

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarnosios akcinės bendrovės "Rokiškio vandenys"
akcininkams

Nuomonė

Mes atlikome Uždarnosios akcinės bendrovės "Rokiškio vandenys" (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą. Finansinės ataskaitos buvo rengiamos pagal verslo apskaitos standartus (VAS) ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme nustatytais finansinės atskaitomybės parengimo reikalavimais.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais tikrai ir teisingai parodo Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal VAS ir atitinka Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme nustatytus finansinės atskaitomybės parengimo reikalavimus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (TAS) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus. Mūsų atsakomybė pagal TAS ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus aprašyta mūsų išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“.

Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, kurie taikytini atliekant finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme nustatytų kitų etikos reikalavimų.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei pareikšti.

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, ir, ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, ir, atsižvelgiant į finansinių ataskaitų audito metu gautą informaciją ir įgytą supratimą apie Įmonę bei jos aplinką:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka 2020 metų finansinių ataskaitų duomenis ir jame nenustatyta reikšmingų iškraipymų;
- Įmonės metinis pranešimas visais reikšmingais atžvilgiais buvo parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 23 straipsnyje nustatytų reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal VAS ir Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme nustatytus finansinės atskaitomybės parengimo reikalavimus bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti jos veiklą, arba yra priversta tą padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

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 parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atliktas pagal TAS ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, visada atskleis reikšmingą iškraipymą, jei toks yra. Iškraipymai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos finansinių ataskaitų naudotojų priimamiems ekonominiams sprendimams remiantis šiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir vadovavomės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- išsiaiškinome su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- įvertinome taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- padarėme išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito 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, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. 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 bei įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis dėl audito apimties ir atlikimo laiko. Jei audito metu nustatome reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, mes apie juos privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis. Šio audito metu mes nenustatėme tokių pastebėjimų.

Arūno Vitkevičiaus individualios audito įmonės vardu
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001305

Auditorius Arūnas Vitkevičius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000324

Minties g. 54-33, Vilnius
2021 m. kovo 19 d.



UAB Rokiškio vandenys, kodas 173741535

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ežero g.3,42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2021m. balandžio d.
įsakymu Nr.

2020m. gruodžio 31d. BALANSAS

2021 03 05

2020m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 126 845	14 205 842
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1	10 773	20 598
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		10 331	19 625
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		443	973
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1.2	15 116 072	14 185 245
2.1.	Žemė		1 158	1 158
2.2.	Pastatai ir statiniai:		12 040 452	10 004 155
2.2.1.	Pastatai		228 118	159 822
2.2.2.	Statiniai		3 004 636	2 981 354
2.2.3.	Tinklai:		8 807 697	6 862 979
2.2.3.1.	Vandentiekio tinklai		4 006 931	3 214 086
2.2.3.2.	Nuotekų tinklai		4 783 558	3 632 025
2.2.3.3.	Paviršinių nuotekų tinklai		17 208	16 867
2.3.	Mašinos ir įranga		1 961 257	1 990 668
2.4.	Transporto priemonės		131 537	115 560
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai:		981 668	2 073 703
2.5.1.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		176 387	179 768
2.5.2.	Nebaigta statyba		797 545	1 853 832
2.5.3.	Kitas materialusis turtas (apskaitos prietaisai)		7 735	40 102
2.6.	Investicinis turtas	0		0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		515 757	977 982
1.	ATSARGOS		148 693	101 617
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	1.3	128 925	88 969
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		19 769	12 648
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	1.4	208 670	200 789
2.1.	Pirkėjų skolos		208 670	200 789
2.2.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		78 000	398 000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	1.5	80 393	277 577
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		12 971	14 596
	TURTO IŠ VISO		15 655 573	15 198 420

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS			
1.	IMONĖS SAVININKO KAPITALAS		4 541 303	4 880 061
2.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS	1.6	5 681 297	5 681 297
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA, ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI			
5.1.	Privalomasis		0	0
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)			
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-1 139 994	-801 236
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-338 758	-287 764
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI	1.7	9 200 149	8 752 492
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		5 223	2 872
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		5 223	2 872
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	1.8	1 903 293	1 557 389
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		1 354 174	982 996
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1 354 174	982 996
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		549 119	574 393
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		439 855	356 847
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams			
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		47 003	157 793
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 729	19 005
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		45 531	40 749
H.	SUKAUPOTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		15 655 573	15 198 420

Direktorius

Leonas Butėnas

Vyr.buhalterė

Virginija Volodkienė

(parašas)

(parašas)

UAB Rokiškio vandenys; įmonės kodas 17374153

Ežero g.3,42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2021 m. balandžio d.
įsakymu NR. -

2020 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 03 05 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	2.1	1 564 836	1 535 083
2.	Pardavimo savikaina	2.2	-1 553 416	-1 430 829
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		11 419	104 254
5.	Pardavimo sąnaudos	2.2	-99 646	-177 600
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2.2	-295 946	-226 325
7.	Kitos veiklos rezultatai		18 395	20 734
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2.3	48 856	2 606
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-658	-1 973
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	2.3	-21 177	-9 460
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-338 758	-287 764
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-338 758	-287 764

Direktorius

Vyr. buhalterė


(parašas)

Leonas Butėnas


(parašas)

Virginija Volodkienė

UAB Rokiškio vandenys; kodas 173741535
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ežero g.3, 43135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2021 m. balandžio d.
įsakymu Nr.

