

**UAB „UKMERGĖS VANDENYS“
2021 m. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AUDITAS
AUDITORIAUS IŠVADA**

Registracijos Nr. AN11917-3

Audito užsakovas: UAB „Ukmergės vandenys“

VILNIUS, 2022

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „UKMERGĖS VANDENYS“ AKCININKAMS IR ADMINISTRACIJAI

Nuomonė

Mes atlikome UAB "Ukmergės vandenys" (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

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

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

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

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

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių 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, priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- 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 atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- 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 koncepciją.

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

Auditorius *Danius Stražinskas*
2021 m. kovo 5 d.
J. Galvydžio g. 3-110, LT-08236 Vilnius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000496
UAB „Analitika“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001427



UAB "Ukmergės vandenys", 182743364

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gėlių gt. 18, LT-20015 Ukmergė, duomenys saugomi ir kaupiami Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA

Ukmergės rajono savivaldybės

Administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio d. įsakymu Nr.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022 m. vasario 22 d Nr. 07-87-1

(ataskaitos sudarymo data)

2021 METAI

(ataskaitinis laikotarpis)


Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		21779549	21632999
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	AR-1	17742	21990
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	AR-1	17741	21816
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	AR-1	1	174
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	AR-2,3,4	21761807	21611009
2.1.	Žemė	AR-2,3,4	1500	1500
2.2.	Pastatai ir statiniai	AR-2,3,4	20213083	18824573
2.3.	Mašinos ir įranga	AR-2,3,4	1060747	1151951
2.4.	Transporto priemonės	AR-2,3,4	266104	341281
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	AR-2,3,4	14943	18832
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	AR-2,3,4	205430	1272872
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		644432	620576
1.	ATSARGOS	AR-5,6	190546	139259
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	AR-5,6	162312	131657
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		28234	7602
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	AR-7,8	165735	206676

2.1.	Pirkėjų skolos	AR-7	164901	165274
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	AR-7	834	41402
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	AR-8	288151	274641
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS	AR-8	35932	47240
	TURTO IŠ VISO		22459913	22300815
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		8589638	8435540
1.	KAPITALAS	AR-9	8095254	8095254
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	AR-9	8095254	8095254
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		307079	168545
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	AR-9	41766	33504
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	AR-9	265313	135041
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		187305	171741
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	AR-10	183826	165236
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	AR-10	3479	6505
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	AR-11	13452721	13453976
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	AR-12	417554	411299
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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	AR-12	417554	411299
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	AR-12	200000	200000
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	AR-12	109832	119214
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	AR-12		14114
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	AR-12	33403	21273
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	AR-12	74319	56698
H.	SUKAUPTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		22459913	22300815

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Rimas Arlinskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito


(parašas)

Kristina Kairienė
(vardas ir pavardė)

UAB "Ukmergės vandenys", 182743364

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gėlių gt. 18, LT-20115 Ukmergė, duomenys saugomi ir kaupiami Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA

Ukmergės rajono savivaldybės

Administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio d. įsakymu Nr.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. vasario 22 d Nr. 07-87-2

(ataskaitos sudarymo data)

2021 METAI

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

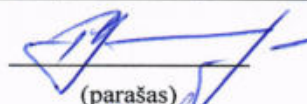
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	AR-14	2591493	2498360
2.	Pardavimo savikaina	AR-15	(1886738)	(1788684)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	AR-15	704755	709676
5.	Pardavimo sąnaudos	AR-15	(218847)	(203701)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	AR-15	(393229)	(380891)
7.	Kitos veiklos rezultatai	AR-15	91222	57086
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	AR-16	41	385
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	AR-16	(116)	(106)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		183826	182449
14.	Pelno mokestis			(17213)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		183826	165236

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

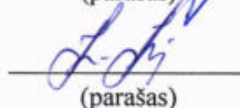
Vyriausioji buhalterė

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


(parašas)

Rimas Arlinskas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Kristina Kairienė

(vardas ir pavardė)

UAB " Ukmergės vandenys"

(įmonės pavadinimas)

182743364, Gėlių gt. 18, LT-20115, Ukmergė

Duomenys saugomi ir kaupiami Juridinių asmenų registre

PATVIRTINTA

Ukmergės rajono savivaldybės

Administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio d. įsakymu Nr.

2021 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022.02.22

(sudarymo data)

2021-01-01-2021-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Nr. 07-87-2

Eurai

	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	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1 Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	8.095.254					28.006		50.001	117.003	8.290.264
2 Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										---
3 Esminių klaidų taisymo rezultatas										---
4 Perskaičiuotas likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	8.095.254					28.006		50.001	117.003	8.290.264
5 Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas										---
9 Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									165.236	165.236
10 Dividendai										---
11 Kitos išmokos										---
12 Sudaryti rezervai						5.498		105.000	(110.498)	---
13 Panaudoti rezervai								(19.960)		(19.960)
14 Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										---
15 Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										---
16 Įnašai nuostoliams padengti										---
17 Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	8.095.254					33.504		135.041	171.741	8.435.540
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 grynasis pelnas (nuostoliai)									183.826	183.826
23 Dividendai										---
24 Kitos išmokos-pervedimai iš rezervų								(10.000)	10.000	---
25 Sudaryti rezervai						8.262		170.000	(178.262)	---
26 Panaudoti rezervai								(29.728)		(29.728)
27 Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										---
28 Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										---
29 Įnašai nuostoliams padengti										---
30 Likutis 200 m. gruodžio 31 d.	8.095.254					41.766		265.313	187.305	8.589.638

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Rimas Arlinskas

Kristina Kairienė

UAB " Ukmergės vandenys"

(įmonės pavadinimas)

182743364, Gėlių gt. 18, LT-20115, Ukmergė

Duomenys saugomi ir kaupiami Juridinių asmenų registre

PATVIRTINTA

Ukmergės rajono savivaldybės

Administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio d. įsakymu Nr.

2021 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022.02.22

(sudarymo data)

Nr. 07-87-3

2021-01-01-2021-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)


Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Past. Nr.	2021	2020
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	AR - 10	183.826	165.236
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	AR - 1,2	485.146	474.035
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas	AR - 1,2		
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		75	(279)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	AR - 5,6		
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėto pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	AR - 5,6	(30.655)	(20.578)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(20.632)	195
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		373	8.804
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		---	
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	AR - 7	40.568	(40.940)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	AR - 6	11.308	(1.647)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno 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)		(9.382)	(242.868)
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)	AR - 15	(14.114)	11.886

1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	AR - 12	12.130	(29.224)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	AR - 12	17.621	(4.714)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(11.308)	1.647
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		664.956	321.553
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	AR - 1,2	(643.926)	(421.799)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	AR - 1,2		
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos	AR - 16	41	385
2.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		(1.255)	297.411
2.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	AR - 11		
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		(645.140)	(124.003)

Eil. Nr.	Straipsniai	Past. Nr.	2021	2020
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(9.800)	300
3.1.1.	Akcijų išleidimas		---	
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas (parama)		(9.800)	300
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		3.494	4.045
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		---	---
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		3.494	4.045
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	AR - 16	(116)	
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	AR - 4	3.610	4.045
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
3.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>		(6.306)	4.345
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		13.510	201.895
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		274.641	72.746
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		288.151	274.641

Direktorius



Rimas Arlinskas

Vyriausia buhalterė

Kristina Kairienė

PATVIRTINTA

Ukmergės rajono savivaldybės
Administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio d. įsakymu Nr.

**Uždaroji akcinė bendrovė „Ukmergės vandenys“
Įmonės kodas 182743364, Gėlių gt.18, LT-20115 Ukmergė
Registro tvarkytojas VĮ „Registru centras“**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2021 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB "Ukmergės vandenys" (toliau - Bendrovė) įregistruota 1995 m. balandžio 07 d. Ukmergės rajono valdyboje kaip SP UAB "Ukmergės vandenys", registracijos Nr. UAB 95-7.

2002 m. gruodžio 17 d. Ukmergės rajono savivaldybėje perregistruota į UAB "Ukmergės vandenys", įregistravimo Nr. UAB 02-24, įmonės kodas 8274336.

2004 m. liepos 14 d. Valstybės įmonėje Registru centre perregistruota, suteikiant įmonės kodą 182743364, paliekant įregistravimo datą 1995 m. balandžio 07d., pažymėjimas išduotas 2004 m. liepos 14 d.

2006 m. birželio 16 d. Valstybės įmonėje registru centre išduotas naujas bendrovės registravimo pažymėjimas, koreguojant bendrovės įregistravimo datą į 1991 m. kovo 28 d. Registravimo pažymėjimo numeris 093420, 2006 m. birželio 16 d.

UAB „Ukmergės vandenys“ duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Bendrovė neturi filialų ir atstovybių, dukterinių įmonių, asocijuotų įmonių.

2. Bendrovės veikla.

Bendrovės pagrindinė veikla - geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas, paviršinių nuotekų bei dumblo tvarkymas.

Kita Bendrovės veikla - tai atliekamos užsakovams mokamos paslaugos (vandens ir nuotekų laboratorinių tyrimų atlikimas, transporto ir mechanizmų nuoma, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimo ir remonto darbai, paviršinių nuotekų tinklų ir įrenginių remonto darbai).

2021 finansiniais metais bendrovės vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą buvo 86, 2020 finansiniais metais 85 darbuotojai. Vidutinis mėnesinis 2021 metų bendrovės darbuotojų darbo užmokestis 1472 eurai (paskaičiuota pagal DA 01 K statistinę formą).

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos.

Bendrovė buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir teisės aktais, reglamentuojančiais įmonių finansinių ataskaitų sudarymą. Bendrovės finansinės

ataskaitos parengtos vadovaujantis priimtais ir galiojančiais tais finansiniais metais Verslo apskaitos standartais.

2. Bendrovės apskaitos politikos pagrindiniai principai.

Bendrovėje finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šios dalies nuostatomis.

2.1. Finansinės ataskaitos Bendrovėje sudaromos laikantis šių reikalavimų:

2.1.1. finansinėse ataskaitose pateikiama tarpusavyje susieta, teisinga ir vartotojams suprantama informacija;

2.1.2. finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra neutrali ir patikima;

2.1.3. finansinių ataskaitų rodikliai yra palyginami;

2.1.4. finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Verslo apskaitos standartų bei Bendrovės apskaitos politikos reikalavimų.

2.2. Nematerialios substancijos turtas, skirtas naudoti Bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos kriterijus: turto įsigijimo vertė 200 ir daugiau eurų ir naudojamas pajamoms uždirbti ilgiau nei vienerius metus. Nematerialiuoju turtu Bendrovėje laikomas šis turtas: patentai, licencijos, programinė įranga. Bendrovėje ilgalaikis nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

2.3. Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

a) ketinamąjį naudoti ilgiau nei vienerius metus;

b) įsigijimo vertė 200 ir daugiau eurų, išskyrus visą nekilnojamąjį turtą ir šalto vandens skaitiklius, jie pripažįstami ilgalaikiu turtu nepriklausomai nuo įsigijimo vertės;

c) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;

d) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;

e) įmonei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Ilgalaikiu materialiuoju turtu Bendrovėje laikomas šis turtas: žemė, pastatai, statiniai, perdavimo įtaisai (vamzdynai), mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, kita įranga, įrankiai, gamybinis - ūkinis inventorių, vandens apskaitos prietaisai.

2.4. Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Atsargomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: žaliavos ir komplektavimo gaminiai, reikalingi vandentvarkos ūkio eksploatacijai (medžiagos, tepalai, kuras), įrengimai (sukomplektavus pervedami į ilgalaikį turtą). Materialusis turtas, įmonės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas trumpalaikiam turtui - atsargoms, kai tokio turto vieneto vertė mažesnė už Bendrovėje nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę, t. y. mažesnė nei 200 eurų, išskyrus aukščiau paminėtas priskyrimo ilgalaikiam turtui išimtis.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

2.5. Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės - gautini pinigai už tretiesiems asmenims perduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos įmonei. Gautinomis sumomis Bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: pirkėjų įsiskolinimas (už patiektą geriamąjį vandenį ir pašalintas nuotekas), šiam įsiskolinimui priskiriamos ir abejotinos pirkėjų skolos, kitos gautinos sumos (gautinos sumos už suteiktas kitos veiklos paslaugas, gautinas grąžintinas pirkimo PVM).

2.6. Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami euro sandorio dienos valiutų kursą.

2.7. Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:

a) apmokėta įstatinio kapitalo dalis;

b) perkainojimo rezervas (rezultatas);

c) privalomasis rezervas;

d) rezervas savoms akcijoms įsigyti;

e) kiti rezervai;

f) pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai.

Perkainojimo rezervo (rezultatų) sąskaita mažinama:

- a) kai šiuo rezervu ar jo dalimi didinamas įstatinis kapitalas;
- b) kai anksčiau perkainotas turtas nurašomas, perleidžiamas arba neatlygintinai perduodamas;
- c) kai perkainotas turtas nuvertėja;
- d) kai perkainotas turtas nudėvimas.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytojo pelno ir naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo pelno, kol bus pasiekta 1/10 bendrovės įstatinio kapitalo.

Kiti rezervai sudaromi įstatymų nustatyta tvarka bei nusprendus akcininkams. Rezervai didinami ir mažinami bendrovės įstatų nustatyta tvarka. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas (sumažėjimas), ta pačia suma mažinant (didinant) nepaskirstytąjį pelną.

Bendrovės vadovo parengtas pelno paskirstymo projektas turi būti pateikiamas praėjusių finansinių metų Bendrovės metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte

2.8. Dotacijos bendrovėje gautos ilgalaikiam turtui įsigyti. Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jos dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Ilgalaikiam turtui įsigyti dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“ tiek, kiek nudėvima turto, įsigyto iš dotacijų, ir šia suma mažinamas atitinkamas sąnaudų (nusidėvėjimo) straipsnis. Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje „Dotacijos, subsidijos“.

2.9. Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti: a) ilgalaikiai įsipareigojimai - tie, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus; b) trumpalaikiai įsipareigojimai - tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įmonės įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis iš ilgalaikių skolų sąskaitų perkeliama į trumpalaikių skolų sąskaitą.

2.10. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Finansinėse ataskaitose pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

2.11. Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą. Sąnaudomis pripažįstama tik tą išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąją verte. Nereikšmingos sumos neviršijančios 3 procentų aiškinamajame rašte nedetalizuojamos.

Sąnaudos bendrovėje grupuojamos į šias grupes:

- parduotų prekių, paslaugų savikaina;
- geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos (tiesioginės ir netiesioginės);
- nuotekų surinkimas ir tvarkymas mobiliomis transporto priemonėmis;
- paviršinių nuotekų tvarkymo sąnaudos;
- dumblo tvarkymo sąnaudos;
- pardavimų sąnaudos;
- bendrosios ir administracinės sąnaudos;

- kitos veiklos sąnaudos,
- finansinės - investicinės veiklos sąnaudos.

Pelno (nuostolių) ataskaitoje parduotų prekių, paslaugų savikainą sudaro tiesioginės ir netiesioginės geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų bei dumblo tvarkymo ir nuotekų surinkimo ir tvarkymo mobiliomis transporto priemonėmis sąnaudos.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialus turtas.

Bendrovėje eksploatuojamas nematerialus turtas įsigijimo verte 2021 metų gruodžio 31 dienai sudaro 149 253 eurus, amortizacija finansinių metų pabaigai sudaro 131 511 eurus arba 88,1 procento (AR - "Nematerialus turtas"- 1 pastaba).

Materialus turtas.

