11	6689389	7177921
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		670133	588476
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.12	113815	124068
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		113815	124068
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	3.13	556318	464408
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		10252	10252
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		113338	51237
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54655	55924
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		378073	346995
H.	SUKAUPTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.14	14796	8391
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		9991725	10374526

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)
Vyr. finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

(parašas)

Arvydas Suodis
(vardas ir pavardė)
Rita Gintauskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“, įmonės kodas 253255950

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

P. Jodelės 2b, Naujoji Akmenė, Akmenės rajono savivaldybė

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

PATVIRTINTA

Akmenės rajono savivaldybės direktoriaus

2023 m. kovo.....mėn. 30...d. įsakymu Nr. A-204

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

2022 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023-02-22

(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 iki 2022-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

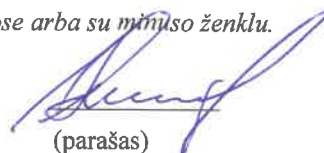
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.15	1230934	1219825
2.	Pardavimo savikaina	3.15	(1230767)	(975967)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		167	243858
5.	Pardavimo sąnaudos	3.16	(136679)	(123013)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.16	(274153)	(233602)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.17	36790	28297
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	3.17	96334	96027
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17	(8303)	(11377)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(285844)	190
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(285844)	190

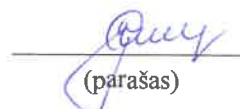
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

____ Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas)

Arvydas Suodis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rita Gintauskienė
(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	165636									165636
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2586680	1	-	-	-	12867	-	-	190	2599738
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(285844)	(285844)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai						190			(190)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	303513									303513
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2890193	1	-	-	-	13057	-	-	(285844)	2617407

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

Arvydas Suodis

(vardas ir pavardė)

Rita Gintauskienė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Akmenės rajono savivaldybės direktoriaus

2023 m. kovo mėn. 30 d.

įsakymu Nr. A-204

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023-02-22

2022-01-01-2022-12-31

eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(285843)	190
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1465924	1531339
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(88031)	(79281)
1.5.	Kitų nepiniginų sandorių rezultatų eliminavimas		(1331347)	(1495131)
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)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(3064)	2236
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		1580	(1944)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(1583)	4253
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		2241	69131
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		286	(387)
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)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		62101	(50199)
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)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1269)	4579
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		31078	151729
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		6405	1547

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(53491)	138062
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	3.20	(525626)	(602793)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	3.20	-	107
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	3.20	107398	94501
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(418228)	(508185)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	3.20	347600	303513
3.1.1.	Akcijų išleidimas		347600	303513
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		30657	199434
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(10762)	(10832)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	3.20	(10252)	(10253)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	3.20	(510)	(579)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	3.20	41419	210270
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	(4)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		378257	502947
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(93462)	132824
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		287557	154733
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		194095	287557

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

(parašas)

Arvydas Suodis
 (vardas ir pavardė)
 Rita Gintauskienė
 (vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys” (toliau - „Bendrovė”) įmonių registre įregistruota 2001 m. gegužės 1 d. Įmonės kodas 253255950. Bendrovės buveinės adresas P. Jodelės g. 2 b, LT-85115 Naujoji Akmenė. Įmonių grupei bendrovė nepriklauso.

Uždarosios akcinės bendrovės „Akmenės vandenys” akcininkas Akmenės rajono savivaldybė, kuriai priklauso 100 % akcijų. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 2 890 193,36 eurais, paprastųjų akcijų, akcijų skaičius 9 966 184 vnt., vienos akcijos nominali vertė – 0,29 euro.

Bendrovė vykdo pagrindinę, kitą bei finansinę ir investicinę veiklą.

Pagrindinė bendrovės veikla – geriamojo vandens gavyba, ruošimas ir tiekimas, nuotekų surinkimas ir valymas, šalto vandens skaitiklių įrengimas, pakeitimas, paviršinių nuotekų tvarkymas, vandentiekio ir nuotekų tinklų remontas, bei naujų vandens ir nuotekų tinklų statybos, įvadų/išvadų įrengimo darbai.

Bendrovės kita veikla – statinių nuoma, ilgalaikio materialaus turto perleidimo, laboratorijų paslaugos, transporto paslaugos, nuotekų tinklų remontas (kurie nepriklauso bendrovei nuosavybės teise) ir kitos paslaugos pagal sutartis.

Bendrovės finansinė investicinė veikla - dividendai, palūkanos, baudos, delspinigiai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, investicinio turto nuoma, Investiciniam turtui priskirtas turtas, kurio paskirtis tik gauti pajamų iš nuomos, šis turtas atitinka investicinio turto apibrėžimą.

Bendrovės valdymo organizacinė struktūra yra patvirtinta 2022 m. vasario 01 d. vadovo įsakymu Nr. P-8

Praėjusių ataskaitinių metų vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 59 darbuotojai, ataskaitinio laikotarpio vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 55 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais.

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

Informacija finansinėse ataskaitose pateikta eurais.

Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo nuostolių suma.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per tokius įvertintus ekonominės naudos gavimo laikotarpius, kurie atitinka Lietuvos Respublikos 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 1 priedėlį, ir kurio minimali įsigijimo vertė yra 144,81 euro. Programinė įranga amortizuojama per 3 metus.

Eil. Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga	3
2.	Kitas nematerialus	4

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsnyje.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti, ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos turto vertę.

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms.

Nustatytas toks kiekvienos turto grupės naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	15
2.	Statiniai	8
3.	Perdavimo įtaisai	8
4.	Mašinos ir įrengimai	5
5.	Transporto priemonės	6
6.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai	4
7.	Vandens apskaitos prietaisai	6

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 289,62 eurų ir vandens apskaitos prietaisų 14,48 eurai.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialaus ilgalaikio turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos.