2020 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021 03 05
(ataskaitos sudarymo data)

2020m.
(ataskaitinis laikotarpis)

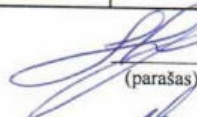
Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		-338 758	-287 764
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		625 620	593 947
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		0	0
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-27 679	6 854
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		-9 214	-8 590
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		-7 121	183 022
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-7 881	-5 991
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		320 000	-20 076
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		0	1 622
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		2 351	2 475
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		371 178	492 996
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-27 782	345 535
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-2 276	-9 105
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		4 782	-5 885
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		1 625	1 605
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		904 846	1 290 645

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-2 633 661	-820 312
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		10	1 300
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		447 657	426 124
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		0	0
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		2 572 948	407 652
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-1 516 662	-1 744 917
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		-1 129 708	-1 730 153
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			0
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		27 679	-6 854
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		0	0
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		48 856	2 606
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-21 177	-9 460
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		27 679	-6 854
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		-197 184	-446 362
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		277 577	723 939
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		80 393	277 577

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas)


(parašas)

Leonas Butėnas
(vardas ir pavardė)

Virginija Volodkienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Rokiškio vandenys", kodas 173741535

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ežero g.3, 42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

Patvirtinta
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2021 m. balandžio d.
įsakymu Nr.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021 03 05

(ataskaitos sudarymo data)

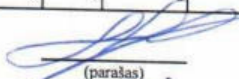
2020 m. (ataskaitinis laikotarpis)	2021 03 05 (ataskaitos sudarymo data)								Eurais (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)	
	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis rezervas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 681 297									
2. Apskautos politikos pakeitimo rezultatas									-513 473	5 167 824
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 681 297	0	0	0	0	0	0	0	-513 473	5 167 824
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									-287 764	-287 764
10. Dividendai										0
11. Kitos išmokos										0
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
16. Įnašai nuostoliams padengti										0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5 681 297	0	0	0	0	0	0	0	-801 237	4 880 060
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										0
23. Dividendai									-338 758	-338 758
24. Kitos išmokos										0
25. Sudaryti rezervai										0
26. Panaudoti rezervai										0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
29. Įnašai nuostoliams padengti										0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5 681 297	0	0	0	0	0	0	0	-1 139 994	4 541 303

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)



(parašas)

Leonas Butėnas
(vardas ir pavardė)

Virginija Volodkienė
(vardas ir pavardė)

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ROKIŠKIO VANDENYS“
Įmonė kodas 173741535, Ežero g.3, Rokiškis

2020m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021 03 05

Bendroji informacija

UAB „Rokiškio vandenys“ įmonių rejestre (registre) įregistruota 2002m.gruodžio 31d.; juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas Nr.039944, išduotas 2005m.sausio 3d.

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius praėjusių metų pabaigoje buvo 64, ataskaitinių metų pabaigoje- 66.

Bendrovės veikla

UAB „Rokiškio vandenys“ pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas bei nuotekų šalinimas ir valymas.

2015m.rugpjūčio 20d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija UAB „Rokiškio vandenys“ išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licenciją Nr.L7-GNTNT-62. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m.gruodžio 18d.sprendimu Nr.TS-240 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, UAB „Rokiškio vandenys“ paskyrė viešuoju geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Rokiškio rajono savivaldybės teritorijoje.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2015m. spalio 13 d. nutarimu Nr.O3-538 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m. lapkričio 27d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalioja nuo 2016m. sausio 1d.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020m.lapkričio 17d. nutarimu Nr.O5E-1027 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021m.sausio 1d.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2020m.lapkričio 27d.sprendimu Nr.TS-280 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazinių kainų nustatymo“ patvirtino geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021m.sausio 1d.

Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 5.681.296,91 eurai (penki milijonai šeši šimtai aštuoniasdešimt vienas tūkstantis du šimtai devyniasdešimt šeši eurai 91 ct). Jis padalintas į

19.590.679 akcijų; vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 euro. Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visos akcijos priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.

Apskaitos politika

(a) Apskaitos pagrindas

Bendrovės finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr.IX-574 2001 11 06, Lietuvos Respublikos 2015m.gegužės 14d. įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu Nr.XII-1696, Verslo apskaitos standartų nuostatomis, LR akcinių bendrovių įstatymu bei kitais teisės norminiais aktais, reglamentuojančiais įmonės veiklą ir finansinę apskaitą. Bendrovė sudaro finansinių atskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo. Finansinės atskaitos parengtos remiantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas tada, kai jis atsiranda, užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse atskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

Finansinės atskaitos parengtos remiantis prielaida, kad UAB „Rokiškio vandenys“ neturi ketinimų ar poreikio likviduotis arba reikšmingai sumažinti savo veiklos apimties.

(b) Nematerialusis ilgalaikis turtas

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos. Balanse parodoma nematerialiojo turto likutinė vertė, t.y. įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) būdą per visą naudingo tarnavimo laikotarpį.

Bendrovėje nematerialaus turto sąskaitose apskaitomas nuosavybės teise priklausantis nematerialusis turtas, kuris tarnauja ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė nei numatyta „Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaičiavimo metoduose ir normatyvuose“, patvirtintuose UAB „Rokiškio vandenys“ 2015m.kovo 17d.įsakymu Nr.14 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų“.

Informacija apie nematerialų ilgalaikį turtą pateikta 1.1 priede 1-3 lentelėse.

(c) Materialusis ilgalaikis turtas

Bendrovėje materialaus turto sąskaitose apskaitomas nuosavybės teise priklausantis materialusis turtas, kuris tarnauja ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė nei numatyta „Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaičiavimo metoduose ir normatyvuose“, patvirtintuose UAB „Rokiškio vandenys“ 2015m.kovo 17d.įsakymu Nr.14 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų“.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, kuriai priskiriama įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, atvežimo išlaidos, sumokėti negražinami mokesčiai, projektavimo, montavimo, instaliavimo, paruošimo naudoti išlaidos, infrastruktūros ir turto restruktūrizavimo išlaidos.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo šių suteikiamo rezultato:

- Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.
- Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos. Turto nusidėvėjimas neskaiciuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, perleidimo ar kitokio perdavimo.