Bendrovėje nustatyta minimali ilgalaikio turto vertė 200 ir daugiau eurų, išskyrus šalto vandens skaitiklius bei nekilnojamą ilgalaikį materialų turtą - nepriklausomai nuo turto įsigijimo vertės.

Kiekvienai ilgalaikio materialaus turto grupei bendrovėje patvirtinti nusidėvėjimo normatyvai. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikis materialus turtas įsigijimo verte 2021 metų gruodžio 31 d. sudarė 38 851 088 eurų, nusidėvėjimas finansinių metų pabaigai sudarė 17 071 465 eurus arba 43,9 procento.

Naudojamo ir nenaudojamo bendrovės veikloje ilgalaikio materialaus turto būklė nurodoma (AR- "Ilgalaikis materialus turtas" – 2,3,4 pastabose) .

Atsargos.

Bendrovėje atsargos registruojamos įsigijimo savikaina, o sudarant 2021 metų finansinę atskaitomybę įsigijimo savikaina, taikomas FIFO būdas (AR - "Atsargos" - 5 pastaba).

Išankstiniai mokėjimai - tai pagal sutartis bei išankstinio mokėjimo sąskaitas apmokėtos sumos tiekėjams.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos - bendrovės apskaitoje registruojama eksploatuojamo pagal panaudos sutartis vandentvarkos ūkio (Ukmergės rajono kaimų ir gyvenviečių) ilgalaikio materialaus turto remonto darbų sąnaudos, kurios pagal pelno mokesčio įstatymo 1 priedo IMT dėvėjimo terminus perkeliamos į atitinkamus sąnaudų straipsnius. Ateinančių laikotarpių sąnaudos detalizuotos (AR - "Ateinančių laikotarpių sąnaudos" - 6 pastaba).

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos - tai pirkėjų įsiskolinimas už patiektą geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei kitos gautinos sumos - už suteiktas kitas paslaugas (AR - "Gautinos sumos" - 7 pastaba).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Tai bendrovės pinigai kasoje ir 5 bankų atsiskaitomosiose sąskaitose bei pinigai kelyje (AR - "Pinigai ir pinigų ekvivalentai" - 8 pastaba).

Kapitalas.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2021 metų gruodžio 31 dienai sudarė 8 095 254 eurus. Jis padalintas į 2 791 467 paprastąsias akcijas, kurių nominali vertė sudaro 2,90 euro.

Akcijų savininkas - Ukmergės rajono savivaldybė (AR - "Kapitalas - 9 pastaba).

Rezervai. Privalomas rezervas 2021 metų pabaigai sudarė 41 766 eurus.

Bendrovė 2021 finansiniais metais uždirbo 183 826 eurų pelną, kurį sudarė tipinės veiklos (geriamojo vandens tiekimo, nuotekų ir paviršinių nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo bei pardavimo kainos) pelnas 92 678 eurai, kitos veiklos pelnas 91 222 eurai ir finansinės veiklos nuostolis 75 eurai. Grynasis 2021 metų pelnas skirstymui eurų sudarė 183 82 eurus pagal pelno mokesčio įstatymo 46^a straipsnį bendrovė pasinaudojo pelno mokesčio lengvata 100 procentų investicijoms. Nepaskirstytasis ankstesniųjų metų pelnas 2021 metų pabaigoje sudarė 3 479 eurus. Pelno skirstymo projektas detalizuotas AR - "Pelno paskirstymo projektas" - 10 pastaboje.

Dotacijos, subsidijos.

Dotacijų, subsidijų gavimas ir panaudojimas detalizuota AR - "Dotacijos, subsidijos - 11 pastaboje.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

2021 finansinių metų pabaigoje šių skolų būklė nurodyta AR - "Įsipareigojimai" - 12 pastaba. Didžiąją dalį mokėtinų sumų per vienerius metus sudaro skolos rangovams vykdomų vandentiekio ir nuotekų tinklų, paviršinių nuotekų tinklų statybos ir rekonstrukcijos projektų, finansuojamų Europos Sąjungos paramos, Ukmergės rajono savivaldybės bei nuosavomis lėšomis. Šie įsipareigojimai sudaro 67 541 eurų - tai sulaikomos sumos 5 procentų nuo įvykdytų rangos sutarčių vertės bei naujo projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų plėtra Ukmergės rajono savivaldybėje“ rangos sutartims.

2021 metų gruodžio 31 dienos būklei buvo atliktas kiekvienam darbuotojui nepanaudotų atostogų sumos apskaičiavimas - darbo užmokestis, priskaitymai darbdavio Sodrai. Darbo užmokestis 2021 metų gruodžio 31 diena sudarė 32 804 eurų, priskaitymai Sodrai – 598 eurų. Finansinėse ataskaitose – tai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bendrovės darbuotojams.

Bendrovė skolinių ir lizingo įsipareigojimų neturi.

Bendrovės teisės ir įsipareigojimai neatspindėti balanse.

Tai bendrovės patikėjimo teise ir pagal panaudos sutartis eksploatuojamo Ukmergės miesto ir gyvenviečių vandentvarkos ūkio ilgalaikis materialus turtas, metų pabaigoje nurašytos abejotinos skolos bei teisminės sumos, priskaičiuoti bet neapmokėti pirkėjų delspinigiai. Duomenys apie šį turtą pateikiami AR - "Įmonės teisės ir įsipareigojimai nenurodyti balanse" - 17 pastaba. 2021 metais bendrovė eksploatavo pagal panaudą ir patikėjimo teise visus Ukmergės rajono gyvenviečių ir kaimų vandentvarkos ūkius (35 kaimų ir gyvenviečių) ir miesto paviršinių nuotekų tinklus, perduotus akcininko Ukmergės rajono savivaldybės sprendimais.

Bendrovė jokių garantijų ir laidavimų nėra suteikusi.

Bendrovės pagrindinė veikla - geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas. Gautos pajamos iš šios veiklos apskaitoje skirstomos pagal veiklos rūšis: geriamojo vandens tiekimas, nuotekų tvarkymas, pardavimo veiklos pajamos, nuotekų transportavimo mobiliomis transporto priemonėmis pajamos. 2021 metais pajamos iš pagrindinės įmonės veiklos (geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo mobiliomis transporto priemonėmis, pardavimo kainos, paviršinių nuotekų, dumblo tvarkymo pajamos) sudarė 2 591 493 eurų, tai 93 133 eurai arba 3,73 procento daugiau nei 2020 metais. (AR - "Tipinė veikla" - 14, 15, 16 pastaba). Pagrindinės veiklos pajamų didėjimą įtakojo nuo 2021 metų kovo 1 dienos taikomos 2020 metų gruodžio 14 dienos sprendimu Nr. 03E-1393 suderintos Valstybinėje energetikos reguliavimo taryboje bei 2021 metų sausio 28 dienos sprendimu Nr. 7-3 nustatytos Ukmergės rajono savivaldybės taryboje perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinės kainos.

Pajamos iš kitos veiklos sudarė eurų 437 447 eurai. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pagal VAS standartus nuo 2016 metų sudaromose finansinėse ataskaitose – kitos veiklos pajamos rodoma tik veiklos rezultatas - 91 222 eurai pelno (AR - "Tipinė veikla" - 14 pastaba).

Finansinės veiklos pajamos 2021 metais sudarė 41 eurus - tai pajamos už surinktus delspinigius dėl mokėjimo terminų pradelsimo. Finansinė investicinė veikla detalizuota AR - "Finansinė investicinė veikla" - 16 pastaba.

Reikšmingų po balansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti įtaką įmonės finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Bendrovė išvestinių finansinių priemonių neturi.

Direktorius



Rimas Arlinskas

Vyriausioji buhalterė

Kristina Kairienė

Ilgalaikis nematerialus turtas

1 pastaba

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė						
2020 m. gruodžio 31 d.	---	---	1.267	142.476	---	143.743
Įsigyta				5.510		5.510
Nurašyta (-)						---
Perklasifikavimai						---
2021 m. gruodžio 31 d.	---	---	1.267	147.986	---	149.253
Sukaupta amortizacija						
2020 m. gruodžio 31 d.	---	---	1.093	120.660	---	121.753
Priskaityta už laikotarpį			173	9.585		9.758
Nurašyta (-)						---
Perklasifikavimai						---
2021 m. gruodžio 31 d.	---	---	1.266	130.245	---	131.511
Balansinė vertė						
2020 m. gruodžio 31 d.	---	---	174	21.816	---	21.990
2021 m. gruodžio 31 d.	---	---	1	17.741	---	17.742

Ilgalaikis materialus turtas

2 pastaba

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2020 m. gruodžio 31 d.	1.500	29.524.603	6.067.857	911.797	93.025	1.272.872	37.871.654
Įsigyta		2.079.795	150.512	3.000	2.409	695.860	2.931.576
Nurašyta (-)		(125.829)	(62.269)		(743)	(1.763.302)	(1.952.143)
Perklasifikavimai							---
2021 m. gruodžio 31 d.	1.500	31.478.569	6.156.100	914.797	94.691	205.430	38.851.087
Perkainavimas /nuvertėjimas							
2020 m. gruodžio 31 d.		(17.817)					(17.817)
Perkainota (+), nuvertinta (-)							---
Nudėvėta per laikotarpį							---
2021 m. gruodžio 31 d.	---	(17.817)	---	---	---	---	(17.817)
Sukauptas nusidėvėjimas							
2020 m. gruodžio 31 d.		10.682.213	4.915.906	570.516	74.193		16.242.828
Priskaityta už laikotarpį		675.741	241.698	78.177	6.297		1.001.913
Nurašyta (-)		(110.285)	(62.251)		(742)		(173.278)
Perklasifikavimai/gavimai							---
2021 m. gruodžio 31 d.	---	11.247.669	5.095.353	648.693	79.748	---	17.071.463
Balansinė vertė							
2020 m. gruodžio 31 d.	1.500	18.824.573	1.151.951	341.281	18.832	1.272.872	21.611.009
2021 m. gruodžio 31 d.	1.500	20.213.083	1.060.747	266.104	14.943	205.430	21.761.807

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai*3 pastaba*

Turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	44
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	9
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	9
Kitas materialusis turtas	

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

4 pastaba

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	1.875.005
Mašinos ir įrengimai	3.844.076
Transportas	182.475
Kita įranga	39.077
Iš viso	5.940.633

Nenaudojamas turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	142.840
Mašinos ir įrengimai	11.770
Iš viso nenaudojama turto	154.610

Nuomojamas iš trečiųjų asmenų turtas (įskaitant ir veiklos nuomą)

Turto grupės pavadinimas	Turto vertė, EUR	Nuomos laikotarpis	Nuomos kaina metams
Transportas (automobilis)	37.000	5 metai	7400
Iš viso nuomojama	37.000		

Atsargos 5 pastaba

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti	Sumokėti avansai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina							---
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	131.657					7.602	139.259
Finansinių metų pabaigoje	162.312					28.234	190.546
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)							---
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							---
Finansinių metų pabaigoje							---
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	162.312	---	---	---	---	28.234	190.546
[kainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas							---
[keistų atsargų vertė							---
Atsargos pas trečiuosius asmenis							---
Atsargų rūšis	2021.12.31.	2020.12.31.					
Medžiagos	136.676	110.332					
Kuras	2.015	1.337					
Įrengimai	23.482	19.370					
Tepalai	115	617					
Maisto produktai	24	1					
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)	0	0					
Iš viso	162.312	131.657					
Sumokėti avansai	2021.12.31.	2020.12.31.					
Išankstiniai mokėjimai GPM		6192					
Išankstiniai mokėjimai biudžetui	17212						
Tiekėjms pagal sutartis	11022	1410					
VISO	28234	7602					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2021.12.31.	2020.12.31.					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos-IMT remonto darbai	32959	41969					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos-draudimo		3141					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos-veiklos nuoma	2380	483					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos-transporto priemonių (keliu vinjetės)	593	0					
Ateinančių laikotarpių sąnaudos-kitos		516					
Iš viso	35932	47240					

6 pastaba

Gautinos sumos*7 pastaba*

	<u>2021.12.31.</u>	<u>2020.12.31.</u>
Gautinos sumos per vienerius metus		
Suteiktos paskolos ir gautinos sumos (virš 5 metų)	<u>---</u>	<u>---</u>
Suteiktos paskolos		
Prekybos gautinos sumos		
Kitos gautinos sumos		
Abejotinos skolos (-)		
Suteiktos paskolos ir gautinos sumos i (nuo 2 iki 5 metų)	<u>---</u>	<u>---</u>
Suteiktos paskolos		
Prekybos gautinos sumos		
Kitos gautinos sumos		
Abejotinos skolos (-)		
Gautinos sumos per vienerius metus	<u>2021.12.31.</u>	<u>2020.12.31.</u>
Prekybos gautinos sumos:	164.902	165.275
Pirkėjų skolos už vandenį ir nuotekas- gyventojai	59.887	58.879
Pirkėjų skolos už vandenį ir nuotekas - įmonės	97.374	94.052
Pirkėjų skolos už paslaugas	7.641	12.344
Pirkėjų skolos už lietaus nuotekas		
Gautinas PVM		
Gautinas iš biudžeto pelno mokestis		
Suteiktos paskolos		
Kitos gautinos sumos	834	41.402
Kitos gautinos sumos - LAAIF dotacija		40.723
Kitos gautinos sumos	834	679
Abejotinos skolos (-)		
Iš viso:	<u>165.735</u>	<u>206.677</u>

Pinigų sąskaitų detalizavimas

8 pastaba

	2021.12.31.	2020.12.31.
Pinigai banke	268.278	259.293
Luminor Bank AS (sąsk. 2710)	30.798	32.265
Luminor Bank AS(sąsk. 2718)- ES - ES-II etapas	0	0
Luminor Bank AS (sąsk. 2717) - ES -3 dumblas	0	0
Luminor Bank AS (sąsk. 27190) -ES - III etapas	0	0
Luminor Bank AS (sąsk. 27192) - kortelė	6.904	5.493
Luminor Bank AS (sąsk. 27193) - ES - 2014-2020- Paviršinės	0	5
Luminor Bank AS (sąsk. 27194) - ES - 2014-2020- VNT	0	3
Luminor Bank AS (sąsk. 27196) -VIPA-GS	0	0
Luminor Bank AS (sąsk. 27197) -VIPA-VF	0	0
UAB "Perlo pasaugos" (sąsk. 27195)	4.047	1
SWEDBANK AB (sąsk. 2711)	21.469	18.828
AB SEB bankas (sąsk. 2712)	4.506	1.365
AB SEB bankas (sąsk. 27121)	200.000	200.000
AB "Šiaulių bankas" (sąsk. 2715)	554	1.333
AB Medicinos bankas (sąsk. 2716)		0
Pinigai kasoje	819	497
Pinigai kelyje	19.054	14.851
Pinigai kelyje (sąsk. 2730)-DNB		
Pinigai kelyje (sąsk. 2731) - Lietuvos paštas	212	305
Pinigai kelyje (sąsk. 2732) - PERLO	8.574	7.704
Pinigai kelyje (sąsk. 2733) - SOLLO	870	848
Pinigai kelyje (sąsk. 2734) - UKMERGĖS KREDITO UNIJA	401	385
Pinigai kelyje (sąsk. 2735) - SWED bankas		0
Pinigai kelyje (sąsk. 2736) - Viena sąskaita	5.631	4.069
Pinigai kelyje (sąsk. 2737)-SEB bankas		0
Pinigai kelyje (sąsk. 2738)-Nets Denmark AS	1.011	230
Pinigai kelyje (sąsk. 27381)- Elektroninių mokėjimų agentūra	2.355	1.310
Banko čekiai		
Kiti pinigų ekvivalentai		
Iš viso:	288.151	274.641