Turto įsigijimo savikaina yra didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas to turto naudingas tarnavimo laikotarpis, jei ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jei tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą eksploatuoti būklę.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tik tada, kai Bendrovė gauna arba įgyja teisę gauti pinigų arba kitą finansinį turtą. Pirmą kartą finansinis turtas pripažįstamas įsigijimo verte, o paskiau kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo dieną priklausomai nuo turto įsigijimo tikslo:

- finansinis turtas skirtas perparduoti - tikrąja verte;
- ilgalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - amortizuota savikaina;
- trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą;

Bendrovė nurašo finansinį turtą ar jo dalį tik tada, kai ji netenka teisės kontroliuoti tą turtą ar jo dalį. Perleidus ar nurašius finansinį turtą ar jo dalį, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas perleidimo rezultatas. Pelnas ar nuostoliai dėl finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio turto, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama finansinės ir investicinės veiklos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansiniai įsipareigojimai įvertinami - tikrąja verte (susiję su rinkos kainomis), amortizuota savikaina (kiti finansiniai įsipareigojimai), nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai ataskaitoje rodomi įsigijimo savikaina.

Bendrovė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar panaikinus finansinį įsipareigojimą sandorio rezultatas parodomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas ar nuostolis dėl finansinio įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama kaip sąnaudos iš investicinės ir finansinės veiklos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Palūkanos ir nuostoliai, susiję su finansiniais įsipareigojimais, turi būti pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pirkėjų įsiskolinimas

Pirkėjų įsiskolinimas balanse parodomas grynąja verte, iš įsigijimo savikainos atėmus gautinų sumų nuvertėjimą. Bendrovėje pirkėjų skolų už vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas analitinę apskaitą tvarko abonentinė tarnyba. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos tikrąja verte. Metų pabaigoje peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos nurašomos, kai yra surinkti visi pateisinamieji dokumentai. Abejotinos skolos, pagal senaties terminus suskirstomos į grupes remiantis šiais kriterijais (gautinos sumos senatis pradedama skaičiuoti nuo mokėjimo termino pabaigos):

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Gautinų sumų mokėjimų grupės	Įsiskolinimas pavėluotas grąžinti				
	0 dienų	1–90 dienų	91–180 dienų	181–360 dienų	Daugiau kaip 361 diena
	Nuvertėjimas				
Gyventojai (pirkėjai)	0%	10%	25%	50%	80%
Organizacijos	0%	10%	25%	50%	80%
Pirkėjai už kt. Paslaugas	0%	10%	25%	50%	80%

Gautinos sumos

Kitos gautinos sumos balanse parodomos grynąja verte. Kitų gautinų sumų straipsnyje apskaitomi gauti, avansu sumokėti mokesčiai arba jų permokos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro grynųjų pinigų likučiai kasoje ir sąskaitos bankuose.

Užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pajamos ir nuostolis iš tokių sandorių įvykdymo bei piniginio turto, ir įsipareigojimų užsienio valiuta periodo pabaigai perskaičiavimo į eurus apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsargos

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo sąnaudos ir kitos susijusios išlaidos.

Atsargų vertė mažinama iki grynosios realizavimo vertės pagal kiekvieną atsargų vienetą. Jeigu neįmanoma nustatyti vieno atsargų vieneto grynosios realizavimo vertės, panašūs ar susiję atsargų vienetai yra grupuojami pagal vartojamąsias savybes ar kitą pasirinktą požymį ir vertė mažinama kiekvienai vienetų grupei atskirai.

Atsargų vertės sumažėjimo dalis	0%	25%	50%
	Nejudančios atsargos, Mėnesiais		
Medžiagos	1-12	12-24	virš 24
Atsarginės dalys	1-12	12-24	virš 24
Mažavertis inventorių	1-12	12-24	virš 24

Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM.

Vartotojams, išskyrus gyventojus, sąskaitos už geriamą vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas pateikiamos kas mėnesį. Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra apskaitomos sukauptos pajamos, siekiant apskaitoje užfiksuoti tuos ataskaitinio laikotarpio pardavimus, už kuriuos sąskaitos pateikiamos sekančio mėnesio pradžioje.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo laiką.

Pardavimo savikainą sudaro vandens bei nuotekų savikaina ir atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros sąnaudos. Vandens ir nuotekų savikainą sudaro gamybinių ir juos aptarnaujančių padalinių sąnaudos. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų sąnaudas sudaro apskaitos prietaisų įrengimas, eksploatacija, remontas, metrologinė patikra bei kitos sąnaudos.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, turto nuoma, atlikti darbai ir paslaugos pagal sutartis, bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: dividendai, palūkanos, baudos, delspinigiai, nuosavybės metodu apskaitomų investicijų pelnas ar nuostoliai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, investicinio turto nuoma. Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai dividendai paskelbiami. Baudos ir delspinigiai pripažįstami pajamomis (sąnaudomis) tada, kai jie susidaro.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacija įmonei - valstybės ar savivaldybės institucijos teikiama tikslinė parama įmonei, jei ji anksčiau įvykdė arba ateityje įvykdys paramos teikėjos nustatytas sąlygas.

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

- Su turtu susijusios dotacijos. Jos gaunamos ilgalaikiu turtu arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti.
- Su pajamomis susijusios dotacijos. Jos teikiamos sąnaudoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtinos su turtu susijusioms dotacijoms. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, jeigu ji atitinka du pripažinimo kriterijus:
 - dotacijos gavėjas atitinka dotacijos suteikimo sąlygas;
 - yra dokumentas dėl priimto sprendimo ar yra kitų įrodymų, kad dotacija bus teikiama.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t. y. dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su jomis susijusios sąnaudos.