Įmonėje yra naudojamas tiesiogiai proporcingas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo būdas. Skirtingoms ilgalaikio materialiojo turto grupėms yra patvirtinti skirtingi nusidėvėjimo normatyvai.

Pelnas ar nuostoliai, susidarę perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, apskaičiuojami lyginant gautas pajamas su ilgalaikio materialiojo turto balansine verte ir pripažįstami pelno (nuostolio) ataskaitos kitos veiklos pajamų ar sąnaudų straipsnyje.

Kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje bendrovė atlieka ilgalaikio turto inventorizaciją.

Informacija apie materialų ilgalaikį turtą pateikta 1.2 priede 1-3 lentelėse.

(d) Finansinis turtas

UAB „Rokiškio vandenys“ finansinis turtas yra pinigai, sutartinė teisė gauti pinigus ir kitą finansinį turtą iš kitos šalies.

Finansinis turtas bendrovės finansinėje atskaitomybėje užregistruojamas ir finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina. Gautos palūkanos ar kitos tiesioginės išmokos pripažįstamos finansinės veiklos pajamomis.

(e) Atsargos

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susiję su atsargų įsigijimu išlaidos. Minėtos išlaidos pripažintos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Taikant šį būdą daroma prielaida, kad pirmiausiai sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiau.

Informacija apie atsargas pateikta 1.3 priede 1 lentelėje.

(f) Gautinos sumos

Gautinos sumos yra sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės už suteiktas paslaugas, prekes, išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą ir kitos, pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos bendrovei. Registruojant gautinas sumas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte.

Bendrovė abejotinių skolų sąnaudoms įvertinti taiko tiesioginį abejotinių skolų sąnaudų įvertinimo būdą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje peržiūrimas visas pirkėjų skolų sąrašas. Jei

pirkėjas negražina skolos ilgiau nei vienerius metus ir turima informacijos, kad visa skola gali būti negražinta, tada vertinama galimybė atgauti skolą ir į beviltiškas skolas nurašoma ne daugiau 20 procentų negražintos skolos sumos kiekvienais ataskaitiniais metais. Į beviltiškas skolas perkeliama tik tų pirkėjų skolos visa verte 100%, apie kuriuos turima informacija, kad jos likviduojamos, bankrutuoja. Skolos įmonei, kurių atgavimu abejojama, apskaitoje registruojamos abejotinių (kontroliuojamų) skolų sąskaitoje. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinių skolų sąnaudos.

Informacija apie gautinas sumas pateikta 1.4 priede 1-2 lentelėse.

(g) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas eurai.

Informacija apie pinigų ekvivalentus pateikta 1.5 priede 1 lentelėje.

(h) Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Apskaitoje praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais buvo vykdomas pajamų kaupimas, darant prielaidą, kad gyventojai už pateiktą vandenį ir išvalytas nuotekas, sunaudotą per vieną kalendorinį (ataskaitinį) mėnesį, atsiskaito iki sekančio mėnesio 20-os mėnesio dienos. Tokiu būdu skaičiuojamas vidutinis metinis vienos dienos šios grupės gyventojų vandens (nuotekų) suvartojimas ir pripažįstamos pajamos 20 dienų ataskaitiniam laikotarpiu.

2015m. spalio mėn. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisijai suderinus UAB "Rokiškio vandenys" geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas, nuo 2016m. sausio mėn. gyventojams pradėtos rašyti PVM sąskaitos ir kaupimas nebevykdomas. Apskaitoje praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais sukauptos pajamos nurašomos dalimis po 10proc. kiekvienais kalendoriniais metais.

Informacija apie sukauptas pajamas pateikta 1.6 priede 1 lentelėje.

(i) Nuosavas kapitalas ir rezervai

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama: apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytas pelnas. Paprastos vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte.

Pelno paskirstymas Bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai akcininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, t.y. akcininkų susirinkimo dieną, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti rezervą ar sumažinti, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas ar sumažėjimas, ta pačia suma mažinant arba didinant nepaskirstytąjį pelną.

Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) straipsnyje parodomas per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius uždirbtas, bet dar nepaskirstytas pelnas arba nepadengti nuostoliai.

Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.

(j) Dotacijos ir subsidijos

Bendrovės dotacijų ir subsidijų apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys: 1) dotacijoms, susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, statyti skiriamos dotacijos, taip pat dotacijos trumpalaikiu turtu ar trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos likutis; ir 2) dotacijoms (subsidijoms) susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijomis.

Dotacija (subsidija), susijusi su turtu, pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų. Apskaitant mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis pelno (nuostolių) ataskaitoje ir balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“.

Informacija apie dotacijas pateikta 1.8 priede 1 lentelėje.

(k) Įsipareigojimai

Įmonės įsipareigojimais, kurie pripažįstami apskaitoje, yra laikomos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kurios turės būti įvykdytos ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti. Planuojami sandoriai Bendrovės įsipareigojimais nepripažįstami. Trumpalaikiais įsipareigojimais yra laikomi tokie įsipareigojimai, kurie turi būti įvykdyti per vieną per vienerius kalendorinius metus. Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai apima Bendrovės skolas bei įsipareigojimus partneriams, kredito įstaigoms, valstybės institucijoms ir kitiems juridiniams bei fiziniams asmenims.

Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą, Bendrovė jį įvertina savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso datai pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Bendrovė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar kitaip panaikinus finansinį įsipareigojimą (ar jo dalį), pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas (pelnas arba nuostolis), jei toks yra. Kai Bendrovė perleidžia dalį arba visą finansinį įsipareigojimą kitiems ir taip sukuria naują finansinį turtą ar prisiima naują finansinį įsipareigojimą, perleistasis finansinis įsipareigojimas arba jo dalis nurašomi.