Istatinio kapitalo struktūra*9 pastaba*

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	2.791.467	8.095.254
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	2.791.467	8.095.254
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Pagrindiniai akcininkai

Akcininkai	2021.12.31.		2020.12.31.	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, %	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis, %
Ukmergės rajono savivaldybės administracija	2.791.467	100	2.791.467	100
Iš viso:	2.791.467		2.791.467	

Pelno paskirstymo projektas

10 pastaba

Straipsniai	Metai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai)	2020.12.31	3.479
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)		183.826
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai)	2021.12.31.	187.305
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti		
Pervedimai iš rezervų		
Paskirstytinas pelnas		187.305
Pelno paskirstymas:		
- į įstatymo numatytus rezervus		(9.191)
- į kitus rezervus:		(136.000)
Prisidėjimas prie projekto "Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstravi Ukmergės rajono savivaldybėje" Nr. 05.3.2-APVA-R-014-01-0002 - Nuotekų valyklos Antakalnio III k. Ukmergės rajone rekonstravimo projektas		(56.000)
Vandentiekio tinklų įrengimo darbai Maironio skg. Ukmergės mieste		(26.000)
Vandentiekio tinklų įrengimo (rekonstravimo) darbai Trakų g. Ukmergės mieste		(34.000)
Vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimo darbai SB "Pušėlė" Gervių gt. Ukmergės mieste		(20.000)
- dividendai		
- bendrovės darbuotojų premijavimas		(20.000)
- kiti (parama)		(15.000)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai)	2021.12.31.	<u>7.114</u>

Direktorius

Rimas Arlinskas

Dotacijos, subsidijos 2021 metais

11 pastaba

Dotacijų, subsidijų rūšis	Likutis 2020 m. gruodžio 31d.	Gautos dotacijų, subsidijų sumos	Gautinos dotacijų, subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų, subsidijų sumos	Gražintos dotacijų, subsidijų sumos	Likutis 2021 m. gruodžio 31d.
Kapitalo subsidija (nuotekų tinklai)	1.358			111		1.247
Kapitalo subsidija (traktoriaus įsigijimui)	0					0
Subsidija iš LAAIF (Veprių gyv. nuotekų valymo įr. rekonstravimas)	35.470			2.322		33.148
Subsidija iš LAAIF (Laumėnų kaimo nuotekų valymo įrenginių statyba)	41.708			2.630		39.078
Subsidija iš LAAIF (Lyduokių kaimo nuotekų valymo įrenginių statyba)	61.301			3.222		58.079
Subsidija iš LAAIF (Lėno kaimo nuotekų valymo įrenginių statyba)	83.811			3.451		80.360
Subsidija iš LAAIF (Buitinių nuotekų tinklų statyba Ukmergės m.)	101.299	40.723	-40.723	2.036		99.263
Subsidija iš LAAIF (Privačių namų prijungimas prie nuotekų surinkimo infrastruktūros Ukmergės mieste)		44.445		1.151		43.294
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - Neries baseino investicinės programos I etapas Ukmergės projektas	646.410			78.521		567.889
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES -2	856.029			28.256		827.773
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES - 3 -dumblas - ES dalis	1.189.522			43.768		1.145.754
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų)-ES-3-dumblas-Savivaldybės dalis	132.169			4.862		127.307
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES - 4 -tinklų plėtra - ES dalis	5.892.718			209.425		5.683.293
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES - 4 -tinklų plėtra -Ukmergės rajono savivaldybės dalis	245.109			9.351		235.758
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES 2014-2020 - VNT - ES dalis	1.876.183	1.629		69.083		1.808.729
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES - 2014-2020 - VNT -Ukmergės rajono savivaldybės dalis	708.975			17.797		691.178
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES 2014-2020 - PAVIRŠINĖS - ES dalis	1.334.793	413.622		42.958		1.705.457
Dotacijos (parama iš ES struktūrinių fondų) - ES - 2014-2020 - PAVIRŠINĖS -Ukmergės rajono savivaldybės dalis	247.121	65.574		7.581		305.114
VISO	13.453.976	565.993	-40.723	526.525	0	13.452.721

Paskolos ir lizingo įsipareigojimai*12 pastaba*

	2021.12.31.	2020.12.31.
Ilgalaikiai įsiskolinimai (virš 5 metų)	---	---
Bankų kredito linijos ir paskolos		
Kitos mokėtinos sumos		
Kitos gautinos sumos		
Ilgalaikiai įsiskolinimai (nuo 2 iki 5 metų)	---	---
Bankų kredito linijos ir paskolos		
Kitos mokėtinos sumos		
Kitos gautinos sumos		
Trumpalaikiai įsiskolinimai	200.000	200.000
Bankų kredito linijos ir paskolos	200.000	200.000
Lizingo įsipareigojimai		
Kitos mokėtinos sumos		
Iš viso:	200.000	200.000

Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos per vienerius metus*13 pastaba*

	2021.12.31.	2020.12.31.
Avansu gautos sumos		
Prekybos mokėtinos sumos	109.832	119.214
Darbo užmokesčio įsipareigojimai		
Atostogų kaupimai	33.403	21.273
Socialinio draudimo įsipareigojimai		
GPM įsipareigojimai		
Pelno mokesčio įsipareigojimai		14.114
PVM įsipareigojimai	---	---
Skolos akcininkams (dividendai ir pan.)	---	---
Atidėjiniai garantiniam remontui	---	---
Atidėjiniai ilgalaikiam atlygiui darbuotojams	---	---
Kitų mokesčių įsipareigojimai	---	---
Kitos mokėtinos sumos	74.319	56.698
Iš viso:	217.554	211.299

Bendrovės pajamos*14 pastaba*

	eurais	
	2021	2020
Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2.591.493	2.498.360
Vandens tiekimo pajamos	921.544	928.592
Nuotekų tvarkymo pajamos	1.248.145	1.171.429
Pardavimo kainos pajamos	267.935	264.218
Nuotekų transportavimo mobiliomis transporto priemonėmis pajamos	58.230	48.798
Nuotekų tvarkymo mobiliomis transporto priemonėmis pajamos	25.800	21.410
Dumblo tvarkymo pajamos	15.079	14.324
Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	54.760	49.589
Kitos veiklos pajamos	437.447	305.780
Atliekamų paslaugų pajamos	419.165	291.214
Atliekamų IMT remonto darbų pajamos		
Medžiagų pardavimo pajamos	2.379	878
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas		347
Nuomos pajamos	12.964	10.501
Kitos pajamos	2.939	2.840
Viso	3.028.940	2.804.140

Bendrovės sąnaudos už metus

15 pastaba

	2021	2020
Pardavimo savikaina	1.886.738	1.788.684
Pardavimo savikaina	589.816	467.938
Darbo užmokestis ir soc. draudimas	864.186	896.264
Nusidėvėjimas	432.736	424.482
 Kitos sąnaudos		
Pardavimų sąnaudos	218.847	203.701
Darbo užmokestis ir soc. draudimas	165.004	154.001
Nusidėvėjimas	38.553	36.165
 Kitos sąnaudos	15.290	13.535
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	393.229	380.891
Darbo užmokestis ir soc. draudimas	266.418	271.150
Pensijinės įmokos		
Ilgalaikio atlygio atidėjiniai		
Nusidėvėjimas	11.763	11.614
 Kitos sąnaudos	115.048	98.127
Kitos veiklos sąnaudos	346.225	197.740
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis		
Kitos sąnaudos	346.225	197.740
Viso	2.845.039	2.571.016

Pelno mokesčio sąnaudos

	2021	2020
Pelnas prieš mokesčius	183.826	182.449
Pelno mokesčio tarifas	15%	15%
Pelno prieš apmokestinimą padidinimo suma	19.208	88.966
Pelno prieš apmokestinimą sumažinimo suma	10.369	6.858
Atskaitymai paramai		300
Atskaityta veiklos nuostolių suma (su perimtais nuostoliais)		(266)
Apmokestinamo pelno sumažinimo suma dėl investicijų	192.665	149.770
Deklaruojamas biudžetui mokėtinas pelno mokestis	---	17.213
Apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų tarp mokesstinės ir finansinės atskaitomybės pokytis		
Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)		
Ankstesniųjų metų pelno mokesčio deklaracijų koregavimo suma		
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	---	17.213
Pelno mokesčio efektyvus tarifas	---	0,09

Finansinė ir investicinė veikla*16 pastaba*

	2021	2020
Pajamos	41	385
Palūkanos	41	385
Teigiama valiutų kursų įtaka		
Kitos		
Sąnaudos	116	106
Finansinio turto nuvertėjimas /(-) nuvertėjimo sumažinimas		
Palūkanos, baudos	116	106
Neigiama valiutų kursų įtaka		
Kitos (euro įvedimo)		
Kitos (kapitalo perskaičiavimo)		
Veiklos rezultatas	(75)	279

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais fiziniais susijusiais asmenimis

17 pastaba

Rodikliai		2021	2020	2021 m. gruodžio 31 d.
A.	Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	121.071	128.517	---
1.	Susijusiems asmenims (išskyrus įmonės vadovus)			
2.	Administracijos vadovams	121.071	128.517	---
B.	Įmonės suteiktos paskolos:	---	---	---
1.	Administracijos vadovams			
2.	Stebėtojų tarybos nariams			
3.	Valdybos nariams			
4.	Kiti asmenys, turintys teisę planuoti ir kontroliuoti įmonės veiklą			
C.	Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:	---	---	---
1.	Susijusiems asmenims (išskyrus įmonės vadovus)			
D.	Suteiktų garantijų neapibrėžtųjų įsipareigojimų suma	---	---	---
1.	Administracijos vadovams			
2.	Stebėtojų tarybos nariams			
3.	Valdybos nariams			
4.	Kiti asmenys, turintys teisę planuoti ir kontroliuoti įmonės veiklą			
E.	Prisiimtų įsipareigojimų sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus suma	---	---	---
1.	Administracijos vadovams			
2.	Stebėtojų tarybos nariams			
3.	Valdybos nariams			
4.	Kiti asmenys, turintys teisę planuoti ir kontroliuoti įmonės veiklą			
F.	Išmokos akcijomis	---	---	---
1.	Susijusiems asmenims (išskyrus įmonės vadovus)			
G.	Išmokėti avansai	---	---	---
1.	Administracijos vadovams			
2.	Stebėtojų tarybos nariams			
3.	Valdybos nariams			
4.	Kiti asmenys, turintys teisę planuoti ir kontroliuoti įmonės veiklą			
H.	Kitos reikšmingos sumos	---	---	---
1.	Susijusiems asmenims (išskyrus įmonės vadovus)			
I.	Asmenų skaičius			
1.	Administracijos vadovams	3	3	
2.	Stebėtojų tarybos nariams			
3.	Valdybos nariams			
4.	Kiti asmenys, turintys teisę planuoti ir kontroliuoti įmonės veiklą			

Įtraukta: direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyriausia buhalterė.

Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

18 pastaba

	Suma Eur	Galioja iki
Suteiktos arba neatšaukiamai pažadėtos įmonės garantijos (be vekselių)		
Gautos iš trečiųjų šalių garantijos ir laidavimai		
Apyvartoje esantys įmonės patvirtinti vekseliai		
Kita (išvardyti)	8.826.753	
1. Ukmergės rajono savivaldybės sprendimais perduotas Ukmergės miesto ir rajono kaimų ir gyvenviečių vandentvarkos ir lietaus nuotekų ilgalaikis materialus turtas pagal panaudos sutartis	8.635.346	
2. Kitų panaudos davėjų vandentvarkos ilgalaikis materialus turtas	66.458	
3. Gautinos sumos nurašytų teismų priteistų skolų	15.874	
4. Gautinos sumos nurašytų skolų teismo išlaidų	4.299	
5. Gautinos sumos - priskaičiuoti delspinigiai už vandenį ir nuotekas	31	
6. Ilgalaikio turto pasigaminimas	86.566	
7. Ilgalaikio turto pasigaminimas (PVM)	18.179	
	8.826.753	X

UAB „UKMERGĖS VANDENYS“

2021 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

Bendrovės veikla 2021 metais buvo sukoncentruota ir vykdoma pagrindinėmis kryptimis: geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų užtikrinimui, paviršinių nuotekų tvarkymui, inžinierinių statinių - vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba, didinant gyventojų ir įmonių prisijungimą prie tinklų, investicinių projektų iš dalies finansuojamų Europos Sąjungos, LR Finansų ministerijos, savivaldybės ir bendrovės lėšomis, įgyvendinimui.

Vyko intensyvus darbas su projektais pagal 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos „priemonės Nr.05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“ projektas „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstravimas Ukmergės rajono savivaldybėje“ ir priemonės Nr. 05.1.1-APVA-R-007 „Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas“ projektas „Paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstravimas Ukmergės mieste“.

Gavus papildomą finansavimą pagal priemonę Nr. 05.1.1-APVA-R-007 „Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas“ projektui „Paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstravimas Ukmergės mieste“, 2019 m. lapkričio 29 d. su rangovu UAB „Geovizija“ sudarytos rangos sutartys Nr. ES-38-20191129 „Paviršinių nuotekų šalinimo tinklų statyba su projektavimu Malkų, Linų, Alyvų, Vilties, Dirvonų, Dirvonų skg. ir Gruodžio 17-osios gatvėse“ ir „Paviršinių nuotekų šalinimo tinklų statyba su projektavimu Anykščių, Mindaugo, P. Cvirkos, Tvenkinių ir Jogailos gatvėse“, 2020 m. rugsėjo 14 d. su rangovu UAB „Inti“ sudaryta rangos sutartis Nr. ES-40-20200914 „Paviršinių nuotekų šalinimo tinklų statyba su projektavimu Vilniaus g. Ukmergės m.“ ir 2020 m. lapkričio 27 d. sutartis Nr. ES-41-20201127 „Paviršinių nuotekų šalinimo tinklų statyba su projektavimu Koklių Fabriko g. Ukmergės m.“, sutartyse numatyti statybos darbai baigti, patvirtintos statinių užbaigimo deklaracijos, tinklai ir įrenginiai įvesti į eksploataciją.

2019 metais lapkričio mėn. Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūrai buvo pateikta investicinio projekto paraiška „Privačių namų prijungimas prie nuotekų surinkimo infrastruktūros Ukmergės mieste“ paraišką finansavimui gauti pagal Lietuvos

aplinkos apsaugos investicijų fondo programos 2019 m. lėšų naudojimo finansavimo kryptį „Vandenių apsauga“. Patvirtinus projekto paraišką, Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2020 m. gegužės 4 d. įsakymu Nr. D1-254 „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų naudojimo 2019 m. finansavimo kryptis“ buvo priimtas sprendimas skirti projektui finansavimą. Investiciniame projekte numatyta, kad prie centralizuotų buitinių nuotekų tinklų suteikiama galimybė prijungti 67 gyvenamuosius būstus. Įgyvendinus projektą 2021 metų kovo mėn. metų eigoje buvo prijungti visi projekte numatyti gyvenamieji būstai.