Su turtu susijusios dotacijos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pateikiamos taip:

- Ilgalaikiu turtu ar ilgalaikiam turtui įsigyti skirtos dotacijos suma užregistruojama sąskaitoje Dotacijos, susijusios su turtu. Dotacija pripažįstama panaudota proporcingai dalimis, t. y. mažinama balanso straipsnio Dotacijos, subsidijos suma tiek, kiek to turto:
 - Nudėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo (amortizacijos) suma pripažįstama sąnaudomis. Tokiu atveju registruojant dotacijos panaudojimą, mažinamos minėtų sąnaudų straipsnių sumos.
 - Nudėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo (amortizacijos) suma įskaičiuojama į prekių arba teikiamų paslaugų savikainą. Tokiu atveju registruojant dotacijos panaudojimą, mažinamos prekių arba teikiamų paslaugų savikainos straipsnių sumos.
- Perleidžiama. Tokiu atveju registruojamas dotacijos nurašymas, mažinamas nuostolis dėl ilgalaikio turto perleidimo ir (arba) didinamas ilgalaikio turto perleidimo pelnas.
- Vertė sumažėja. Tokiu atveju registruojant dotacijos panaudojimą, mažinamos ilgalaikio turto (materialiojo ar nematerialiojo) vertės sumažėjimo sąnaudos.
- Nepanaudota dotacijų dalis parodoma balanso straipsnyje Dotacijos, subsidijos.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Su turto susijusios dotacijos apskaitoje turi būti užregistruojamos nurodyta gauto turto vertė arba tikraja vertė, jei šio turto vertė nebuvo nurodyta. Jei nurodyta gauto turto vertė reikšmingai viršija tikrąją jo vertę, gauta dotacija ir turto įsigijimo savikaina užregistruojama to turto tikraja vertė. Jeigu turto vertė nenurodyta ir jo tikrosios vertės nustatyti negalima, su turto susijusios gautos dotacijos vertė yra nulis.

Su pajamomis susijusios dotacijos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose turi būti pateikiamos taip:

- Negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos apskaitoje pripažįstama panaudota tokia dalis, kiek per tam tikrą laikotarpį apskaičiuojama negautų pajamų, ir tokia pat dalimi didinama pelno (nuostolių) ataskaitos kompensuojamų pajamų straipsnio suma.
- Dotacijos patirtoms sąnaudoms kompensuoti apskaitoje pripažįstama panaudota tokia dalis, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti ji skirta, ir tokia pat dalimi mažinama pelno (nuostolių) ataskaitos kompensuojamų sąnaudų straipsnio suma.
- Su pajamomis susijusių dotacijų nepanaudota dalis parodoma balanso straipsnyje Dotacijos, subsidijos.
- Su pajamomis susijusių dotacijų panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negaunamos pajamos, kurioms kompensuoti dotacija ar jos dalis buvo skirta.
- Jei dotacijos gaunamos (arba yra sprendimas, ar kitas įrodymas, kad dotacija bus teikiama, ir yra žinoma tiksli kompensuojama suma ar ją galima lengvai nustatyti) kaip ankstesniais laikotarpiais patirtų sąnaudų ar nuostolių, ar negautų pajamų kompensacija, jos nedelsiant pripažįstamos panaudotomis.

Jei dotacijos negalima susieti su patirtomis arba būsimų laikotarpių sąnaudomis ar negautomis pajamomis, arba jei ji gauta be jokių sąlygų, dotacija pripažįstama panaudota tą laikotarpį, kada buvo gauta arba buvo gautas sprendimas ar kitas įrodymas, kad ji bus teikiama.

Apskaitoje registruojant dotacijos gražinimą, yra mažinama nepanaudotos dotacijos suma. Jei gražinama dotacijos suma viršija nepanaudotos dotacijos likutį, tai perviršio suma yra parodoma pelno (nuostolių) ataskaitos sąnaudų straipsnyje.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-ajame VAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais principais.

Bendrovė pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia veiklos rezultatų, turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, tai yra poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai keičiami vadovaujantis 7-ajame VAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais principais. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitinio įvertinimo pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansines būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įvertinimo pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytomis taisyklėmis. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertine išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus uždirbtų pajamų vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Finansinės rizikos valdymo politika

Palūkanų normos rizika. Bendrovė per ataskaitinius metus nuo gautos ir negražintos paskolos dalies mokėjo 0,412 ir 0,2 procento metinę palūkanų normą.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Nematerialus turtas

Nematerialaus turto likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. 0 eurų, per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

Nuo 2013 metų bendrovė naudoja buhalterinę apskaitos programą „Saikas“.

3.2 Materialus turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė įsigijo ir atnaujino ilgalaikio turto už 1 176 297 eurus.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas	Investicinis turtas	Iš viso:
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		7852492	32496	55276	1426140	68440	1321	327588	9763753
a) įsigijimo savikaina		24256847	1366777	449846	8054843	73242	14093	2529452	36745099
2021 m. gruodžio 31 d.		23163242	1365460	428739	7999145	68440	14093	2542482	35581602
Pasikeitimai per 2022 m.									
– turto įsigijimas		1088784	3827	21107	62579	355293	0	0	1531589
– perleistas ir nurašytas turtas (-)		0	2510	0	6882	28681	0	8209	46282
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ /(-)		-4821	0	0	0	321810	0	4821	321810
2022 m. gruodžio 31 d.		24256847	1366777	449846	8054843	73242	14093	2529452	36745099
b) perkainojimas									
2022 m. gruodžio 31 d.									
Pasikeitimai per 2022 m.									
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)									
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)									
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą + /(-)									
2022 m. gruodžio 31 d.									
c) nusidėvėjimas		16386381	1344883	394508	6847123	0	6062	2287217	27266173
2021 m. gruodžio 31 d.		15310750	1332964	373463	6573005	0	12772	2214894	25817849
Pasikeitimai per 2022 m.									
– finansinių metų nusidėvėjimas		1073873	14428	21044	274118	0	171	82289	1465924
– atstatantys įrašai (-)									
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		0	2510	0	0	0	6882	8209	17601
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ /(-)		1757	0	0	0	0	0	1757	3515
2022 m. gruodžio 31 d.		16386381	1344883	394508	6847123	0	6062	2287217	27266173
d) vertės sumažėjimai									
2021 m. gruodžio 31 d.									
Pasikeitimai per 2022 m.									
finansinių metų vertės sumažėjimas									
– atstatantys įrašai (-)									
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)									
perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ /(-)									
2022 m. gruodžio 31 d.									
e) likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. (a)+(b)-(c)-(d)		7870466	21894	55338	1207720	73242	8031	242235	9478926

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nupirkta gamybinio inventoriaus, siurblių, generatorių, vandens pumpų, remontuoti Naujosios Akmenės vandens gerinimo įrenginiai, vandens rezervuaras Ventoje, vandens gerinimo įrenginiai Šapnagių km., vandens ir nuotekų trasos Respublikos g. Naujojoje Akmenėje, paviršinių nuotekų tinklai Puškino g. įrengti nauji vandentiekio ir nuotekų tinklai I kaime, Šapnagių km. Pavasario g. km., paviršiniai lietaus tinklai Puškino g. Akmenėje, vandentiekio ir nuotekų tinklai Draginių kaime, V. Didžiojo g. Kruopių m., sumontuoti 2146 šalto vandens skaitikliai.

Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį gauta turto patikėjimo teise už 650,6 tūkst. eurų, paviršinių ir nuotekų tinklai Menčių kaime Akmenės rajonas. Patikėjimo teise valdomo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 842 971,17 eurai.

Bendrovė pagal 2000 m. rugsėjo mėn. 1 d. turto nuomos sutartis Nr. 1 ir Nr. 2 yra išnuomojusi kilnojamo ir nekilnojamo turto, kurio likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. yra 242 235 eurai, nuomininkui UAB „Akmenės energija“ dvidešimt penkerių metų terminui.

Išnuomoto turto pagal panaudą VŠĮ „Akmenės būstas“ likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. yra 347 eurai.

Bendrovėje įkeisto turto nėra. Pagal panaudos sutartis eksploatuojamo turto vertė 1 809 496,49 eurai.

Viso materialaus ilgalaikio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9 478 926 eurai.

3.3. Finansinis turtas

Bendrovė turi įsigijusi 2190 vnt. UAB Sveikatos Centro „Energetikas“ akcijų. Akcijos apskaitomos įsigijimo savikaina. Bendrovės akcijos sudaro 0,33% nuo visų UAB Sveikatos Centro „Energetikas“ akcijų.

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Kitas finansinis turtas	6 343	6 343	0
Iš viso:	6 343	6 343	0

3.4 Kitas ilgalaikis turtas

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
Kitas ilgalaikis turtas	1 904	6 956	2,7 karto
Iš viso:	1 904	6 956	2,7 karto

Pagal panaudą gauto turto – Alkiškių kaimo fekalinės siurblinės renovacija, buvo atlikti Pelkelės nugeležinimo įrenginių renovacijos darbai.

3.5. Atsargos

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris naudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: atsargos ir komplektavimo detalės, kuras ir tepalai, transporto priemonių atsarginės dalys, ūkinis inventorių. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje atsargų savikaina taikoma FIFO metodas. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Nurašymas fiksuojamas nurašymo aktuose, kuriuos pildo atsakingi asmenys.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Degalų automobiliams apskaita vedama pagal patvirtintą metodiką, pildomi kelionės lapai. Į sąnaudas nurašoma pagal faktinį sunaudojimą, atsižvelgiant į patvirtintas degalų normas.

Bendra atsargų vertė ir pagal atsargų grupes atvaizduota lentelėje.

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	(eurais)
			Pokytis
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai:	24 115	21 051	14,6 %
Medžiagos	9 131	11 154	-18,1 %
Kuras	8 028	5 122	56,7 %
Atsarginės dalys	5 094	4 292	18,7 %
Mažavertis inventorių	1 862	483	3,9 karto
Sumokėti avansai	536	2 116	2,53 karto
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai iš viso:	24 651	23 167	6,4 %

Atsargų likučiai lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, netinkamų naudoti ar įkeistų atsargų bei kokio kito įkeisto turto įmonė neturėjo.

Sumokėtų avansų suma išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal išankstines sąskaitas faktūras.

3.6. Per vienerius metus gautinos sumos

Šiame straipsnyje apskaitomos skolų sumos yra atvaizduotos nominalia verte, sumažinus nuvertėjimo suma. Abejotinų skolų įvertinimas atliekamas pagal pirkėjų skolos likutį ir tų skolų įsisenėjimo trukmę. Nustatant kiekvienos gautinos sumos balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų, gautinos sumos suskirstomos į grupes. Atlikus gautinų sumų inventorizaciją, pagal buhalterinę pažymą, abonentų skolų nuvertėjimas paskirstytas sekančiai:

Abonentai	Pavėluota 1-90 dienų	Pavėluota 91-180 dienų	Pavėluota 181-360 dienų	Pavėluota daugiau kaip 360 dienų
Pirkėjai abonentai (2412sąsk.)	20 372,55	3 921,65	1 516,06	1 055,90
Procentai	10%	25%	50%	80%
Nuvertėjimo suma: 4 620,42 Eur.	2037,26	980,41	758,03	844,72

Atlikus gautinų sumų inventorizaciją, pagal buhalterinę pažymą, vartotojų skolų nuvertėjimas paskirstytas sekančiai:

Mokėtojas/ Skolos suma, Eur	Pavėluota 1-90 dienų	Pavėluota 91-180 dienų	Pavėluota 181-360 dienų	Pavėluota daugiau kaip 360 dienų
Pirkėjai gyventojai (2413sąsk.)	14 578,72	11 648,80	1 8603,59	419 931,54
Procentai	10%	25%	50%	80%
Nuvertėjimo suma: 349 617,10 eurais.	1 457,87	2 912,20	9 301,80	335 945,23

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Metų eigoje vykdoma gyventojų ir abonentų skolų kontrolė, skambinant telefonu, rašant įspėjimus vartotojams dėl skolos susidarymo. Pakartotinai išsiuntus įspėjimus yra išsiaiškinamos nemokėjimo priežastys ir pasiūloma sudaryti taikos sutartį dėl skolos sumos išdėstymo apmokėjimo terminais. Vartotojai, kurie atsisako sumokėti pagal įspėjimus ir nesutinka sudaryti taikos sutartis, susidaręs įsiskolinimas išieškomas įprasta tvarka per teismą. 2022 metų gruodžio 31 d. duomenimis, vartotojams priteistų skolų suma 383,9 tūkst. eurų, abonentams 0,6 tūkst. eurų. Atlikus inventorizaciją ruošiamasi nurašyti beviltiškų skolų už 5,46 tūkst. eurų.