Bendrovės įsipareigojimus detalizuojanti informacija pateikta 1.9 priede 1 lentelėje

(l) Pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo gavimą. Pajamos – ekonominės naudos padidėjimas dėl turto naudojimo, pardavimo, perleidimo, vertės padidėjimo ar įsipareigojimų sumažėjimo per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to padidėja nuosavas kapitalas, išskyrus papildomus savininkų įnašus.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą gaunamos pajamos.

Kitos veiklos pajamos yra naudoto ilgalaikio turto pardavimo pelnas, nuomos pajamos bei kitos pajamos už suteiktas paslaugas.

Finansinės investicinės veiklos pajamoms priskiriama palūkanų, baudų ir delspinigių, gautų už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą bei kitos finansinės veiklos pajamos.

Bendrovės pajamas detalizuojanti informacija pateikta 2.1 priede 1 lentelėje

(m) Sąnaudos

Sąnaudomis laikomas ekonominės vertės 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 ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos

kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tipinės veiklos sąnaudos skirstomos į tiesiogines (sąnaudos tiesiogiai susiję su vandens gavyba ir tiekimu bei nuotekų šalinimu ir valymu) ir netiesiogines (netiesiogiai susiję su vandens gavyba ir tiekimu bei nuotekų šalinimu ir valymu). Tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos skirstomos pagal šešis kaštų centrus (vandens gavyba, vandens ruošimas, vandens tiekimas, nuotekų šalinimas, nuotekų valymas, dumblo tvarkymas). Netiesioginės sąnaudos, kurių negalima priskirti konkrečiam kaštų centrui, apskaitomos proporcingai tiesioginėms sąnaudoms.

Bendrovės veiklos sąnaudos yra su visa tipine įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį, neatsižvelgiant į pardavimų apimtį. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriami netekimai dėl ilgalaikio turto perleidimo, likvidavimo, nurašymo ir kitos, netipinės, bet įprastinės veiklos, sąnaudos. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo (priskirtos įmokų iš gyventojų surinkimo sąnaudos) ir bendrąsias sąnaudas (kitos veiklos sąnaudos). Bendrovės veiklos sąnaudos pagal kaštų centrus skirstomos proporcingai tiesioginėms sąnaudoms.

Bendrovės finansinės investicinės veiklos sąnaudoms priskiriamos palūkanų sąnaudos, pirkėjų įsiskolinimų ir kitų skolų įmonei nurašyta dalis, mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, kitos, su skolomis susijusios sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamas naudoto ilgalaikio turto pardavimo nuostolis, nuomojamo turto sąnaudos, skirtos nuomos pajamoms uždirbti.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos tai palūkanos, valiutos kurso pasikeitimo, investicijų perleidimo ir perkainojimo nuostolis, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus.

Bendrovės sąnaudas detalizuojanti informacija pateikta 2.2 priede 1 lentelėje ir 2.3 priede 1 lentelėje.

(n) Santykiai su susijusiais asmenimis ir šalimis

Bendrovė vykdydama savo įprastą veiklą, sudaro sandorius su susijusia šalimi, t.y. Rokiškio rajono savivaldybe.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m. lapkričio 27d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotėkų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotėkų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalioja nuo 2016m. sausio 1d.

UAB „Rokiškio vandenys“ direktoriaus atlyginimą nustatė bendrovės valdyba.

Informacija apie finansinius ryšius su susijusiais asmenimis pateikta 2.5 priede 1 lentelėje.

(o) Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas ir turto pripažinimas

UAB „Rokiškio vandenys“ apskaitos politikoje numatyta, kad bendrovė apskaitoje registruoja atidėtojo pelno mokesčio turtą tik tada, kai ji pagrįstai tikisi uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno.

(p) Klaidų taisymas ir perklasifikavimai

Praejusių ataskaitinių metų klaidos pastebėtos ataskaitiniu laikotarpiu, jeigu jos yra neesminės, taisomos einamojo laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidos taisymas yra įtraukiamas į tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje buvo padaryta klaida. Taisant esmines klaidas, taikomas retrospektyvinis būdas, klaidų taisymas pateikiamas ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose koreguojant ankstesniųjų metų rezultatus, taip pat šių taisymų informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Jeigu ataskaitiniais metais pateikiama informacija yra kitaip suklasifikuota, tai praėję palyginamieji metai taip pat perklasifikuojami, kad būtų palyginami skaičiai. Bendrovė esmine klaida laiko klaidą, kuri sudaro daugiau kaip 5% ataskaitinio laikotarpio pardavimų sumos.

(q) Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai tai būsimieji įsipareigojimai, kurie gali atsirasti iš praeities įvykių ir kuriuos gali patvirtinti arba paneigti nevisiškai Bendrovės kontroliuojami neapibrėžti būsimieji įvykiai arba iš praeities įvykių atsiradę esami įsipareigojimai. Balanse jie yra nerodomi, nes tokių įsipareigojimų suma negali būti patikimai nustatyta arba nėra tikėtina, kad juos reikės vykdyti. Informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas tai toks turtas, kuris dėl Bendrovės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti Bendrovei ir teikti jai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda yra tikėtina apie tai pateikiama informacija aiškinamajame rašte.

Bendrovė ataskaitinių metų pabaigoje neturėjo jokių nebalansinių įsipareigojimų, išduotų garantijų.

(r) Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai tai ūkiniai įvykiai, kurie įvyksta per laikotarpį nuo balanso datos iki datos, kai finansinės ataskaitos yra parengta, pateikta tvirtinimui ir pasirašyta Bendrovės vadovo. Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje pobalansinių įvykių nebuvo.