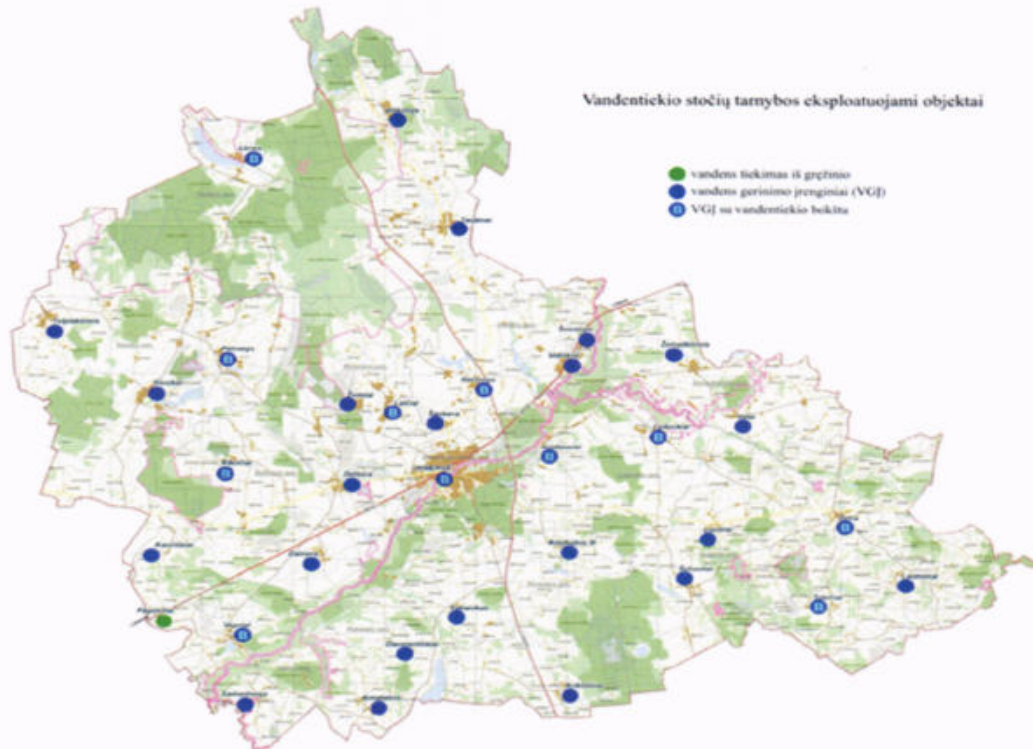
1. PAGRINDINĖ BENDROVĖS VEIKLA

Pagrindinė bendrovės veikla - geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas, jos paskirtis - aptarnaujamoje teritorijoje patikimai ir mažiausiomis sąnaudomis tiekti geros kokybės vandenį vartotojams bei surinkti ir išvalyti nuotekas. Bendrovė be pagrindinės veiklos užsiima kita, įstatuose numatyta veikla, siekiant papildomų pajamų ir pelno gavimo. Vykdoma transporto priemonių ir mechanizmų nuoma, inžinerinė veikla, atliekami vandens, nuotekų, paviršinių nuotekų laboratoriniai tyrimai, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimo darbai.

Vadovaujantis Statybos Produkcijos Kvalifikacijos Centro patvirtintais reikalavimais, 2018 m. spalio 31 d gautą kvalifikacijos atestatas Nr.8501, kuriuo suteikiama teisė būti ypatingo statinio statybos rangovu. Statiniai: inžineriniai tinklai (vandentiekio ir nuotekų šalinimo), taip pat minėti statiniai, esantys kultūros paveldo objekto teritorijoje, jo apsaugos zonoje ir kultūros paveldo vietovėje. Statybos darbų sritys: žemės darbai, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimas. Kiekvienais metais atliekami įmonės Kvalifikacijos atestato peržiūros darbai ir patikra pagal STR 1.02.01:2017 VII sk. 108 p. ir pateikiama išvada dėl įmonės Kvalifikacijos atestato peržiūros, kurioje nurodoma, kad įmonė atitinka Statybos įstatymo 18 str. 3 dalyje nustatytus kvalifikacinius reikalavimus. 2021.01.27 pateiktas Kvalifikacijos atestato peržiūros aktas Nr. 5687 su išvada, kad įmonė atitinka Statybos įstatymo 18 str. 3 dalyje nustatytus kvalifikacinius reikalavimus.

1.1. Geriamojo vandens gavyba, gerinimas ir tiekimas

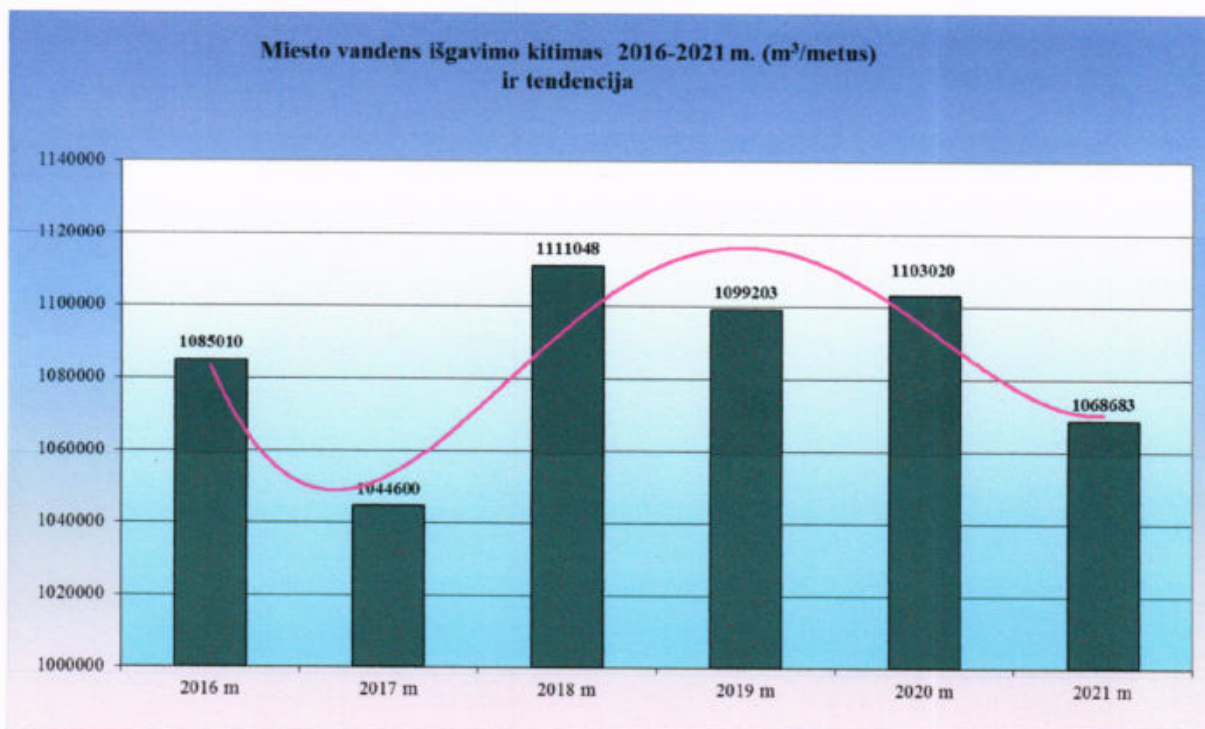
2021 metų pabaigai bendrovė Ukmergės mieste ir rajono gyvenvietėse eksploatavo 35 vandenvietes, 50 gręžinių, 8 vandens bokštus, 34 vandens gerinimo įrenginius, 414,7 km vandentiekio tinklų, iš jų 217,0 km Ukmergės m. ir 197,7 km rajono gyvenvietėse.



1.1.1 pav. UAB „Ukmergės vandenys“ eksploatuojama vandens tiekimo infrastruktūra Ukmergės rajono savivaldybėje.

Ataskaitiniais metais Ukmergės mieste buvo išgauta 1068.683 tūkst.m³, 2020 m. – 1103.020 tūkst.m³, rajono gyvenvietėse 2021 m. – 284.77 tūkst. m³, 2020 m. – 279.30 tūkst. m³ vandens. 2021 m. išgaunamo vandens kiekis mieste, lyginant su 2020 m. sumažėjo nežymiai – 0,31 proc. (1.1.2 pav.) Vykdoma vandentiekio tinklų renovacija sumažina avarijų skaičių tinkluose lemia mažesnius vandens praradimus. Rajono gyvenvietėse padidėjimą lėmė didesnis realizuotas vandens kiekis gyventojams.

Užtikrinant vandens kokybės reikalavimus, bendrovė 2021 m. rekonstravo Vidiškių mst. vandens gerinimo įrenginius. Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje visi 100 proc. vartotojai naudojami kokybišku geriamuoju vandeniu, atitinkančiu Lietuvos higienos normos HN 24:2003 reikalavimus. Pagal šiuos reikalavimus yra vykdoma geriamojo vandens kokybės nuolatinė ir periodinė priežiūra, kurią atlieka bendrovės laboratorija turinti leidimą, patvirtintą Valstybinės maisto ir veterinarijos tarnybos.



1.1.2 pav. Geriamojo vandens išgavimas Ukmergės m. 2016 – 2021 m.

Vandens tiekimo pertrūkių, ilgesnių kaip 24 val. nebuvo, avarijas stengiamasi likviduoti operatyviai. Analizuojant paskutinių 3-jų metų lyginamąjį laikotarpį avarijų skaičius mieste mažėja nuo 49 - 2018 m. iki 26 – 2021 m. , rajono gyvenvietėse nuo 68 – 2018 m. iki 42 per 2021 metus.

Bendrovė, be jau vykdomų vandentvarkos projektų, dalinai finansuojamų ES lėšomis, praeitais metais bendrovės lėšomis rekonstravo atviru arba uždaru būdu 1,39 km. vandentiekio linijų. Ataskaitiniais metais pagrinde buvo rekonstruojami vandentiekio tinklai Ukmergės m., Veprių mst. ir Rečionių gyvenvietėje. Kadangi didesnė dalis vandentiekio linijų tiek mieste, tiek rajono gyvenvietėse yra senesnės kaip 30 - 40 metų, tinklų rekonstrukcijai bus reikalingos ir skiriamos vis didesnės lėšos.

Siekiant gyventojams sudaryti sąlygas prijungti būstus prie centralizuotų tinklų Ukmergės mieste - Miglių g., Žaliosios g., Dzūkų g., Gruodžio 17-osios g., Darbininkų g., Pušyno g., Ažuolų g., buvo nutiesta 0,9 km., Vaitkūnų k. 0,4 km vandentiekio tinklų.

1.2. Nuotekų surinkimas, valymas ir dumblo tvarkymas

Bendrovė eksploatuoja 318,1 km nuotekų tinklų, iš jų 209,9 km mieste ir 108,2 km rajono gyvenvietėse, 24 nuotekų tvarkymo sistemas su valymo įrenginiais, dumblo kompostavimo

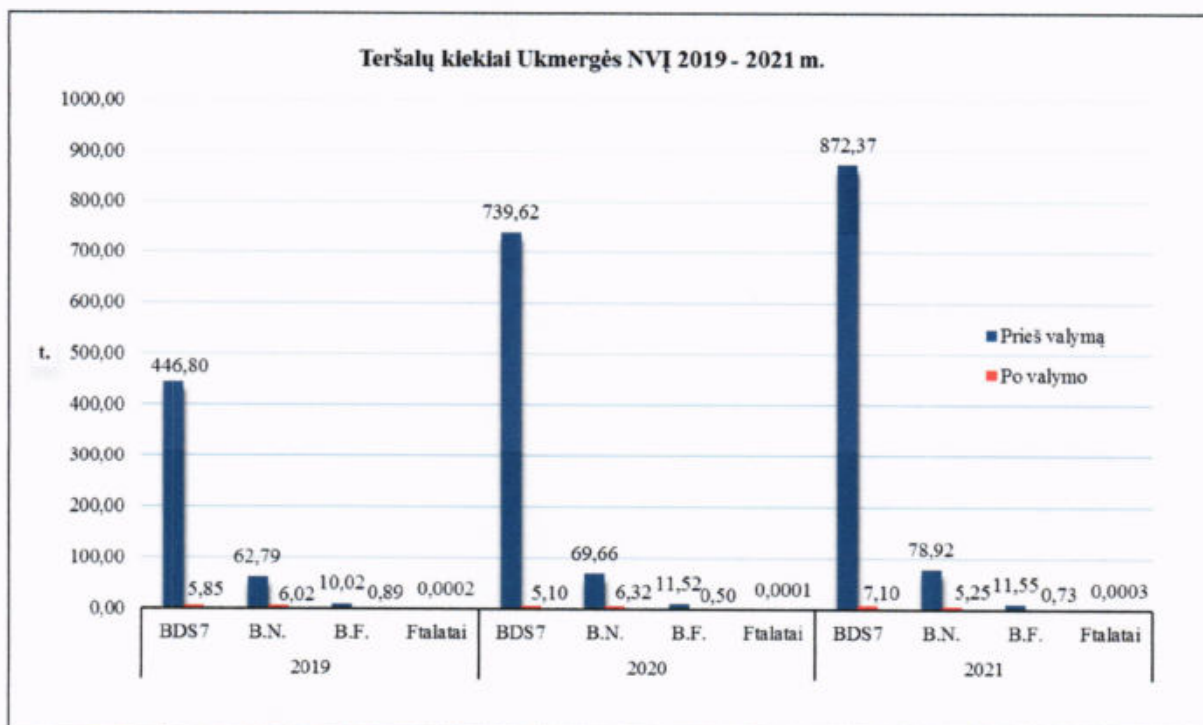
įrenginius, 81 nuotekų siurblių, 91,2 km paviršinių nuotekų tinklų, 4 paviršinių nuotekų valymo įrenginius.

Rekonstrukcijos darbų planavimas, nuolatinis nuotakyno tinklo valymas turima kanalų valymo įranga, televizinė diagnostikos įranga, kurios pagalba atliekama vamzdynų televizinė diagnostika, nustatoma labiausiai pažeistos tinklo vietos ir pakeičiami naujais vamzdžiais atviru arba uždaru būdu užtikrina savalaikį ir kokybišką buitinių ir paviršinių nuotekų tinklų valymą ir tai sumažino avarijų ir gedimų skaičių nuotekų tinkluose per ataskaitinius metus lyginant su ankstesniais 10 procentų.

Bendrovė be jau vykdomų vandentvarkos projektų, dalinai finansuojamų ES lėšomis, siekdama gyventojams sudaryti sąlygas prijungti būstus prie centralizuotų nuotekų tinklų Ukmergės m. ir rajono gyvenvietėse, papildomai nutiesė 1,2 km naujų savitakinių ir slėginių nuotekų tinklų. Plečiant paviršinių nuotekų tinklų infrastruktūrą nutiesė 0,34 km linijų.