Pirkėjų skolos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 279 524 eurų, tame skaičiuje priskaityti mokesčiai už paslaugas per 12 mėn. 133 902 eurai. Lyginant su praėjusių laikotarpiu pirkėjų skola padidėjo 1 583 eurai. Organizacijų skolos sudaro 74 951 eurų, gyventojų 204 102 eurų, pirkėjai už paslaugas 472 eurai.

(eurais)			
Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Pirkėjų skolos iš viso:	279 524	277 941	0,6
Pirkėjų skolos	628 935	645 158	-2,51
Pirkėjai už paslaugas	472	1 446	-67,4
Skolų nuvertėjimas	-349 883	-368 663	-5,1
Kitos gautinos sumos iš viso:	219	2 460	8,9
Akmenės rajono savivaldybės kompensacijos už vandenį ir kitos gautinos sumos	209	2 430	8,6
Projekto vandens gerinimo įrenginių statyba Akmenės rajone, ES lėšos.	0	15	0
Projekto vandens gerinimo įrenginių statyba Akmenės rajone, Akmenės rajono savivaldybės lėšos.	0	15	0
Projekto geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo plėtra Akmenės rajone, ES lėšos.	0	0	0
Gautinos sumos iš viso:	279 743	280 401	-0,2

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

(eurais)			
Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Pinigai AB Luminor bankas sąskaitoje	169 389	269 480,05	-37,1
Pinigai „Swedbank“ AB, sąskaitoje	19 267	13 888,77	38,7
Pinigai UAB Perlo paslaugos, sąskaitoje	1 352	1 885,30	-28,3
Pinigai kasoje	0	0	0
Pinigai kelyje	4 087	2 302,50	77,5
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso:	194 095	287 556,62	-32,5

Pinigai kelyje – tai bankų ir pašto surinkti pinigai už paslaugas mėnesio paskutinę dieną, bet dar nepatekę į Bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

3.8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

(eurais)

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos	6 063	6 349	-4,5
Iš viso:	6 063	6 349	-4,5

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro spaudos prenumerata - 100 eurų, transporto draudimas 559 eurai, ateinančio laikotarpio atostoginiai ir socialinis draudimas mokestis - 324 eurai, turto pagal panaudą remonto ir draudimo sąnaudos - 5 404 eurai.

3.9. Nuosavas kapitalas

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	9 966 184	2 890 193
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	9 966 184	2 890 193
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	9 966 184	2 890 193
3. Savos akcijos, kurias turi pati Bendrovė		
4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
5. Akcijos, kurias turi kiti asmenys		
6. Akcijų priedai	1	1
7. Privalomasis rezervas		13 057

Pagrindinis akcininkas Akmenės rajono savivaldybė, 100% įstatinio kapitalo. Bendrovės įstatinis kapitalas 2 890 193 Eur ir padalintas į 9 966 184 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 0,29 euro.

Pagal Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 28 d. sprendimą Nr. T-268, bendrovė 2022 metų I ketvirtį padidino bendrovės įstatinį kapitalą Savivaldybės perduotu piniginiu įnašu 303 513,13 eurų, išleidžiant 1 046 597 paprastasias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro.

Pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą reikalaujama suformuoti privalomą rezervą. Į ją įmonės privalo kasmet pervesti 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Lietuvos Respublikos buhalterinę apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo sumos. Skirstydama 2021 metų pelną Bendrovė, pagal Akmenės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. balandžio 29 d. įsakymą Nr. A-221, pervedė į privalomą rezervą 190 eurų. Ataskaitinio laikotarpio privalomą rezervą sudaro 13 057 eurai.

Bendrovės nuosavo ir įstatinio kapitalo santykis 90,6 procento.

3.10. Nepaskirstytasis Pelnas (nuostoliai)

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nepaskirstytasis pelnas(nuostoliai)	-285 844	190

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė 285 844 eurų nuostolį. Didelis nuostolio augimas susidarė pakilus elektros kainoms, per 2021 m. už elektros energiją sumokėjome 229,4 tūkst. eurų, 2022 m. 514,7 tūkst. eurų, padidėjo 285,3 tūkst. eurų, kuro sąnaudos padidėjo 21,6 tūkst. eurų, sąnaudos už taršos ir mokesčio už gamtos išteklius padidėjo 11,8 tūkst. eurų.

Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	-285 844
Paskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-285 844
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
Į įstatymo numatytus rezervus	
Į kitus rezervus (tantjemoms)	
Dividendai	
Kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-285 844

3.11. Dotacijos ir subsidijos

2022 metais gauta 687 915 eurų dotacijų. Dotacijos - lietaus nuotekų tinklams Puškino g., Akmenės mieste, NVĮ ir nuotekų siurblių remontui, vandentiekio ir nuotekų tinklams Kruopių miestelyje, nuotekų tinklams Laižuvos g. Akmenės m., vandens, nuotekų ir paviršinių nuotekų infrastruktūros specialiesiems žemės naudojimo sąlygų planams parengti. Dotacija turto, patikėjimo teise - 650 634 eurai paviršinių ir nuotekų tinklai Menčių kaime, Akmenės rajonas. Visų gautų dotacijų balansinė vertė 6 689 389 eurų.