Ilgalaikis nematerialus turtas

1.1 priedas 1 lentelė

Rodikliai	Programinė įranga įranga	Kitas nematerialus turtas	Viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	20 598	0	20 598
a) Įsigijimo savikaina			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	69 978	0	69 978
Finansinių metų pokyčiai:			
turto įsigijimas	0		0
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-5 474		-5 474
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)	0	0	0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	64 504	0	64 504
b) Perkainojimas			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>			0
Finansinių metų pokyčiai:			
vertės padidėjimas(umažėjimas)+/(-)			0
kitiems asmenims perleisto/nurašyto turto(-)			0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	0	0	0
c) Nusidėvėjimas			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	49 380		49 380
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų nusidėvėjimas	9 824		9 824
atstatantys įrašai(-)			0
kitiems asmenims perleisto/nurašyto turto(-)	-5 474		-5 474
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	53 731	0	53 731
d) Vertės sumažėjimas			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	0		0
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų vertės sumažėjimas			0
atstatantys įrašai(-)			0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-)			0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	0	0	0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	10 773	0	10 773
<i>(a)+(b)-(c) -(d)</i>			

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

1.1 priedas- 2 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
<i>Plėtros darbai</i>	
<i>Prestižas</i>	
<i>Patentai, licencijos ir pan.</i>	
<i>Programinė įranga</i>	5
<i>Kitas nematerialus turtas</i>	5

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialus turtas

1.1 priedas-3 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Įsigijimo savikaina (Eur)
<i>Programinė įranga</i>	36 441

Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas

1.2 priedas- 2 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
<i>Pastatai</i>	50
<i>Statiniai</i>	50
<i>Tinklai</i>	50
<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	35
<i>Transporto priemonės</i>	10
<i>Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai</i>	10
<i>Nematerialus turtas (programinė įranga)</i>	5

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis turtas

1.2 priedas-3 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Įsigijimo savikaina (Eur)
<i>Pastatai</i>	109 864
<i>Statiniai</i>	1 191 903
<i>Tinklai</i>	1 230 023
<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	759 915
<i>Transporto priemonės</i>	211 391
<i>Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai</i>	219 174
<i>Nematerialus turtas (programinė įranga)</i>	36 441
<i>Viso</i>	3 758 711

Atsargos

1.3 priedas 1 lentelė
(Eurai)

Rodikliai		Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina						
Praėjusių metų pabaigoje		88 969				88 969
Finansinių metų pabaigoje		128 925				128 925
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)						
Praėjusių metų pabaigoje						
Finansinių metų pabaigoje						
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)						
		128 925				128 925
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas						
Įkeistų atsargų vertė						
Atsargos pas trečiuosius asmenis						

Gautinos sumos

1.4 priedas 1 lentelė
(Eurai)

Stambiausios gautinų sumų grupės	Balansinė vertė
Pirkėjų skolos už vandenį ir nuotekų tvarkymą - juridiniai asmenys	70 905
Pirkėjų skolos už vandenį ir nuotekų tvarkymą - fiziniai asmenys	117 207
Abejotinos juridinių asmenų skolos	5 004
Abejotinos fizinių asmenų skolos	10 965
Kitos pirkėjų skolos	4 589
Viso	208 670

Abejotinos skolos

1.4 priedas 2 lentelė
(Eurai)

Stambiausios abejotinos skolos	Balansinė vertė
UAB Lanalita	5 004
Viso	5 004

Pinigų ekvivalentai

1.5 priedas 1 lentelė
(Eurai)

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	80 393

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

1.6 priedas 1 lentelė
Eurai

Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos	Balansinė vertė
Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos už gyventojams pateiktą vandenį	5 406
Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos už gyventojams išvalytas nuotekas	7 565
Viso	12 971

Įstatinio kapitalo struktūra

1.7 priedas 1 lentelė
(Eurais)

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	19 590 679	5 681 297
1.2. Priviligijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
Viso	19 590 679	5 681 297
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	19 590 679	5 681 297
3. Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Informacija apie dotacijas (subsidijas)

1.8 priedas 1 lentelė
(Eurais)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	ES ir valstybės lėšomis finansuojamas ilgalaikio turto įsigijimas	Rokiško rajono savivaldybė	Likutis laikotarpio pabaigoje
Gautinos dotacijos (subsidijos)	0	0	0	0
Gautos dotacijos (subsidijos)	12 383 097	837 943		13 221 040
Avansu gautos dotacijos (subsidijos)	0	0		0
Kapitalo dotacija turtu	0			0
Nudėvėta dotacijų (subsidijų) dalis	-3 652 289	-389 826		-4 042 114
Patikėjimo teise valdomo turto vertė	21 684		-461	21 223
Viso	8 752 492	448 117	-461	9 200 149

Įmonės įsipareigojimų buklė

1.9 priedas 1 lentelė
(Eurais)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Pastaba
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis				
Finansinės skolos:	0			
(Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)				
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai				
2. Kredito įstaigoms (LR finansų ministerija)		5 223	1 354 174	
3. Kitos finansinės skolos				
4. Skolos tiekėjams (ES projektų vykdymas)	439 855			
5. Skolos tiekėjams	47 003			
6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16 729			
7. Mokėtini mokesčiai	45 531			
Viso	549 119	5 223	1 354 174	

Pajamų detalizavimas

 2.1 priedas 1 lentelė
(Eurais)

Paslaugų ir prekių pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Apskaitos veiklos paslaugų pajamos	192 573	189 939
Vandens realizavimo pajamos	609 291	570 174
Nuotekų realizavimo pajamos	579 447	659 837
Pajamos už padidintą taršą	89 524	24 595
Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	94 000	90 538
Kitos veiklos pajamos	18 404	24 592
Viso	1 583 239	1 559 675