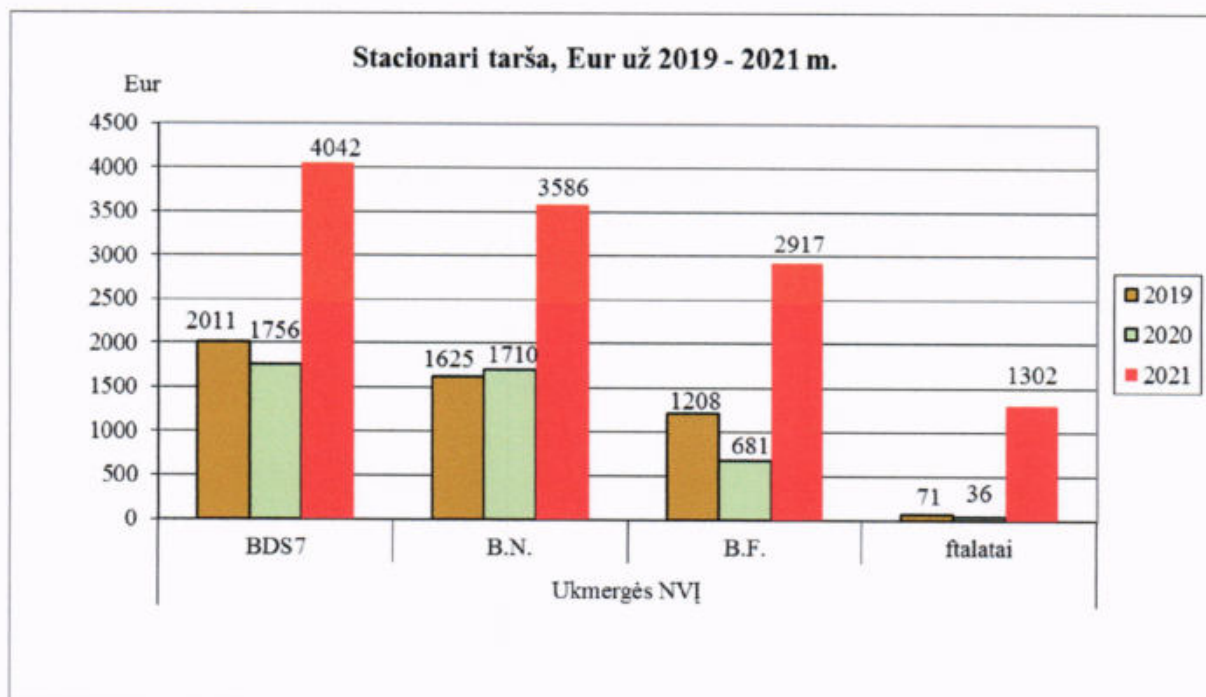
Nuotekų valymas – tai investicija į aplinkosaugą, kurią reglamentuoja nuotekų normos ir vandens kokybės standartai. Nuotekų užterštumo normos reglamentuoja vidaus vandens telkinių ir teritorinių vandenų teršimą buitinėmis ir gamybinėmis nuotekomis, todėl jas būtina tvarkyti nedelsiant – valyti dabar – švariai gyventi šiandien. Svarbiausi rodikliai pagal kuriuos galima nustatyti vandens valymo kokybę ir įrenginių darbo efektyvumą yra: suspenduotos medžiagos (SM), kurios rodo bendrąjį vandens užterštumą, biocheminis deguonies suvartojimas (BDS₇) parodo biologinio valymo efektyvumą, bendras azotas (BN) bei fosforas (BP) užterštumą biogeninėmis medžiagomis. Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidime bei Nuotekų tvarkymo reglamente keliamus reikalavimus nuotekų išvalymo kokybei Ukmergės miesto ir rajono valyklose tikrinama pagal tris valomus parametrus: BDS₇, BP, BN. Vidutinė metinė ištekančių nuotekų taršos koncentracija 2021 m. sudarė: BDS₇ – 6,45 mgO₂/l (leidžiama 15 mgO₂/l), BN – 4,7 mg/l (leidžiama 15 mg/l), BP - 0,67 mg/l (leidžiama 2 mg/l).

1.2.1. pav. matome visų atitekančių teršalų kiekių padidėjimą 2021 metais, lyginant su ankstesniais 2020 m. ir 2019 m. Teršalų kiekiai, pagal taršos rodiklius, už kuriuos skaičiuojama stacionari tarša Ukmergės NVĮ lyginamaisiais metais išlieka mažai pakitusi.



1.2.1. pav. Teršalų kiekiai, už kuriuos skaičiuojama stacionari tarša Ukmergės NVĮ už 2019 – 2021 metus

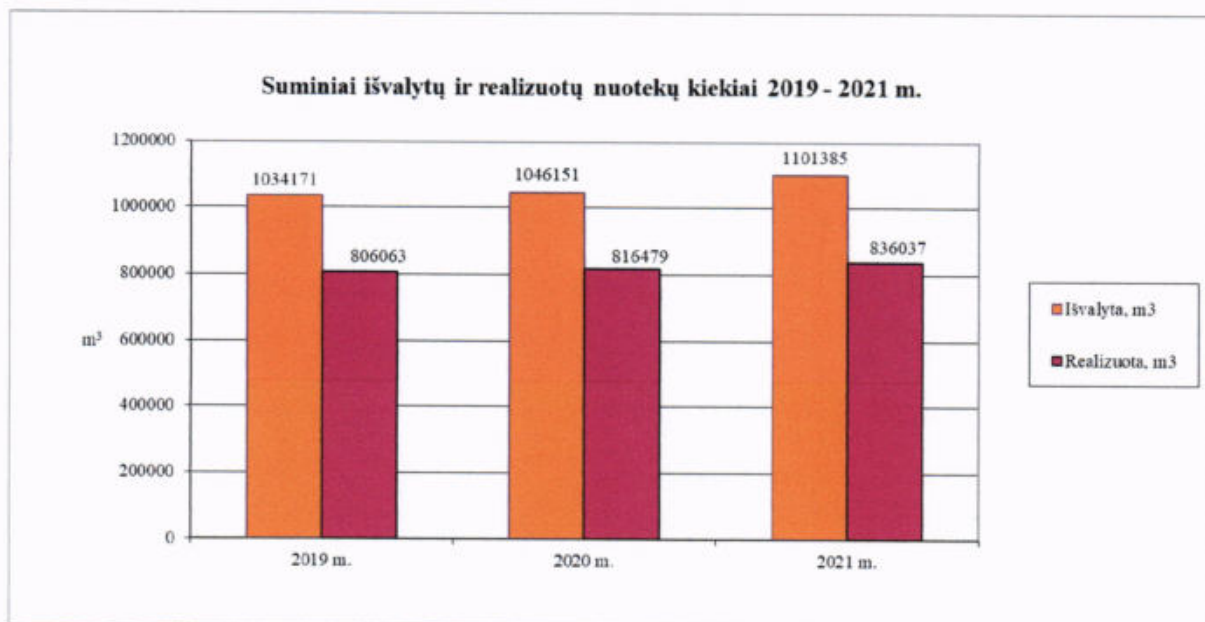
Bendras stacionarios taršos mokestis pagal atskiras teršalų grupes Ukmergės miesto NVĮ pavaizduotas 1.2.2. pav. Lyginant 2021 m. su 2020m. ir 2019 m. padidėjo 168,8 proc. Tam įtakos turėjo ženkliai padidėję mokestiniai taršos tarifai, įsigalioję nuo 2021.01.01 d.



1.2.2. pav. Stacionari tarša už Ukmergės miesto NVĮ 2019 – 2021 metais Eur

Nuotekų užterštumo kontrolę vykdo bendrovės nuotekų tyrimų laboratorija, turinti LR Aplinkos apsaugos agentūros išduotą leidimą Nr. IAT-232 atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus.

Ukmergės miesto NVĮ faktinis ištekančių išvalytų nuotekų kiekis sudarė: 2021 m. – 1101385 m³, 2020 m. - 1046151 m³, 2019 m. -103471 m³. Lyginant kelių paskutinių metų duomenis 1.2.3 pav., o taip pat pateiktus Lietuvos metrologijos tarnybos duomenis apie žymiai padidėjusius arba sumažėjusius iškritusių kritulių kiekius, darome išvadą, kad didelis paviršinių nuotekų kiekis patenka į buitinių nuotekų tinklus dėl paviršinių nuotekų tinklų nebuvimo, senų, nesandarių buitinių nuotekų tinklų prastos būklės. Skirtumas tarp faktinių ir realizuotų nuotekų kiekio palyginimas pateiktas 1.2.3 pav.



1.2.3 pav. Ukmergės NVĮ ištekančių išvalytų ir realizuotų nuotekų suminis kiekis už 2019 – 2021 metus

Nuotekų kiekiai, atvežami iš gyventojų asenizacinėmis transporto priemonėmis 2021 m. sudarė 8044 m³, 2020 m. – 5988 m³. 25 proc. padidėjusiam nuotekų surinkimui didžiausią įtaką sudarė didesnis užsakymų skaičius iš rajono ir sodų bendrijose gyvenančių gyventojų dėl keliamų griežtesnių aplinkos apsaugos reikalavimų, viešinimo ir augančio gyventojų sąmoningumo tvarkyti nuotekas saugiai, neteršiant gamtos.

Vienas saugiausių ir efektyviausių būdų tvarkyti nuotekų valymo įrenginiuose susidarantį dumblą – apdoroti jį ir paversti kompostu. Pabaisko seniūnijoje, Sargelių kaime įrengta kompostavimo aikštelė, kurioje visas nuotekų valymo įrenginiuose susidaręs, centrifūgomis nusaustas dumblas, pristatomas ir kompostuojamas šioje aikštelėje (1.2.4 pav.), čia taip pat atvežamas kompostavimui dumblas iš Širvintų miesto nuotekų valyklos. Per 2021 metus buvo

paruošta 2772 tonų komposto, kuriam pagaminti buvo sunaudota 4570 t. dumblo ir 3093 t. struktūrinės medžiagos.



1.2.4 pav. Dumblo kompostavimo aikštelė ir mechanizmai

2. BENDROVĖS ĮSTATINIS KAPITALAS IR VALDYMAS

UAB „Ukmergės vandenys“ (toliau-Bendrovė) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 7 d. Ukmergės rajono valdyboje kaip SP UAB „Ukmergės vandeny“ registracijos Nr. UAB 95-7.

2002 metų gruodžio 17 d. Ukmergės rajono savivaldybėje perregistruota į UAB „Ukmergės vandenys“, įregistravimo Nr. UAB 02-24.

Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2018 metų gegužės 29 d. sprendimu Nr.7-154 didinamas Bendrovės įstatinis kapitalas 378270 vnt. paprastųjų vardinių 2,9 Eur nominalios vertės akcijų. Padidinus Bendrovės įstatinį kapitalą, įstatinis kapitalas yra 8 095 254,30 Eur padalintas į 2791467 vnt. paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų.

Bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas ir administracijos vadovas - direktorius.

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, jo sušaukimo tvarka, taip pat bendrovės vadovo kompetencija, jo skyrimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nurodytųjų Akcinių bendrovių įstatyme.

Bendrovėje pagal atliekamas darbo funkcijas veikia 7 tarnybos: vandentiekio stočių, VN tinklų eksploatavimo, nuotekų valymo įrenginių, energetinė, transporto, abonentų aptarnavimo ir pardavimų skyrius, geriamojo vandens ir nuotekų laboratorija.

2.1. Vadybos sistemos

Nuo 2014 metų bendrovė yra įdiegusi integruotą kokybės, aplinkos apsaugos, darbų saugos ir sveikatos vadybos sistemas pagal ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 bei OHSAS 18001:2007 standartus ir juos patvirtinančius sertifikatus. Sistema įgalioja bendrovę laikytis įdiegtų procedūrų reikalavimų laikymosi visai jos vykdomai veiklai, padeda užtikrinti nuolatinį tobulinimą ir efektyvumą. 2021 m. po atlikto audito bendrovė pripažinta atitinkanti kokybės, aplinkos apsaugos, sveikatos ir saugos vadybos sistemas pagal ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 standartus, gauti juos patvirtinantys sertifikatai. Pateikta auditoriaus išvada: audito metu nebuvo nustatyta neatitikčių, organizacijos veiklos ir procesai sistemingai valdomi, vidaus audito planas sudarytas, jis susijęs su standartų reikalavimais ir jo laikomasi, yra pozityvus darbuotojų mąstymas, noras tobulinti įmonės veiklą, vadybos procesus.

3. VEIKLOS REZULTATAS, FINANSINIAI IR PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

2021 metų bendrovės pajamos sudarė 3028,98 tūkst. Eur, 2020 m. siekė 2804,52 tūkst. Eur ir tai sudarė 224,46 tūkst. Eur arba 7,5 proc. daugiau nei 2020 m. Iš pagrindinės bendrovės veiklos (geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, pardavimo bei nuotekų transportavimo pajamos) sudarė 2591,49 tūkst. Eur, 2020 m. - 2498,36 tūkst. Eur, tai – 93,13 tūkst. Eur daugiau nei 2020 m. Iš kitos veiklos ataskaitiniais metais gautos pajamos sudarė 437,49 tūkst. Eur, 2020 m. - 306,16 tūkst. Eur. Gautų pajamų iš pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pasiskirstymą proc. pavaizduota 3.1 pav.



3.1 pav. UAB „Ukmergės vandenys“ pajamų struktūra už 2021 m.

Bendrovė 2021 finansiniais ataskaitiniais metais uždirbo 183,83 tūkst. Eur grynojo pelno. Pagrindiniai bendrovės finansiniai ir veiklos rodikliai pateikti 1 ir 2 lentelėse.

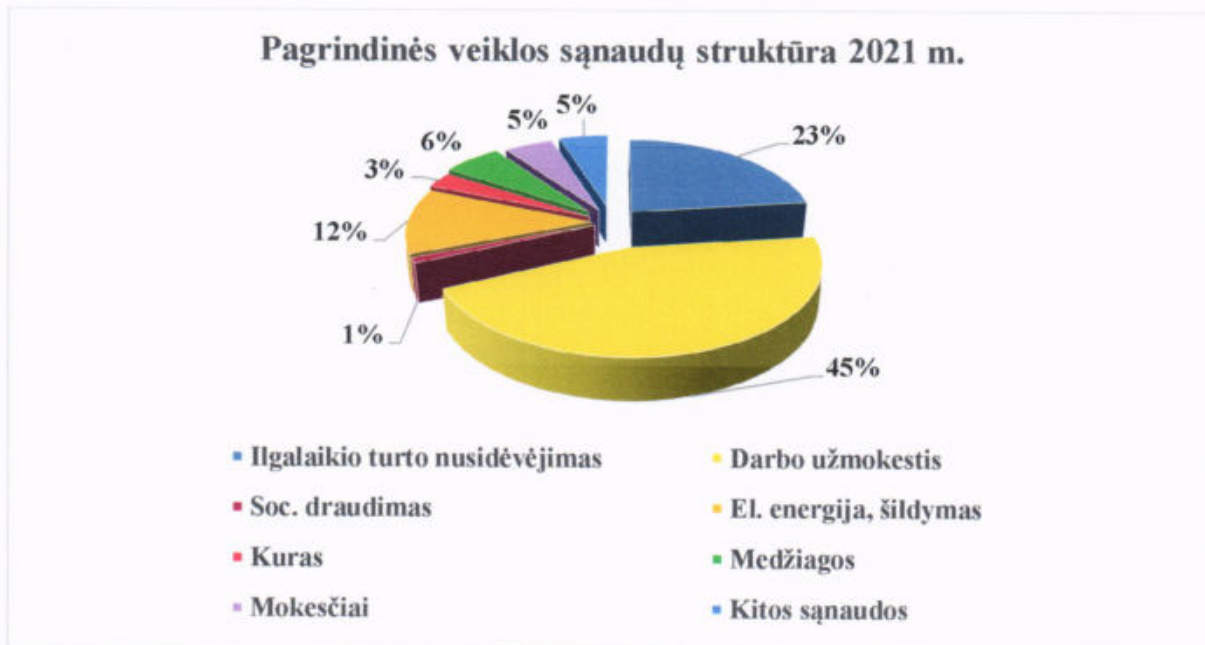
1 lentelė. UAB „Ukmergės vandenys“ pagrindiniai finansiniai rodikliai

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2021 m	2020 m	2019 m
Pardavimo pajamos, tūkst. Eur	2591,49	2498,36	2255,52
Pelnas iki mokesčių, palūkanų mokėjimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos (EBITDA), tūkst. Eur	668,01	655,51	575,93
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą, tūkst. Eur	183,83	182,45	114,09
Grynasis pelnas (nuostoliai), tūkst. Eur	183,83	165,24	109,96
Turtas laikotarpio pabaigoje, tūkst. Eur	22459,91	22300,82	21923,05
Nuosavas kapitalas laikotarpio pabaigoje, tūkst. Eur	8589,64	8435,54	
EBITDA pelningumas, proc.	25,78	26,24	25,53
Veiklos pelningumas, proc.	7,09	7,03	5,06
Grynasis pelningumas, proc.	7,09	6,61	4,88

2 lentelė. Pagrindiniai veiklos rodikliai

Metai	2021	2020	2019
Veiklos rodikliai, tūkst. m³			
Vandens realizacija	1068,2	1044,4	1049,7
Nuotekų realizacija	976,1	953,5	936
Vartotojų ir abonentų skaičius metų pabaigai, vnt			
Vartotojai	14000	13668	13449
Abonentai (įmonės)	400	408	422
Lietaus (paviršinių) nuotekų abonentai	72	70	69
Eksploatuojamų tinklų ilgis, km			
Vandentiekio tinklai	414,7	412,8	408,1
Nuotekų tinklai	318,1	316,9	314,7
Lietaus (paviršinių) nuotekų tinklai	91,2	85,4	83,8

Bendrovės patiriamų veiklos sąnaudų struktūra pavaizduotos 3.2 pav. Pagrindinės veiklos tiesioginės, bendrosios ir administracinės sąnaudos 2021 m. sudarė – 2498,81 tūkst. Eur., lyginant su 2020 m. – 2373,27 tūkst. Eur. sąnaudos išaugo 5 proc. Pagrindinės priežastys, lėmusios sąnaudų augimą, buvo: išaugusios elektros energijos ir skirstymo paslaugų kainos, padidintas darbo užmokestis darbuotojams, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų padidėjimas dėl įgyvendintų vandentvarkos projektų, finansuojamų Europos Sąjungos fondų paramos bei nuosavomis bendrovės lėšomis, padidėję nuotekų taršos mokesčiai. Kitos sąnaudų rūšys liko panašaus dydžio kaip ir ankstesniais metais.