(eurais)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Gautos dotacijų sumos	Gautinos dotacijų sumos	Atkelta iš kito straipsnio + (gauta dotacija)	Panaudotų dotacijų sumos	Perkelta į kt. straipsnį -	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Dotacija ilgal.turto įsigijimui ir rekonstravimui.	854 721	0	0	23 211	193 935	0	683 997

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Dotacija ilgal.turtui iš plėtros lėšų.	6 044 015	0	0	62 154	943 747	0	5 162 422
Turtui gautam patikėjimo teise	255 974	650 634	0	0	63 638	0	842 970
Vandens gerinimo įrenginių statyba	0	15	0	0	0	15	0
Užimtumo tarnybos lėšos darbo užmokesčiui dengti	0	217	0	0	217	0	0
NVĮ ir nuotekų siurblinių remontui	0	17 202	0	0	17 202	0	0
Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimas V. Didžiojo g. Kruopių miestelyje.	23 211	0	0	0	0	23 211	0
Paviršinių nuotekų tinklų tvarkymas Puškino g. Akmenės mieste.	0	2 565	0	0	2 565	0	0
Vandentiekio tinklų įrengimas iki Laižuvos g. 1 Akmenės mieste.	0	673	0	0	673	0	0
Vandens ir nuotekų infrastruktūros specialiųjų žemės naudojimo sąlygų planams parengti	0	11 000	0	0	11 000	0	0
Lietaus nuotekų trapų prie Naujosios Akmenės V. Kudirkos g. ir Ventos m. įrengti	0	5 609	0	0	5 609	0	0
Iš viso:	7 177 921	687 915	0	85 365	1 238 586	23 226	6 689 389

3.12. Po vicnerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Bendrovė su Lietuvos Respublikos finansų ministerija yra sudariusi paskolos sutartį 175 050 eurų sumai, nuo 2019 m. rugsėjo 10 d. su 0,412 % metinių palūkanų ir 21 430,80 eurų sumai, nuo 2020 m. gruodžio 13 d. su 0,2 procentų metinių palūkanų, investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Akmenės rajone (Ventoje, Papilėje, Žerkščiuose). Iš viso projektui buvo paimta 196 480,80 eurų paskola. Paskola pradėta gražinti nuo 2016 m. rugsėjo 1 d. ir yra gražinama lygiomis dalimis kiekvienais metais iki 2034 m. rugsėjo 1 d. ir 2016 m. gruodžio 1d. iki 2035 m. gruodžio 1 d.

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
LR FM investicinė paskola	101 344	110 558	-8,3
LR FM investicinė paskola	12 471	13 510	-7,7
Ilgalaikės mokėtinos sumos iš viso:	113 815	124 068	-8,3

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

3.13. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Skolos kredito įmonėms	10 252	10 252	0
Skolos tiekėjams	113 338	51 237	221
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	54 655	55 924	-2,3
Kitos mokėtinos sumos	378 073	346 995	9,0
Iš viso:	556 318	464 408	19,8

Bendrovėje mokėtinas sumas sudaro - skolos kredito įmonėms – 10,3 tūkst. eurų, mokamos paskolos dalis, einamųjų metų įmoka. Per 2022 metus gražinta paskolos 10 252 eurais.

Skolos tiekėjams – 113,3 tūkst. eurų - tai einamieji mokesčiai tiekėjams už prekes ir paslaugas, pagal padidėjusias kainas už elektros energiją reikia mokėti -71,3 tūkst. eurų. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – darbo užmokesčio kaupimai atostoginiams - 42,3 tūkst. eurų, socialinio draudimo įmokos už gruodžio mėnesį 12,4 tūkst. eurų.

Kitos mokėtinos sumos – 347,6 tūkst. eurų įstatinio kapitalo didinimas, Akmenės rajono savivaldybė taryba 2022 m. gruodžio 27 d. priėmė sprendimą Nr. T-252 didinti bendrovės įstatinį kapitalą piniginiu įnašu – 347 599,80 eurų, išleidžiant 1 198 620 paprastąsias akcijas, mokestis už gamtos išteklius – 7,9 tūkst. eurų, PVM mokestis – 0,3 tūkst. eurais, mokestis už aplinkos teršimą – 19,8 tūkst. eurų, nuo gautų pajamų – 0,8 tūkst. eurų, ir kitos mokėtinos sumos – 1,7 tūkst. eurų.

3.14. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos	14 796	8 391	76,3
Iš viso:	14 796	8 391	76,3

Ateinančių laikotarpių pajamas sudaro gyventojų ir įmonių avansu sumokėtos sumos už ateityje teiktinas paslaugas, avansu pervestos lėšos už gyventojams kompensuojamą šaltą vandenį.

3.15. Pardavimo pajamos ir savikaina.

Segmentai pagal pagrindines veiklos rūšis

(eurais)

	Matavimo vnt.	Verslo segmentai				Pardavimo kaina		Iš viso:	
		vanduo		Nuotekos		2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
		2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.				
Pajamos	Eur	425401	423398	634784	627716	170749	168711	1230934	1219825
Sąnaudos (be palūkanų)	Eur	556047	439318	967653	795519	136679	123013	1660379	1357850
Tipinės veiklos pelnas	Eur	-130646	-15920	-332869	-167803	34070	45698	-429445	-138025

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys”

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Kitos veiklos rezultatas	Eur							36790	28297
Finansinės, investicinės veiklos rezultatas	Eur							88031	84650
Pajamos gautos, iš nurašytų abejotinų skolų	Eur							18780	25268
Grynasis pelnas	Eur							-285844	190

Bendrovėje teikiamos pagrindinės paslaugas, t. y. geriamojo vandens gavyba bei tiekimas, nuotekų surinkimas bei valymas, paviršinių nuotekų tvarkymas Akmenės rajono vartotojams geriamasis vanduo tiekiamas iš požeminių vandens šaltinių. Geriamasis vanduo tiekiamas 3 miestams, 2 miesteliams ir 31 kaimams, aptarnaujamos 30 vandenviečių, iš jų 13 vandenviečių įrengti geriamojo vandens nugeležinimo įrenginiai (Naujosios Akmenės, Akmenės, Ventos, Kruopių, Papilės, Agluonų, Sablauskių, Pelkelės, Alkiškių, Kivylių, Akmenės II k., Šapnagių, Vėlaičių vandenvietės). Bendras aptarnaujamų geriamojo vandens trasų ilgis 180,3 km, magistralinių tinklų ilgis 5,5 km. Nuo 2021 metų vasario 1 d. taikomos naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainos. Per 2022 metus iš vandens tiekimo gavome 130,6 tūkst. eurų nuostolio. Parduota vandens 473,9 tūkst. m³, gauta pajamų – 425,4 tūkst. eurų. Lyginant su 2021 metais sąnaudos padidėjo 116,7 tūkst. eurais. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį už elektros energiją vandens gavybai ruošimui ir tiekimui mokėjome 68,8 tūkst. eurų, per šiuos metus, pakilus elektros kainoms 172,5 tūkst. eurų, 103,7 tūkst. daugiau. Nuo 2023 metų vasario 1 d. bus taikomos naujos perskaičiuotos kainos, dėl elektros energijos padidėjimo. Padidėjo laboratorinių tyrimų kainos, darbo mokesčio, mokesčiai už gamtos išteklius padidėjo 4,8 tūkst. eurų, nusidėvėjimo išlaidos padidėjo 5,4 tūkst. eurų.