Sąnaudų detalizavimas

 2.2 priedas 1 lentelė
0

Straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Gamtos išteklių ir aplinkos taršos iš stacionarių taršos šaltinių mokesčių sąnaudos	105 224	86 555
Technologinės medžiagos ir remonto darbai	153 615	142 868
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	689 910	665 622
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	226 102	198 485
Elektros energijos sąnaudos	270 064	244 794
Dumblo išvežimo, laboratorijų paslaugų, požeminio vandens motitoringo, darbų saugos ir kitos tiesioginės veiklos sąnaudos	106 446	92 505
Tiesioginės veiklos sąnaudos viso:	1 551 362	1 430 829
Pardavimų sąnaudos	99 646	177 600
Veiklos mokesčių sąnaudos	7 096	7 085
Kitos veiklos sąnaudos	289 870	219 267
VISO :	1 947 974	1 834 781

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

 2.3 priedas 1 lentelė
(Eurais)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	48 856	2 606
Reikšmingų sumų detalizavimas		
Palūkanos	627	404
Nurašytų beviltiškų skolų grąžinimas	0	100
Delspinigiai	48 225	2 098
Kainos skaičiavimo (apvalinimo) rezultatas	3	4
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	21 186	10 712
Reikšmingų sumų detalizavimas		
Nurašytos beviltiškų skolos	0	527
Nurašyto ilgalaikio turto savikaina	9	1 252
Apmokestinamojo pelno nemažinančios sąnaudos	1 313	40
FM paskolos ES projektams palūkanos	19 864	8 892
c) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (a-b)	27 670	-8 106

2.4 priedas 1 lentelė

(Eurai)

Pelno mokesčio sąnaudos

Rodikliai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
	0	0
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	658	0
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	658	1 973
Atidėtųjų mokesčių sąnaudos (pajamos)		
Atidėtųjų mokesčių sąnaudos (pajamos), nulemtos laikinųjų skirtumų susidarymo ir (arba) išnykimo		
Atidėtųjų mokesčių sąnaudos (pajamos), nulemtos pelno		
Pelno mokesčio sąnaudos, atspindėtos pelno (nuostolio)	0	0

2.5 priedas 1 lentelė

(Eurai)

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
A) Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
Vadovams	64 544	66 014
Kitiems susijusiems asmenims	64 544	66 014
B) Įmonės suteiktos paskolos:		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
C) Gautos paskolos:		
Iš vadovų		
Iš kitų susijusių asmenų		
D) Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
E) Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
F) Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:		
Iš vadovų		
Iš kitų susijusių asmenų		
G) Kiti reikšmingi įsipareigojimai:		
Vadovų		
Kitų susijusių asmenų		
H) Parduotas turtas:		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2

UAB „ROKIŠKIO VANDENYS“ 2020 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

1.1. Bendroji informacija

Uždaroji akcinė bendrovė „Rokiškio vandenys“ (toliau – Bendrovė) Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 2002 m. gruodžio 31 d., registravimo pažymėjimo Nr. 039944, išduotas 2005 m. sausio 3 d., registro tvarkytojas – valstybės įmonė Registrų centras.

UAB „Rokiškio vandenys“ pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas bei nuotekų šalinimas ir valymas.

2015 m. rugpjūčio 20 d. Valstybinė kainų ir energetikos kainų komisija UAB „Rokiškio vandenys“ išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr.L7-GNTNT-62. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr.TS-240 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, uždarąją akcinę bendrovę „Rokiškio vandenys“ paskyrė viešuoju geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Rokiškio rajono savivaldybės teritorijoje.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2018 m. sausio 23 d. sprendimu Nr. TS-19 „Dėl paviršinių nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, Bendrovę paskyrė paviršinių nuotekų tvarkytoja.

2020 m. atsižvelgiant į gyventojų prašymus pradėti eksploatuoti Aleknų, Raupių kaimų vandentvarkos objektai.

Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje apie 25% gyventojų negauna centralizuoto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos. Tai atokesnių ir mažesnių kaimų bei gyvenviečių gyventojai.

Bendrovės tiekiamo šalto vandens kokybė atitinka Lietuvos higienos normos HN 24:2003 reikalavimus.

Bendrovės į aplinką išleidžiamų nuotekų užterštumas neviršija aplinkos apsaugos institucijų nustatytų leistinos taršos normų.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2015 m. spalio 13 d. nutarimu Nr.O3-538 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigaliojo nuo 2016 m. sausio 1 d.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2018 m. balandžio 22 d. nutarimu Nr.O3-49 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų perskaičiuotas bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2018 m. balandžio 1 d.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. lapkričio 17 d. nutarimu Nr. O5E-1027 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr. TS-280 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazinių kainų nustatymo“ patvirtino geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

1.2. Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 5.681.296,91 Eur (penki milijonai šeši šimtai aštuoniasdešimt venas tūkstantis du šimtai devyniasdešimt šeši eurai 91 ct.). Jis padalytas į 19.590.679 akcijas; vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 euro; visos akcijos - paprastosios vardinės. Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visos akcijos priklauso Rokiškio rajono savivaldybei. Įstatinis kapitalas apmokėtas pilnai.

1.3. Bendrovės veiklos apžvalga

2020 m. pabaigoje įmonė eksploatavo 36 vandenvietes; 186,30 km vandentiekio tinklų; 10 nuotekų valymo įrenginių; 122,10 km nuotekų tinklų.

Eksploatuojamose vandenvietėse iš gręžinių išgauta 1.279,40 tūkst. kub. m požeminio vandens, vartotojams pateikta 1.227,80 tūkst. kub. m geriamojo vandens. Vandens netektys tinkluose sudaro 19,22 proc.

Eksploatuojamuose nuotekų valymo įrenginiuose iš vartotojų buvo priimta 660,10 tūkst. kub. m nuotekų, biologiniuose valymo įrenginiuose išvalyta 1.391,80 tūkst. kub. m nuotekų. Infiltracija į nuotekų tinklus sudaro 52,57 proc.

2020 m. parduota 1.033,50 tūkst. kub. m. geriamojo vandens, iš kurių gyventojams – 41 proc., pramonei ir kitiems vartotojams – 59 proc., realizuotas nuotekų tvarkymo kiekis – 660,10 tūkst. kub. m, iš kurių gyventojams – 49 proc., pramonei ir kitiems vartotojams – 51 proc.