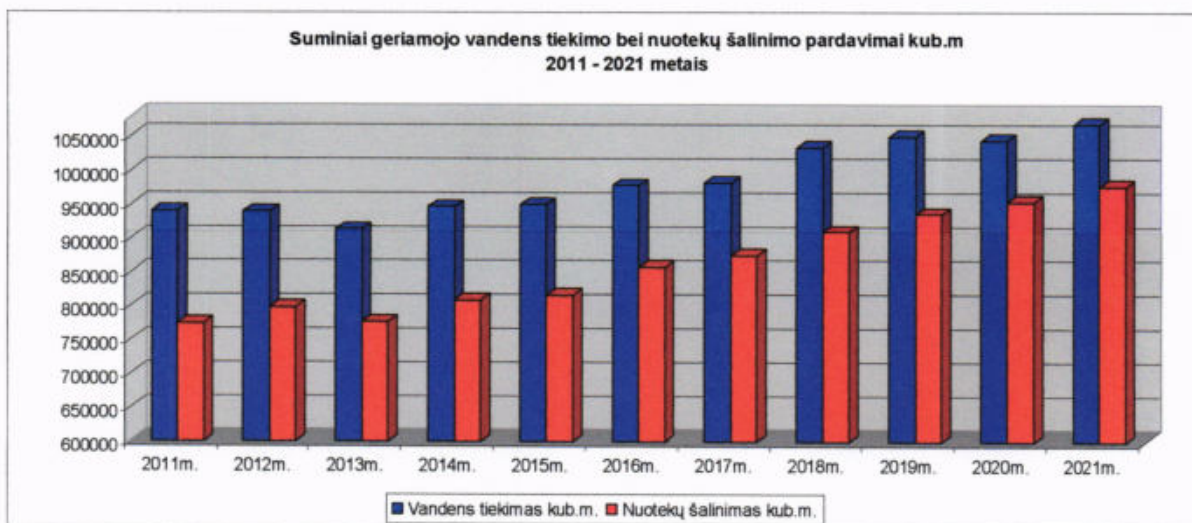
3.2 pav. UAB „Ukmergės vandenys“ pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2021 m.

2021 m. bendrovėje buvo sunaudota 2289043 kWh elektros energijos už 225930,40 Eur, 2020 m. - 2182618 kWh elektros energijos už 204139 Eur. Suvartojimas padidėjo dėl įvestų į eksploataciją naujai pastatytų Petronių k. nuotekų valymo įrenginių, Siesikų mst. nuotekų persiurbimo stočių, padidėjusio nuotekų ir išgaunamo vandens kiekiams. Išlaidos elektrai didėjo virš 9 proc. lyginant su 2020 m., tai įtakojo ženkliai padidėjusi kaina už elektros energiją ir mokestis už galią. Kaip ir ankstesniais metais buvo tobulinamos įrenginių valdymo sistemos, sumontuoti nauji modernūs siurblių valdymo skydai su duomenų perdavimu į NVĮ SCADA „Ametistas“, Vidiškių mst., Rečionių k. vandens gerinimo įrenginiuose sumontuoti nauji įrangos valdymo skydai, kas suteikia galimybę įrengimų valdymą vykdyti nuotoliniu būdu, o taip pat operatyviai reaguoti šalinant atsiradusius gedimus.

Paskutinių trijų metų laikotarpiu vis didėjantys gedimai ir sutrikimai elektros energijos perdavime, saugumo ir patikimumo užtikrinime, atspindi vis blogėjančią elektros energijos tiekimo operatoriaus (ESO) tinklo būklę ir kokybę. Padidėję trikdžiai ir viršįtampiai tinkle sugadina ar sutrikdo mikroprocesorinės įrangos darbą, dėl ko reikia vykti į objektus ir atlikti įrangos keitimo, perleidimo darbus, kas įtakoja bendrovės sąnaudų didėjimą. Dėl vis dažniau pasitaikančių sutrikimų elektros energijos perdavime rajono gyvenvietėse, buvo įsigyti 4 dyzeliniai generatoriai, iš kurių stacionariai sumontuoti Jasiuliškio k. ir Želvos mst. vandens gerinimo įrenginiuose, kiti 2 kilnojamo tipo ir pristatomi sutrikus elektros energijos tiekimui į bet kurią gyvenvietę, kad laikinai užtikrinti gyventojų aprūpinimą geriamuoju vandeniu.

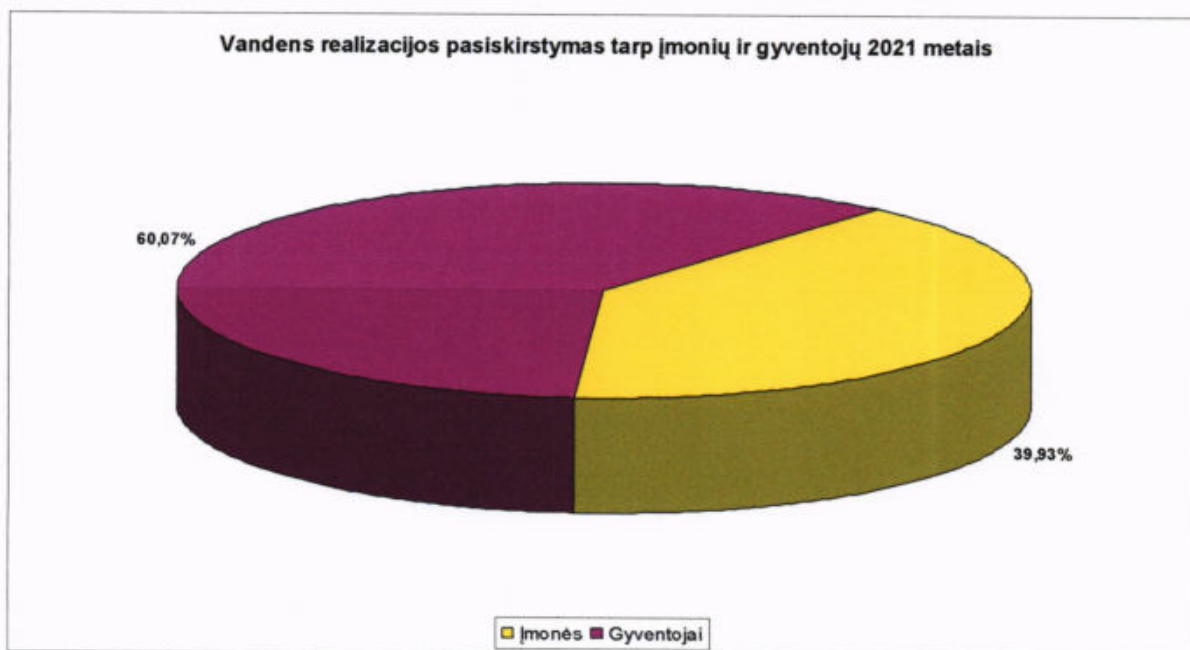
Gamtinių dujų suvartojimas 2021 m. sudarė 32548 m³, lyginant su 2020 m. – 23997 m³. Suvartojimo padidėjimą lėmė šaltesnės oro sąlygos, Išlaidos už dujas dėl išaugusio suvartojimo ir ženkliai išaugusių kainų padidėjo 338 proc.

Vandens realizacija 2021 m. lyginant su 2020 m. didesnė 23,1 tūkst. m³ ir tai sudarė 2,1 proc. padidėjimą, nuotekų padidėjo 22,6 tūkst. m³, kas sudarė 2,3 proc. padidėjimą.



3.3 pav. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo realizuotų kiekių dinamika 2011 m - 2021 m

Lyginant geriamojo vandens pardavimus pagal vartotojų grupes 2021 m. - 2020 m., matome padidėjimą privačių miesto bei kaimų namų gyventojų, pramonės įmonių. Nežymus vandens suvartojimo mažėjimas kitų įmonių, parduodamo vandens karšto vandens ruošimui lėmė situacija šalyje dėl COVID-19 pandemijos, kurios metu įstaigos, įmonės nedirbo pilnu darbo režimu. Naujų vartotojų pajungimas gyvenvietėse ir mieste, įgyvendinant ES, savivaldybės ir bendrovės lėšomis finansuojamus vandentvarkos plėtros projektus, padidėjęs vandens kiekis laistymui didino gyventojų geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų apimtį. Išvestinis vandens suvartojimas vienam gyventojui rajone padidėjo nuo 2,15 m³/mėn. iki 2,21 m³/mėn., nuotekų nuo 2,0 m³/mėn. iki 2,06 m³/mėn. Realizacinių geriamojo vandens kiekio pasiskirstymą tarp vartotojų matome 3.4 pav.



3.4 pav. Realizuoto geriamojo vandens pasiskirstymas proc. pagal įmones ir gyventojus

Siekiant didesnio naujų vartotojų pajungimo, intensyviai buvo vykdomi vandentiekio įvadų, nuotekų išvadų projektavimo ir klojimo darbai. 2021 m. prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų prisijungė 119 naujų vartotojų, parengta 167 vandentiekio įvadų ir nuotekų išvadų projektų, išduotos 192 prisijungimo sąlygos.

Naujų vartotojų atsiradimas iš dalies kompensuoja mažėjantį vandens suvartojimą dėl pastoviai mažėjančio gyventojų skaičiaus rajone, kaimo vietovėse dėl vis mažesnės gyventojų vedamos ūkinės veiklos.

Siekiant visapusiškai įvertinti Ukmergės vandens tiekimo sistemą ir nustatyti joje susidarančius tiek fizinius, tiek komercinius nuostolius buvo tęsiamas 2017 m. pradėtas, projektas „Vandens netekčių miesto vandentiekio tinkluose mažinimo programa“. Jo vykdymo metu buvo atlikti matavimai ir tyrimai vandens tiekimo sistemoje, vandens suvartojimo matavimai daugiabučiuose, skaitiklių analizė ir skersmens parinkimas, rekomendacijos vandens nuostolių mažinimui ir darbuotojų mokymas, pradėtas montavimas C klasės vandens skaitiklių. 2021 m. toliau buvo vykdomas B klasės vandens skaitiklių keitimas į C klasės vandens skaitiklius, kas leido sumažinti nuostolius daugiabučiuose namuose iki 6,6 proc., 2020 m. jie sudarė 7,6 proc., 2019 m. jie sudarė 8,14 proc. C klasės vandens skaitiklių keitimas apima šešių metų laikotarpį. Įdiegta vandentiekio tinklų monitoringo sistema leidžia greičiau ir tiksliau nustatyti vandentiekio avarijos vietą, ją pašalinti ir tokiu būdu sumažinti nuostolius vandentiekio tinkluose.

Kad geriau sužinoti abonentų ir vartotojų nuomonę apie teikiamų paslaugų ir aptarnavimo kokybę bendrovės internetinėje svetainėje www.ukvand.lt patalpinta parengta apklausos anketa su klausimais. Kiekvieną ketvirtį apklausos rezultatai peržiūrimi, apibendrinami tyrimų rezultatai, pateikiamos išvados. Taip pat griežtai vykdoma abonentų ir vartotojų nusiskundimų registracija išreikšti žodžiu, raštu ar kitomis priemonėmis. Skundų nagrinėjimas stengiamasi atlikti kuo operatyviau per 1-3 dienas.

4. BENDROVĖS DARBUOTOJAI

2021 metų pabaigai bendrovėje dirbo 86 darbuotojai. Vidutinis vieno darbuotojo darbo užmokestis bruto siekė 1472 eurų/mėn., pagal atskiras darbuotojų grupes pateikta 3 lentelėje. Metų eigoje sezoniniams darbams, buvo papildomai įdarbinti 2 darbuotojai. Tai leidžia mums atlikti pagalbinis darbus, su mažesne darbuotojų kvalifikacija ir žymiai mažesnėmis darbo užmokesčio sąnaudomis.

3 lentelė. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis 2021 m. pagal darbuotojų grupes

Eil. Nr.	Darbuotojų grupės	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis su priedais, neatskaičius mokesčių, Eur
1.	Administracija	12	2186
2.	Tarnybų vadovai	7	1889
3.	Specialistai	17	1407
4.	Kvalifikuoti darbininkai (elektromontuotojai, šaltkalviai remontininkai, vairuotojai)	39	1310
5.	Vandentiekio stoties ir NVĮ operatoriai	8	1230
6.	Nekvalifikuoti darbininkai	3	871
Vidutinis mėnesinis 1 darbuotojo darbo užmokestis (bruto) už 2021 m		86	1472

Didelis dėmesys skiriamas darbuotojų mokymui, kvalifikacijos žinių kėlimui. Ataskaitiniais metais atsakingi darbuotojai dalyvavo kvalifikacinio tobulinimo programos mokymuose „Ypatingo statinio statybos vadovo, ypatingo statinio statybos techninės priežiūros, specialiųjų statybos darbų vadovo kvalifikacijos tobulinimo programa“, UAB „Mokymo studijų centras“ mokymuose „Efektyvi komanda“, vyko į organizuojamas vandentvarkos ūkio parodas, seminarus Lietuvoje. Bendrovės darbuotojams keliami reikalavimai: profesionalumas, žinios, kompetencija, kultūrinis požiūris (tarpusavio bendradarbiavimas). Siekiant geresnių rezultatų, darbų ir paslaugų kokybės, bendrovė rūpinasi darbuotojų profesinių įgūdžių tobulinimu, ugdytu ir potencialų atskleidimu. Kvalifikacijos kėlimas naudingas ne tik pačiam žmogui, bet ir įmonei, nes tai padidina darbuotojų gebėjimą prisidėti prie organizacijos sėkmės.