Nuotekos surenkamos ir nuvedamos iš 3 miestų, dalinai iš 2 miestelių ir 20 kaimų, aptarnaujama 58 nuotekų siurblinės ir 16 nuotekų valymo įrenginių. Bendras nuotekų nuvedimo tinklų ilgis 185,9 km, iš jų 45 km. spaudiminių nuotekų tinklų, nuotekų dumblo apdorojimo įrenginiai. Iš nuotekų surinkimo ir valymo ir paviršinių nuotekų tvarkymo gauta 634,8 tūkst. eurų pajamų, sąnaudos sudarė 967,7 tūkst. eurų. Nuostoliai susidaro dėl paviršinio lietaus nuvedimo į bendrovės nuotekų valymo įrengimus, didelės dumblo tvarkymo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį, parduota 493,5 m³ nukanalizuoto vandens ir surinkta 110,2 m³ paviršinių nuotekų. Gauta 7,1 tūkst. eurų daugiau pajamų. Sąnaudos padidėjo 172,1 tūkst. eurų. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį už nuotekų surinkimo, valymo ir dumblo tvarkymo elektros energiją mokėjome 150,4 tūkst. eurų, per šiuos metus 327,0 tūkst. eurų, -176,6 tūkst. daugiau, padidėjo kuro, medžiagų sąnaudos, veiklos ir netiesioginės sąnaudos.

Apskaitos prietaisų ir vartotojų aptarnavimo kainos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 13,7 tūkst. eurų, 7,9 tūkst. padidėjo darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, pakilus skaitiklių kainai, 4,6 tūkst. eurų padidėjo nusidėvėjimo sąnaudos, padidėjus kuro kainoms, kuro sąnaudos padidėjo 0,4 tūkst. eurų, sąskaitų pateikimo išlaidos 0,2 tūkst. eurų, medžiagų 0,7 tūkst. eurų.

Kitos veiklos rezultatas padidėjo – 8,5 tūkst. eurų, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį atlikta darbų pagal sutartis už 3,6 tūkst. eurų, per šiuos metus, 14,0 tūkst. eurų, buvo remontuota vandens linija, paviršinių nuotekų tinklai, nuotekų šulinių valymo darbai, lietaus nuotekų šulinių remonto darbai, lietaus nuotekų surinkimo trapo įrengimo darbai, pagal sutartis.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Mažiau buvo sugražinta nurašytų abejotinių skolų - 6,5 tūkst. eurų.

Bendrovės susijusios šalys tai - Akmenės rajono savivaldybė (Bendrovės akcininkas) ir įstaigos, įmonės bei kiti juridiniai asmenys, kurių steigėjas arba kontrolinio akcijų paketo savininkas yra bendrovės akcininkas.

Sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi įprasta tvarka, pardavimai vykdomi pagal galiojančią visiems juridiniams asmenims kainodarą.

3.16. Pardavimo sąnaudos ir bendrosios administracinės sąnaudos

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Ilgalaikio turto amortizacija ir nusidėvėjimas	39 079	33 240	17,6
Medžiagos, mažavertis inventoriūs	3 152	3 929	-19,8
Elektros energija	1 895	1 266	49,7
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	250 421	232 926	7,5
Atostogų kaupimai ir VSD įmokos	16 599	16 513	0,5
Kuras ir šilumos energija	5 755	4 228	36,1
Transporto paslaugos	1 525	762	200,1
Mokesčiai (gamtos išteklių, kainų komisijai)	55 503	43 578	27,4
Nurašytos beviltiškos skolos	6 719	0	0
Telekomunikacijų paslaugos, programų priežiūra ir tobulinimas	8 011	6 437	24,5
Darbuotojų kvalifikacijos kėlimas	685	525	30,5
Registrų išrašai, žyminis mokestis, vykdymo išlaidos	753	249	302,4
Audito paslaugos	2 388	2 388	0
Komisinis mokestis už mokesčių surinkimą, sąskaitų pateikimas	8 789	5 034	74,6
Kitos sąnaudos	9 558	5 540	72,5
Veiklos sąnaudos iš viso:	410 832	356 615	15,2

Veiklos (administracinės) ir pardavimų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 54,2 tūkst. eurų, padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos, nusidėvėjimo, elektros energija, šilumos energija, mokesčiai už aplinkos teršimą, gamtos išteklius, ryšium su mokesčių reforma buvo diegiamos ir atnaujinamos kompiuterinės programos.

3.17. Kitos veiklos rezultatai

(eurais)

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
Transporto patarnavimai	325	1 307	2,5
Biologiškai skaidžių atliekų priėmimas ir šalinimas	3 984	5 373	-25,9
Lietaus kanalizacija, remontų ir priežiūros darbai pagal sutartis	19 401	8 697	2,2
Laboratoriniai tyrimai	18	9	2,0
Nurašyto ilgalaikio turto pardavimas	-224	-302	-25,8
Nuoma pagal sutartis	13 286	13 106	1,4
Atsargų realizacija	0	107	0
Iš viso:	36 790	28 297	30,0

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Bendrovė pagal sudarytas sutartis iš Akmenės rajono seniūnijų priima biologiškai skaidžias atliekas, teikia laboratorijos paslaugas vandens tyrimams, transportavimo paslaugas, pagal užsakymus atlieka remonto darbus, vykdo fontanų priežiūrą, nuomoja vandens bokštus duomenų perdavimo įrangos sumontavimui.