2020 m. rinkos rodikliai:

1.	Gyventojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje žm.	27.955
2.	Vartotojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje vnt.	14.048
3.	Besinaudojančių įmonės paslaugomis vartotojų skaičius vnt.	10.263
3.1	Vartotojai, kuriems teikiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos vnt.	7.780
3.2	Vartotojai, kuriems teikiamas tik vanduo vnt.	2.215
3.3	Vartotojai, kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos vnt.	268

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovėje dirbo 66 darbuotojai, iš jų darbuotojai, dirbantys vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo (tiesioginėje) veikloje - 46 žmonės, energetiko, transporto (netiesioginėje) veikloje - 7 žmonės, atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veikloje - 9 žmonės, administracijos darbuotojų skaičius - 4 žmonės. Vidutinis bendrovės darbuotojo darbo užmokestis yra 1154,74 euro.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2019 m. birželio 28 d. sprendimu Nr. TS-154 patvirtino UAB „Rokiškio vandenys“ 2019 - 2021 metų veiklos planą. Atsižvelgiant į šį planą, 2020 m. buvo atlikti šie darbai ir įsigytas ilgalaikis turtas:

1.2020 m. vykdytas projektas Nr. 05.3.2-APVA-R-014-51-0003 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone“ (projekto vertė 3.514,08 tūkst. eurų, iš jų skirta ES lėšų 1.975,28 tūkst. eurų) ir 2020 m. įvykdytos šios sutartys, kurių vertė 2.465,86 tūkst. eurų, tame tarpe:

- „Nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir nuotekų valymo įrenginių statyba Laibgaliuose“, naujai nutiesta 6.472,26 m nuotekų tinklų, vertė 654,02 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 389,33 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -264,69 tūkst. eurų); naujai pastatytos 3 nuotekų siurblynės, vertė 80,80 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 53,81 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -26,99 tūkst. eurų); pastatyti nauji Laibgalių nuotekų valymo įrenginiai, vertė 129,68 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 129,68 tūkst. eurų);

- „Juodupės miestelio ir Raišių kaimo vandentiekio tinklų statybos ir rekonstravimo bei Juodupės miestelio vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcijos darbai“, naujai nutiesta 3096,72 m ir rekonstruota 4689,27 m vandentiekio tinklų, naujai nutiesta 44,76 m nuotekų tinklų; vertė 337,38 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 149,68 tūkst. eurų, nuosavos lėšos -187,70 tūkst. eurų), rekonstruoti Juodupės miestelio vandens gerinimo įrenginiai, vertė 209,73 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 133,06 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -76,67 tūkst. eurų);
 - „Rokiškio miesto vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija“, naujai nutiesta 1923,57 m ir rekonstruota 2012,07 m vandentiekio tinklų, naujai nutiesta 180,02 m ir rekonstruota 2093,45 m nuotekų tinklų; vertė 1.054,25 tūkst. eurų, (tame tarpe ES lėšos – 504,56 tūkst. eurų, nuosavos lėšos -549,69 tūkst. eurų);
2. pakeista 13 siurblių, vertė 12,29 tūkst. eurų, tame tarpe:
- Juodupės nuotekų valymo įrenginiuose 2 nuotekų siurbLIAI, vertė 0,37 tūkst. eurų;
 - Obelių nuotekų valymo įrenginiuose 1 panardinamas nuotekų siurblys, vertė 1,23 tūkst. eurų;
 - Pandėlio nuotekų valymo įrenginiuose 1 nuotekų siurblys, vertė 0,50 tūkst. eurų;
 - Kamajų nuotekų valymo įrenginiuose 2 nuotekų siurblys, vertė 0,12 tūkst. eurų;
 - Rokiškio Donelaičio g. nuotekų perpumpavimo stotyje 1 nuotekų siurblys, vertė 0,50 tūkst. eurų;
 - Kavoliškio nuotekų perpumpavimo stotyje 1 nuotekų siurblys, vertė 3,49 tūkst. eurų;
 - Vandens gręžiniuose 5 giluminiai siurbLIAI, vertė 6,08 tūkst. eurų;
3. 2020 m. bendrovės lėšomis įsigyta darbo įrangos ir įrenginių už 30,47 tūkst. eurų, tame tarpe:
- telemetrinė nuskaitymo įranga (gręžiniams), vertė 0,40 tūkst. eurų;
 - vartų atidarymo automatika ir vaizdo apsaugos sistema, vertė 12,25 tūkst. eurų;
 - metalinių stelažų komplektas, vertė 0,17 tūkst. eurų;
 - vandens gėrimo fontanėlis, vertė 5,99 tūkst. eurų;
 - hidraulinis keltuvas-vežimėlis, vertė 1,15 tūkst. eurų;
 - 4-jų dujų analizatoriai 4 vienetai, vertė 2,70 tūkst. eurų;
 - AB „Rokiškio sūris“ įvade įrengti nuotekų apskaitos telemetrijos skydai 2 vienetai , vertė 4,54 tūkst. eurų;
 - Kavoliškio trasos vandens apskaitai įrengtas telemetrijos skydas, vertė 3,27 tūkst. eurų;
4. 2020 m. Rokiškio nuotekų valymo įrenginiuose pakeista įrangos už 4,82 tūkst. eurų, tame tarpe:
- Filtravimo juosta filtrpresui, vertė 1,43 tūkst. eurų;
 - orapūtės agregatas, vertė 0,87 tūkst. eurų;
 - kompiuterinė ir programinė įranga, vertė 1,78 tūkst. eurų;
 - krūmapjovė aplinkos tvarkymui, vertė 0,74 tūkst. eurų;
5. 2020 m. nutiesti vandentiekio ir nuotekų tinklai, vertė 71,59 tūkst. eurų, tame tarpe:
- Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Dariaus ir Girėno g., ilgis 25 m, vertė 0,63 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 90 m, vertė 5,11 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 55 m, vertė 1,38 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 137 m, vertė 3,72 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Vaižganto g., ilgis 25 m, vertė 0,63 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Panevėžio g., ilgis 60 m, vertė 1,50 tūkst. eurų;