5. VADOVO ORGANIZACINĖ VEIKLA

Bendrovės administracijos vadovas yra direktorius. Bendrovės vadovas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos respublikos įstatymais, Akcinių bendrovių įstatymu, visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais, bendrovės įstatais, kitais teisės aktais, reguliuojančiais įmonių veiklą.

Bendrovės vadovas organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą, tvirtina darbo tvarkos taisykles, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, su kitais atsakingais darbuotojais formuoja įmonės strategiją, numato ir įgyvendina ilgalaikius ir trumpalaikius veiklos tikslus, dalyvauja projektų valdyme, motyvuoja darbuotojus geram ir kokybiškam darbui, skatina darbuotojų iniciatyvą ir atsakomybę, atsako už informacinę sklaidą, formuoja teigiamą viešąją nuomonę apie įmonę ir jos veiklą, bendrauja su žiniasklaida.

2021 metų gruodžio 23 d. tarp bendrovės direktoriaus ir darbuotojų kolektyvo, kurį atstovavo profesinė sąjunga „Solidarumas“ pasirašyta nauja Kolektyvinė sutartis dėl darbo, profesinių, socialinių ir ekonominių sąlygų bei garantijų. Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams, nepriklausomai nuo jų narystės Profesinėje sąjungoje. 2022 m. sausio 13 d. sutartis užregistruota LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijoje.

2021 m. bendrovės vadovas tobulino kvalifikaciją - išklausė mokymų programą „Asmenų, siekiančių įgyti teisę eiti statybos techninės veiklos pagrindinių sričių vadovų pareigas statiniuose, esančiuose kultūros paveldo objekto teritorijoje, jo apsaugos zonoje, kultūros paveldo vietovėje“, kuriais suteikiama teisė eiti ypatingo statinio statybos vadovo, ypatingo statinio statybos techninės priežiūros, ypatingo statinio specialiųjų statybos darbų vadovo pareigas statiniuose, esančiuose kultūros paveldo objekto teritorijoje, jo apsaugos zonoje, kultūros paveldo vietovėje, baigė mokymo kursą pagal Ekstremaliųjų situacijų valdymo planų rengimo tęstinio civilinės saugos mokymo programą, dalyvavo UAB „Mokymo studijų centras“ mokymuose „Efektyvi komanda“, savivaldybės įmonių, įstaigų darbuotojų mokymuose „Emocinis įtampos darbuotojų kolektyve ir jų valdymas“, „Psichinė darbuotojų kolektyvinė sveikata ir mobingas“. Bendrovės vadovas vyko į organizuojamas vandentvarkos ūkio parodas, seminarus, dalyvavo LR Aplinkos ministerijos, Aplinkos projektų valdymo ir Viešųjų investicijų plėtros agentūrų organizuojamuose pasitarimuose ir pristatymuose, Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos tarybos ir prezidiumo posėdžiuose, priešgaisrinės ir darbų saugos mokymuose. 2021 m. buvo perrinktas į LVTA tarybos prezidiumo narius.

5.1. ATLIKTI PATIKRINIMAI

Už ataskaitinius metus nepriklausoma audito įmonė UAB „Analitika“ atliko UAB „Ukmergės vandenys“ finansinių ataskaitų rinkinio ir Reguliuojamos veiklos ataskaitų auditą.

Įmonės DNV GL BUSINESS ASSURANCE FINLAND OY AB 2021 metų lapkričio mėnesį atliktas auditas, siekiant gauti arba išlaikyti UAB „Ukmergės vandenys“ vadybos sistemų sertifikavimą ISO 14001:2015, ISO 9001:2015, ISO 45001:2018 standartus. Sertifikavimo apimtis – geriamojo vandens tiekimas, nuotekų tvarkymas, vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba. Audito metu nebuvo nustatyta neatitikčių, vadybos sistema įvertinta kaip rezultatyvi ir atitinkanti standartų reikalavimus.

Kaip ir kiekvienais metais bendrovės nuolatinės reguliuojamos veiklos priežiūrą atlieka Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba.

Ukmergės valstybinė maisto ir veterinarijos tarnyba metų eigoje vykdo geriamojo vandens subjektų patikrinimą pagal nustatytus reikalavimus „Geriamojo vandens kokybės programa“.

Kiekvieną metų ketvirtį LR Aplinkos ministerijos Vilniaus regiono aplinkos apsaugos departamento Ukmergės rajono agentūra atlieka planinius ir neplaninius patikrinimus dėl geriamojo vandens tiekimui, nuotekų ir nuotekų dumblo tvarkymui keliamų aplinkosauginių reikalavimų laikymosi. Metų eigoje Vilniaus regiono aplinkos apsaugos departamentas kartu su kitų regionų departamentų atstovais kiekvieną metų ketvirtį atliko planinius patikrinimus dėl aplinkosauginių ir mokesčių reikalavimų laikymosi.

Visų patikrinimų metu esminių pažeidimų nebuvo nustatyta, nereikšmingi neatitikimai pašalinti.

6. VEIKLOS STRATEGIJOS ĮGYVENDINIMO APŽVALGA

Bendrovės veiklos strateginio plano tikslas – atsižvelgiant į esamą vandentvarkos būklę Ukmergės mieste ir rajone, nustatyti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo kryptis, strateginius tikslus, uždavinius 2019-2022 m., pagal kuriuos rengiamos vandentvarkos infrastruktūros plėtros, atnaujinimo bei remonto programos ir priemonės, siekiant užtikrinti ir sudaryti sąlygas fiziniams ir juridiniams asmenims gauti saugos ir kokybės reikalavimus atitinkantį geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas.

Vienas iš pagrindinių veiksnių, lemiančių bendrovės veiklos pokyčius yra informacinių, automatizavimo sistemų plėtra, inovacijos, susijusios su naujų medžiagų, technologijų bei proceso monitoringo priemonių kūrimas. Modernios informacinių, automatizavimo technologijų priemonės mažina darbo laiko sąnaudas, padeda optimizuoti personalo darbą, užtikrinti technologinių procesų valdymą, suteikia galimybes optimizuoti vandentvarkos veiklos procesus. Pakankami techniniai pajėgumai ir išteklių suteikia galimybes bendrovei vykdyti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo plėtrą, užtikrina kokybiškas paslaugas, susijusias su pagrindine bendrovės veikla.

Veiklos strategijoje numatyti ilgalaikiai ir trumpalaikiai tikslai, uždaviniai už 2021 m. įgyvendinti plane numatytomis priemonėmis, rezultatų rodikliai pasiekti. Pasiektų metinių veiklos tikslų atitikimas nustatytiems tikslams vertinamas pateiktas 4 lentelėje pagal numatytus vertinimo rodiklius. Matome, kad bendrovė pasiekė visus rodiklius iš siektinų, įvykdydama nustatytus trumpalaikius tikslus ir jai keliamus reikalavimus.

4 lentelė. Pasiektų veiklos tikslų vertinimo rodikliai ir jų pasiekimo rezultatas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Siektinas rodiklis (per metus)	Siektinų rodiklių įvykdymas (per metus)
1.	Įsiskolinimo koeficientas (reikšmė taikoma ilgalaikių ir trumpalaikių įsiskolinimų)	Iki 30	0 (ilgalaikiai) 1,86 (trumpalaikiai)
2.	Geriamojo vandens kokybės užtikrinimas	Rekonstruoti ne mažiau 1 km vandentiekio tinklų, atlikti remonto darbus ne mažiau 1 vandens gerinimo įrenginyje.	Rekonstruota >1,39 km. vandentiekio tinklų. Rekonstruoti Vidiškių mst., vandens gerinimo įrenginiai.
3.	Aplinkos ekologijos gerinimas	Suremontuoti arba pastatyti naują 1 nuotekų valymo įrenginį, rekonstruoti 0,5 km nuotekų tinklų.	Rekonstruoti Tulpiakiemio k. valymo įrenginiai, rekonstruota > 0,5 km nuotekų tinklų, įrengta naujų >1,2 km.
4.	Elektros energijos (kWh) kiekio mažinimas 1 m ³ nuotekų pakelti bei išvalyti	5 proc.	5,5 proc.

5.	Avarių (registruojamų) skaičiaus mažinimas	10 proc.	12 proc.
6.	Vandens netekčių mažinimas daugiabučiuose namuose	1 proc.	1,13 proc.
7.	Naujų vartotojų prijungimas	Pajungti ne mažiau 50 būstų	189
8.	Vartotojų (abonentų) apklausa (visuomenės nuomonė apie įmonės atliekamas paslaugas)	Ne mažiau 1	2
9.	Darbuotojų, dalyvavusių kvalifikacijos kėlimo kursuose/mokymuose, skaičius	Ne mažiau 10 proc. visų darbuotojų	35 proc.

7. PLANAI IR PROGNOZĖS

2022 m. pagrindinė bendrovės veiklos strategija bus vykdoma, vadovaujantis patvirtintu UAB „Ukmergės vandenys“ 2019-2022 metų strateginiu veiklos planu ir bendrovės 2021-2023 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos planu, kuriuose numatyti ilgalaikiai ir trumpalaikiai strateginiai tikslai, uždaviniai ir priemonės jiems įgyvendinti. Didelis dėmesys bus skiriamas investiciniams projektams, kurių pagrindinis tikslas yra suteikti galimybes Ukmergės miesto ir rajono gyventojams prisijungti prie centralizuotos vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemos bei gauti kokybiškas vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas Ukmergės rajono savivaldybėje, todėl bus tęsiamas aplinkos apsaugos investicinių projektų „Privačių namų prijungimas prie nuotekų surinkimo infrastruktūros Ukmergės mieste“ įgyvendinimas. Pasirašius sutartį su Viešųjų investicijų plėtros agentūra projektui Nr. 05.3.2-VIPA-T-024-03-0001 „Nuotekų surinkimo tinklų plėtra Ukmergės rajono savivaldybėje“ pagal priemonę 05.3.2-VIPA-T-024 „Nuotekų surinkimo tinklų plėtra“ bus įrengiami vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklai sodininkų bendrijose „Pušėlė“, „Rasa“ ir „Dukstynėlė“. Projekto metu numatoma nutiesti apie 5,6 km vandentiekio ir 7 km nuotekų tinklų, įrengti 2 nuotekų siurbines ir suteikta galimybė prisijungti 176 gyvenamiesiems būstams.

Įgyvendinant projektus, susijusius su VN tinklų plėtra Ukmergės mieste ir rajono gyvenvietėse, didžiausias dėmesys skiriamas įvykdymui ES Direktyvos 91/271/EEB - Aglomeracijose > 2000 GE, kuriose yra įrengta centralizuotoji nuotekų surinkimo sistema, 98 proc. toje teritorijoje esantys būstai turi būti pajungti prie surinkimo sistemos. Tai apims Ukmergės miesto aglomeraciją, kurioje per 2022 m. ir 2023 m. privalėsime pajungti ne mažiau kaip 150 būstų. Siekiant didesnio naujų vartotojų pajungimo, intensyviai bus vykdomi vandentiekio įvadų, nuotekų išvadų projektavimo ir klojimo darbai.

Kad pagerinti paviršinių nuotekų surinkimą nuo gyvenamųjų teritorijų, siekiant sumažinti užtvindymo paviršinėmis nuotekomis riziką ir neigiamą poveikį aplinkai Ukmergės mieste gavus numatomą papildomą finansavimą pagal LR Aplinkos ministerijos numatytą 2014-2020 m. ES fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ priemonės Nr. 05.1.1-APVA-R-007 „Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas“ bus vykdomas Antakalnio g., Darbininkų g. projektų įgyvendinimas, plečiant paviršinių nuotekų surinkimo tinklus Ukmergės m.

Bendrovė, be investicinių projektų, 2022 metais numato atlikti patvirtintuose bendrovės 2019-2022 metų strateginiame veiklos plane ir 2021-2023 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos plane numatytus darbus:

- privačių būstų pajungimui, įrengti VN tinklus Gervių g., Pempių g., Pievų g. sodų bendrijoje „Pušėlė“;

- atlikti Ukmergės miesto VN tinklų rekonstrukcijos darbus Maironio sk., Biliūno g., Cvirkos ir Trakų gatvėse, kuriose bus vykdoma numatyti gatvių dangų rekonstrukcijos ir remonto darbai;

- perkloti atviru ir uždaru būdu labiausiai avaringas, senas rajono gyvenviečių vandentiekio, nuotekų tinklų linijas Lyduokių, Vidiškių, Taujėnų miesteliuose;

- atlikti vandens gerinimo įrenginių remonto darbus Lyduokių ir Siesikų mst.;

- Ukmergės m. nuotekų valykloje nuotekų linijų DN 600 remonto darbai iš paskirstymo kameros į aerotenką;

- paviršinių nuotekų sistemų Ukmergės mieste valymas ir tvarkymas, jų remonto ir naujų įrengimo darbai;

- atlikti administracinio pastato, nuotekų siurblinės pastato N. 4 remonto darbus;

- tęsiant komercinių ir fizinių nuostolių mažinimo vandentiekio tinkluose darbus, pagal atliktą studiją bus vykdomas vandens skaitiklių skersmens parinkimas, keičiami esami B klasės skaitikliai į C klasės, atliekama vandens suvartojimo analizė daugiabučiuose, privačiuose būstuose, įmonėse ir įstaigose;

- mažinant kuro sąnaudas ir eksploatacines išlaidas, atnaujinant technikos parką, numatoma įsigyti krovininį automobilį;

- užtikrinant nepertraukiamą vandens tiekimą Ukmergės m. įsigyti ir sumontuoti 180 - 200 kW dyzelinį generatorių vandens gerinimo įrenginiuose.

Vykdamas ir plėtojamas savo pagrindinę veiklą, pritraukiant investicijas į vandentvarkos ūkį, didinant vartotojų skaičių, vartotojų ir darbuotojų supratimą priimančias pagrįstas verslo sprendimus, ne tik padeda užsitikrinti veiklos plėtrą, bet ir didina įmonės vidaus procesų veiksmingumą ir tai tampa sėkmės garantu, kad bendrovė taptų pažangi ir efektyviai dirbanti vandens tiekimo įmonė Lietuvoje.

Bendrovės veikla turi būti orientuota į vartotojų poreikių tenkinimą, pastovų paslaugų prieinamumą, kokybės ir kainos santykio gerinimą. Sutvarkytas vandens tiekimasis palengvina ne tik buitį, tai neabejotinai turi didelę įtaką žmonių savijautai ir sveikatai, o tinkamas nuotekų tvarkymas - apsaugo nuo aplinkos taršos.

Direktorius



Rimas Arlinskas

**UAB „UKMERGĖS VANDENYS“
2021 m. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AUDITAS
AUDITO ATASKAITA**

Registracijos Nr. AN11917-3

Audito užsakovas: UAB „Ukmergės vandenys“

VILNIUS, 2022

TURINYS

1. ĮŽANGINĖ DALIS	2
2. NEPRIKLAUSOMUMAS.....	3
3. AUDITO APIMTIS IR LAIKAS.....	3
4. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS.....	3
5. AUDITO ATLIKIMO METODIKA.....	4
6. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	5
7. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI	6
8. METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS	6
9. VIDAUS KONTROLĖ	7
10. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI	8
11. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI	8
12. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI	8

AUDITO ATASKAITA

UAB „Ukmergės vandenys“
akcininkams ir administracijai

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes, UAB „Analitika“ auditoriai, atlikome UAB „Ukmergės vandenys“ (toliau tekste Įmonė) 2021-12-31 balanso ir susijusių pelno (nuostolio) ataskaitos, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamojo rašto už laikotarpį nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31 auditą.