3.17 Finansinė ir investicinė veikla

(eurais)			
Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos iš viso:	96 334	96 027	0,3
Kitos finansinės- investicinės veiklos pajamos	4 138	3 832	8,0
Investicinio turto nuoma (kamino nuoma perdavimo įrangai sumontuoti)	4 372	4371	0,02
Investicinis turtas išnuomotas UAB Akmenės energijai	87 824	87 824	0
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos iš viso:	8 303	11 377	-27,0
Delspinigiai	0	27	0
Investicinio turto nuoma (kamino nuoma perdavimo įrangai sumontuoti)	2 100	2 379	-11,7
Investicinis turtas išnuomotas UAB Akmenės energijai	5 693	8 421	-32,4
Sumokėtos palūkanos	510	550	2,0
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas:	88 031	84 650	4,0

Bendrovė turi turto, kurį priskyrė investiciniam turtui, jo paskirtis - gauti pajamų tik iš nuomos, nes šis turtas atitinka investicinio turto apibrėžimą. Pagrindinės finansinės investicinės veiklos pajamos yra už investicinio turto nuomą pagal sudarytas sutartis. Gautos pajamos iš investicinės veiklos panaudotos įrengti vandens gerinimo stotį Daubiškių km., Akmenės rajone- 5,5 tūkst. eurų, vandens trasa Pavasario g. Kruopių m.,- 5,4 tūkst. eurų, vandentiekio ir nuotekų tinklams Draginių km. -4,3 tūkst. eurų, elektros įvadas Daubiškių km.- 3,7 tūkst. eurų, vandentiekio ir nuotekų tinklai I kaimas, Akmenės rajonas -3,5 tūkst. eurų, remontuoti vandentiekio tinklai Ventos m.- 6,3 tūkst. eurų, vandens gerinimo įrenginiai Šapnagių km.-3,2 tūkst. eurų, vandens trasa Akmenės g. Kruopių m.-3,2 tūkst. eurų, vandentiekio ir nuotekų tinklai Respublikos g. Naujoji Akmenė -6,5 tūkst. eurų, vandens tinklai Gaudžiočių km.- 5,3 tūkst. eurų, vandens tinklai Stadiono g. Akmenės m. -1,4 tūkst. eurų, paviršiniai nuotekų tinklai Puškino g. Akmenės m. - 1,1 tūkst. eurų, siurblinės valdymo skydas Kruopių m. -1,5 tūkst. eurų, vandentiekio ir nuotekų tinklai V. Didžiojo g. Kruopių m. -14,4 tūkst. eurų, automobilis -8,5 tūkst. eurų, gamybinis inventorių (generatoriai, vandens pompos, siurbliai) -13,5 tūkst. eurų.

3.18. Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

Pelno mokesčio tarifas – 15 procentų. Už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d., bendrovė pelno mokestį skaičiavo ir pelno mokesčio deklaracijas pateikė, per atskaitinį laikotarpį patyrė - 285,8 tūkst. eurų nuostolį, metinėje pelno mokesčio deklaracijoje mokesčio rezultatas yra nuostolis.

Uždaroji akcinė bendrovė „Akmenės vandenys“

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

3.19. Vadovams priskaičiuotos pinigų sumos

Bendrovės vadovas yra direktorius. 2022m. gruodžio 31 d. per ataskaitinį laikotarpį vadovui priskaičiuota – 43 945 eurai su darbo santykiais susijusių sumų, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 41 554 eurų. Bendrovė neįvykdytų įsipareigojimų vadovui neturėjo.

3.20. Investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautai

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nupirkta gamybinio inventoriaus, siurblių, generatorių, vandens pompų, remontuoti Naujosios Akmenės vandens gerinimo įrenginiai, vandens rezervuaras Ventoje, vandens gerinimo įrenginiai Šapnagių km., vandens ir nuotekų trasos Respublikos g. Naujojoje Akmenėje, paviršinių nuotekų tinklai Puškino g. įrengti nauji vandentiekio ir nuotekų tinklai I kaime, Šapnagių km. Pavasario g. km., paviršiniai lietaus tinklai Puškino g. Akmenėje, vandentiekio ir nuotekų tinklai Draginių kaime, V. Didžiojo g. Kruopių m., sumontuoti 2146 šalto vandens skaitikliai.

Kitus investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimus 107 398 eurus sudaro gautos pajamos už išnuomotą turtą ir investicinio turto nuomos.

Akcijų išleidimas, Akmenės rajono savivaldybė taryba, Akmenės rajono savivaldybė taryba 2022 m. gruodžio 27 d. priėmė sprendimą Nr. T-252 didinti bendrovės įstatinį kapitalą piniginiu įnašu – 347 599,80 eurų, išleidžiant 1 198 620 paprastąsias akcijas.

Vykdamas projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Akmenės rajone (Ventoje, Papilėje, Žerkščiuose)“ su Lietuvos Respublikos finansų ministerija sudarytos sutartys dėl paskolos, per ataskaitinį laikotarpį gražinta 10 252 eurų paskolos ir sumokėta 510 eurų palūkanų.

Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas per 2022 metus gauti 37 281 eurai dotacijų ir 4 138 eurai kitos finansinės veiklos pajamos. Gautos dotacijos turtui - lietaus nuotekų tinklams Puškino g., Akmenės mieste, NVĮ ir nuotekų siurblių remontui, vandentiekio ir nuotekų tinklams Kruopių miestelyje, nuotekų tinklams Laižuvos g. Akmenės m., vandens, nuotekų ir paviršinių nuotekų infrastruktūros specialiesiems žemės naudojimo sąlygų planams parengti.

3.21. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir teisiniai procesai

UAB „Akmenės vandenys“ (toliau – Ieškovas) per 2022 metus pateikė Teismui 46 teismines bylas, priteista suma 14 328,12 eurų dėl susidariusių skolų išieškojimo iš vartotojų ir abonentų (toliau – Atsakovas).

Informuojame, kad UAB „Akmenės vandenys“, kaip atsakovas per 2022 metus neturėjo jokių kitų teisinių ginčų.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė

Arvydas Suodis

Rita Gintauskienė

2023-02-22