Šis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje bei Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą. Už šį finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šias finansines ataskaitas ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Mes perskaitėme UAB „Ukmergės vandenys“ 2021 m. metinį pranešimą (veiklos ataskaitą) su tikslu pateikti savo nuomonę dėl pateiktos informacijos atitikimo Lietuvos Respublikos įstatymams bei nustatyti, kad šioje ataskaitoje, lyginant su metinėmis finansinėmis ataskaitomis, nėra reikšmingų neatitikimų.

Mes pateikiame audito ataskaitą, kaip dalį visos audito darbo apimties, ir apibūdiname atlikto audito rezultatus. Audito ataskaitos struktūra ir sudėtis atitinka 2018-12-04 Lietuvos auditorių rūmų prezidiumo nutarimu Nr.1.4-48 patvirtintus reikalavimus audito ataskaitai.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamais audito metu nustatyti Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus ir todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Auditorių duomenys

Audito Įmonės pavadinimas UAB „Analitika“. Įmonės kodas 301492803. Įregistravimo data 2007 m. gruodžio 18 d. Įmonė vykdo audito praktiką nuo 2014 m. Audito Įmonės pažymėjimas Nr. 001427

Buveinės adresas: J. Galvydžio g. 3-110, LT-08236 Vilnius.

Telefonas: +370 (5) 233 5656; +370 698 30624.

Elektroninis paštas info@analitika.eu.

Audito Įmonės veiklos civilinė atsakomybė yra apdrausta.

UAB „Analitika“ banko rekvizitai: a/s LT45 7044 0600 0627 2666, AB SEB bankas.

UAB „Analitika“ direktorius: auditorius Danius Stražinskas.

Audito darbo grupės sudėtis

Pareigos	Vardas, pavardė	Atestatai	Kontaktinė informacija
Atsakingas auditorius	Danius Stražinskas	Auditoriaus pažymėjimas Nr.000496	Telefonas: +370 (699) 24258 el. paštas: info@analitika.eu
Auditoriaus padėjėjas	Vladimir Davydov	Įrašytas į LAR auditorių padėjėjų sąrašą.	Telefonas: +370 (5) 2335656, +370 (698) 30624 el. paštas: info@analitika.eu

II. NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta audita atliekantis auditorius, audito įmonė ir partneriai, aukštesnio rango vadovai ir vadovai, atliekantys teisės aktų nustatyta audita, nepriklausomi nuo įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą „Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą“ (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

III. AUDITO APIMTIS IR LAIKAS

UAB „Analitika“ auditoriai atliko įmonės finansinių ataskaitų rinkinio audita remiantis tarptautiniais audito standartais (toliau – Standartai), kuriuos nustato Tarptautinė buhalterijų federacija. Šie Standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume audita taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą apie tai, ar finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditoriai pareiškė, kad buvo atlikti audito įmonės, auditorių ir auditorių padėjėjų teisių atlikti audita apribojimų testai. Auditoriai konstatuoja, kad audito įmonė, auditoriai ir auditorių padėjėjai neturėjo teisių atlikti audita apribojimų (LR Audito įstatymas, Auditorių profesinės etikos kodeksas). Auditas yra atliktas remiantis pagrindiniais auditorių veiklos principais, kurie yra : nepriklausomumas; sąžiningumas ir objektyvumas; profesinė kompetencija; konfidencialumas; atsakomybė visuomenei.

Auditorių nepriklausomumui ir objektyvumui nebuvo daroma įtaka, jų kvalifikacija yra pakankama audito paslaugų teikimo sutarties sąlygų tinkamam vykdymui.

Audito pradžia: 2021 m. gruodžio 10 d.

Audito pabaiga: 2022 m. kovo 5 d.

IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai įmonės naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Analitika“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA

Atliekamo audito tikslas yra deramai įsitikinti, ar finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų informacijos iškraipymų:

- 1) įvertinti, ar finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais tikrai ir teisingai parodo finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus;
- 2) įvertinti, ar finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, taip pat kitus teisės aktus;
- 3) įvertinti, ar administracijos vadovo parengtame metiniame pranešime (veiklos ataskaitoje) pateikti duomenys atitinka finansinių ataskaitų duomenis.

Įmonės administracija yra atsakinga:

- 1) už tinkamą apskaitos politikos parengimą ir vykdymą;
- 2) už tinkamą vidinės kontrolės sistemos organizavimą, kad būtų užkirstas kelias apgaulėi, klaidoms ir įstatymų bei kitų norminių aktų pažeidimams;
- 3) už finansines ataskaitas bei tinkamą apskaitos įrašų, pakankamai tiksliai bet koku laikotarpiu atskleidžiančių finansinę būklę, tvarkymą, jų tikslumą, išbaigtumą bei pagrįstumą.

Auditorius yra atsakingas:

- 1) už audito planavimą taip, kad būtų pakankamos galimybės pastebėti reikšmingus finansinių ataskaitų ir apskaitos įrašų iškraipymus, (tarp jų bet kokius reikšmingus informacijos iškraipymus, susidariusius dėl apgaulės, klaidų ar įstatymų bei kitų norminių aktų pažeidimų) audito atlikimo metu būtų išaiškinti esminiai netikslumai finansinėje atskaitomybėje;
- 2) už audito darbų planavimą ir atlikimą prisilaikant profesinio skepticizmo principo;
- 3) už patikrintų finansinių ataskaitų teisingumą racionalaus pakankamumo ribose.

Audito veiksmų sudėtis ir vykdymas

Audito metu buvo atliktos finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūros. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į įmonės vidaus kontrolės sistemą, kuri yra svarbi įmonės finansinių ataskaitų sudarymui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės sistemos veiksmingumą. Audito metu taip pat buvo įvertintas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Vykdamas auditą auditoriai atliko žemiau išvardintas procedūras.

1. Įmonės ir jos aplinkos, įskaitant apskaitos sistemą ir vidaus kontrolę, analizė su tikslu įvertinti reikšmingo finansinių ataskaitų informacijos iškraipymo riziką. Auditoriai įvertino žemiau išvardintus įmonės veiklos aspektus.
 - 1) Įmonės verslo aplinkos ir veiklos specifiniai bruožai.
 - 2) Įmonės veiklos pobūdis.
 - 3) Įmonės veiklos, valdymo lygio ir susijusios verslo rizikos įvertinimas.
 - 4) Verslo operacijų ir reikšmingų įmonės ūkinei veiklai ir iškraipymų rizikai įvykių analizė.
 - 5) Susijusių šalių identifikavimas ir ūkinių ryšių tarp jų analizė.
 - 6) Apskaitos ir kontrolės funkcijų vykdančių darbuotojų kvalifikacijos įvertinimas.
 - 7) Įmonės apskaitos politikos įvertinimas, ar ji tinka verslui ir atitinka galiojančią finansinių ataskaitų sudarymo tvarką bei naudojamą apskaitos politiką atitinkamoje ūkio šakoje.
 - 8) Įmonės apskaitos informacinės ir kontrolės sistemos įvertinimas.
2. Analitinių patikrinimo procedūrų pasirinkimas ir vykdymas, įmonės finansinių ataskaitų analizė, veiklos ir finansinių rezultatų vertinimas ir peržiūra.
3. Audito rizikos įvertinimas: įgimtos (veiklos) rizikos veiksnių įvertinimas; kontrolės rizikos veiksnių įvertinimas; neaptikimo rizikos (audito patikimumo) lygio nustatymas.
4. Tiriamos audito tikslais įmonės ūkinių įvykių visumos apibrėžimas, visumos stratifikavimas, atrankos apimtys nustatymas, audito procedūrų pasirinkimas, audito plano sudarymas.
5. Tiriamos audito tikslais imties atranka, imties elementų testavimas, imties elementų testavimo rezultatų vertinimas.
6. Finansinės informacijos patikrinimas: ilgalaikio turto, trumpalaikio turto, nuosavo kapitalo, dotacijų ir subsidijų, mokėtinų sumų ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų sričių auditas. Mokesčių srities patikrinimas su tikslu įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų klaidų dėl įmonės mokesčių apskaitos metodikos taikymo.
7. Finansinių ataskaitų įvertinimas su tikslu nustatyti, ar finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais tikrai ir teisingai parodo įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus bei pinigų srautus ir yra parengta pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą.
8. Audito darbo dokumentų ir darbo rezultatų (auditoriaus išvada, audito ataskaita, laiškas vadovybei ir kiti dokumentai) parengimas ir įforminimas.

Mes tikime, kad atliktas auditas suteikia pakankamą pagrindą pareikšti mūsų nuomonę apie įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Auditoriaus išvada nebuvo modifikuota.

Dalykų, kurie atskirai arba kartu paėmus apribojo auditoriaus darbo apimtį, nebuvo.

Nesutarimų su Įmonės vadovybe, kurie atskirai arba kartu paėmus yra reikšmingi finansinėms ataskaitoms ar turėjo įtakos auditoriaus išvadai, nebuvo.

Auditoriaus nuomonė

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įmonės apskaitos politika ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarka pagrįsta Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais, Verslo apskaitos standartais (VAS) bei bendrais apskaitos principais, darant prielaidą, kad Įmonės veiklos laikotarpis yra neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.

Visos audituojamo laikotarpio ūkinės operacijos nurodytos apskaitoje. Apskaitos duomenys tinkamai klasifikuojami pagal sandorių turinį ir apskaitomi šiai klasifikacijai skirtose sąskaitose.

Audito metu gavome vadovybės patvirtinimus dėl atsakomybės už finansinių ataskaitų paruošimą, dėl finansinių dokumentų ir su jais susijusių duomenų pateikimo pilnumą.

Mes buvome įtikinti, kad nebuvo jokių vadovų ar darbuotojų pažeidimų, kurie galėtų turėti reikšmingą poveikį finansinėms ataskaitoms.

Taip pat nebuvo pranešimų iš valdžios institucijų ir akcininkų dėl neatitikimų ar trūkumų Įmonės finansinės atskaitomybės praktikoje, galinčių turėti poveikį finansinėms ataskaitoms.

Mes nepastebėjome vadovybės reikšmingų klaidų, kurios darytų įtaką finansinėms ataskaitoms. Įmonės vadovybė laiku pateikė būtiną informaciją ir dokumentus, reikalingus auditui atlikti. Išsamiai atsakė į visus pateiktus klausimus.

Audito metu nebuvo siūlyta atlikti reikšmingų finansinių ataskaitų koregavimų ir pateikta pastabų.

VIII. METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

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

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba 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.

Įmonės metinis pranešimas (veiklos ataskaita) atitinka Lietuvos Respublikos teisės aktams.

IX. VIDAUS KONTROLĖ

Veiklos pobūdis

Audito metu nustatyta, kad Įmonės vykdoma veikla yra suderinta su LR įstatymais. Vykdoma veikla, pobūdis ir aplinka vertinama kaip atitinkanti normalios ūkinės veiklos rizikos kriterijus.

Įmonės valdymo organizavimas

Administracijos vadovas organizuoja įmonės veiklą ir veikia įmonės vardu esant santykiams su kitais asmenimis: sudaro sandorius, priima darbuotojus į darbą, nustato darbuotojų teises ir pareigas, darbo apmokėjimo sistemas ir normatyvus. Įmonės valdymo pagrindą sudaro darbuotojų funkcijų ir atsakomybės paskirstymas, kurį nustato Įmonės valdymo struktūra, vidaus darbo tvarkos taisyklės, administracijos darbo reglamentas, darbuotojų pareiginiai nuostatai ir kiti Įmonės reglamentais. Su materialiai atsakingais asmenimis yra sudarytos visiškos materialinės atsakomybės sutartys. Sudarytas darbuotojų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus, sąrašas.

Įmonės valdymo organizavimas ir valdymo personalo kvalifikacija yra pakankama įmonės tinkamam funkcijų vykdymui, apskaitos ir kontrolės sistemos funkcionavimui užtikrinti.

Apskaitos ir kontrolės sistema

Įmonės apskaitos informacinė sistema apima būdus ir įrašus, kurie: nustato ir registruoja visas teisėtas ūkines operacijas; laiku ir pakankamai išsamiai apibūdina ūkines operacijas, kas leidžia tinkamai grupuoti ūkines operacijas finansinėse ataskaitose; išmatuoja ūkinių operacijų vertę tokiu būdu, kuris leidžia užregistruoti jų tikrąją piniginę vertę finansinėse ataskaitose; nustato, kada įvyko ūkinės operacijos, kad ūkinės operacijos būtų priskiriamos teisingam ataskaitiniam laikotarpiui; tinkamai atvaizduoja ūkines operacijas ir susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose.

Įmonė, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines atskaitas, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo principu, periodiškumo principu, pastovumo principu, piniginių matavimų principu, kaupimo principu, palyginimo principu, atsargumo principu, neutralumo principu, turinio svarbos principu. Įmonės buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma remiantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, LR Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais, LR Vyriausybės nutarimais, vadovaujančių institucijų nurodymais ir Įmonės apskaitos politika.

Įmonės vidaus kontrolės sistemą sudaro: kontrolės funkcijų paskirstymas ir reglamentavimas, kontrolės veiksmų ir procedūrų organizavimas, buhalterinės apskaitos ir kontrolės informacinė sistema, kontrolės stebėseną. Įmonės apskaitos ir vidaus kontrolės sistema yra pakankamo lygio.

Metinė inventorizacija

Ilgalaikio turto, atsargų, piniginių lėšų, debitorinio ir kreditorinio įsiskolinimo inventorizacija yra pagrindinė įmonės kontrolės sistemos procedūra. Įmonės direktoriaus įsakymu buvo atlikta metinė inventorizacija pagal turto grupes. Inventorizacijos rezultatų audito metu nebuvo pastebėta neatitikimų, kurie sudarytų pagrindą reikšmingiems koregavimams.

Išvada

Atliekant finansinės atskaitomybės auditą tyrėme tik tuos įmonės aplinkos, veiklos, valdymo, apskaitos ir vidaus kontrolės dalykus, kurie yra svarbūs finansinės atskaitomybės tvirtinimams.

Audito riziką sudaro:

- Įmonės įgimta (veiklos) rizika, kad dėl verslo aplinkos ir veiklos organizavimo ypatumų, ūkinių operacijų atvaizdavimo dokumentuose ir apskaitos registruose yra reikšmingų informacijos iškreipimų, o finansinėse ataskaitose yra reikšmingų klaidų;
- Įmonės kontrolės rizika, kad klaidos nebus laiku pastebėtos ar pataisytos apskaitos ir vidaus kontrolės sistemoje.

Audito metu nustatėme, kad įmonės vidaus kontrolės sistema užtikrina priimtino lygio audito riziką:

- **Įmonės įgimta (veiklos) rizika vertinama kaip priimtino lygio;**
- **Įmonės kontrolės rizika vertinama kaip priimtino lygio.**

X. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, nėra.

XI. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

Nėra.

XII. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Nėra.

2022 m. kovo 5 d., Vilnius
UAB „Analitika“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001427
UAB „Analitika“ direktorius
auditorius Danius Stražinskas
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000496