- Vandentiekio tinklai Rokiškio m., P. Jakšto g., ilgis 138 m, vertė 0,79 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Gruodžio g., ilgis 35 m, vertė 1,05 tūkst. eurų
 - Vandentiekio tinklai Juodupės gyv., Ramybės g., ilgis 44 m, vertė 1,88 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Juodupės gyv., Pergalės g., ilgis 30 m, vertė 1,10 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Antanašės k., ilgis 40 m, vertė 1,12 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Antanašės – Stasiūnų k., ilgis 885 m, vertė 3,71 tūkst. eurų
 - Vandentiekio tinklai Pandėlio m. – Pandėlio k., ilgis 900 m, vertė 13,86 tūkst. eurų;
 - Vandentiekio tinklai Ragelių k., ilgis 370 m; vertė 5,82 tūkst. eurų;
 - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 121,00 m, vertė 9,23 tūkst. eurų;
 - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 63 m, vertė 2,50 tūkst. eurų;
 - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 30 m, vertė 4,00 tūkst. eurų;
 - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Vytauto g., ilgis 132 m, vertė 3,72 tūkst. eurų;
 - Nuotekų tinklai Juodupės gyv., Ramybės g., ilgis 100 m, vertė 9,14 tūkst. eurų;
 - Vandens pralaida paviršinių nuotekų tvarkymui Rokiškio m.; vertė 0,70 tūkst. eurų;
6. Obelių nuotekų valymo įrenginiuose pakeista orapūtė, vertė 0,55 tūkst. eurų.
 7. Onušio nuotekų valymo įrenginiuose pakeista orapūtė, vertė 1,73 tūkst. eurų.
 8. Pandėlio m. vandentvarkos įrenginių aplinkos tvarkymui įsigyta krūmajovė, vertė 0,40 tūkst. eurų.
 9. Rokiškio m. vandentvarkos įrenginių aplinkos tvarkymui įsigyta šienapjovė-smulkintuvas, vertė 1,86 tūkst. eurų.
 10. Rokiškio m. vandenvietės aplinkos tvarkymui įsigyta mini traktorius, vertė 1,95 tūkst. eurų.
 11. įsigyta kitos įrangos (vandens apskaitos prietaisai) už 0,82 tūkst. eurų.
 12. įsigyta kompiuterinė įranga nuotoliniam darbui, vertė 6,60 tūkst. eurų.
 13. Įsigyti du automobiliai: vandentvarkos padaliniui automobilis VW Crafter, 2020 m., vertė 25,45 tūkst. eurų ir nuotekų tvarkymo padaliniui automobilis Renault Master, 2014m. vertė 10,00 tūkst. eurų.
 14. vykdyti vandentvarkos turto perėmimo darbai Aleknu, Raupių kaimuose. 2020 m. šiose gyvenvietėse atlikti remonto darbai, sunaudota atsarginių detalių bei medžiagų už 1,09 tūkst. eurų.
 15. 2020 m. paviršinių nuotekų tinklų priežiūros ir remonto sąnaudos sudarė 15,48 tūkst. eurų.
 16. 2020 m. bendrovės lėšomis atlikta eksploatuojamo turto remonto darbų už 75,50 tūkst. eurų.

1.4. Finansinių veiklos rezultatų analizė

UAB „Rokiškio vandenys“ 2020 metais, vykdydama pagrindinę (reguliuojamą), veiklą gavo 1.564,83 tūkst. eurų pajamų, iš kurių pajamos už atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūrą ir vartotojų aptarnavimą sudarė 192,57 tūkst. eurų, už geriamo vandens tiekimą – 609,29 tūkst. eurų, už buitinių ir gamybinių nuotekų tvarkymą – 668,97 tūkst. eurų, už paviršinių nuotekų tvarkymą – 94,00 tūkst. eurų. Palyginti su 2019 m. reguliuojamos veiklos pajamos padidėjo 1,63 proc.

Pagrindinės (reguliuojamos) veiklos pajamoms uždirbti patirta 1.954,17 tūkst. eurų sąnaudų, iš jų: atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos sąnaudos – 124,29 tūkst. eurų, geriamo vandens tiekimo sąnaudos – 814,95 tūkst. eurų, nuotekų tvarkymo sąnaudos – 969,95 tūkst. eurų, paviršinių nuotekų tvarkymo sąnaudos – 43,39 tūkst. eurų. Palyginti su 2019 m. reguliuojamos veiklos sąnaudos padidėjo 6,13 proc.

Kitos (nereguliuojamos) veiklos sąnaudos 1,59 tūkst. eurų; iš jų pelno mokesčio sąnaudos 0,66 tūkst. eurų, nario mokesčio sąnaudos 0,93 tūkst. eurų.

Kitos (nereguliuojamos) veiklos pajamos sudarė 18,40 tūkst. eurų; iš jų darbo mašinų nuomos pajamos- 2,11 tūkst. eurų, vandens bokštų nuomos antenoms pajamos 12,29 tūkst. eurų, tūkst. eurų, kitos netipinės veiklos pajamos 4,00 tūkst. eurų.

2020 m. finansinės veiklos pajamos yra 48,86 tūkst. eurų (tame tarpe delspinigiai 48,22 tūkst. eurų).

2020 m. įmonės įprastinės veiklos nuostolis yra 338,75 tūkst. eurų.

Bendrovės pirkėjų skolos yra 208,67 tūkst. eurų (tame tarpe abejotinos (teisminės) gyventojų skolos yra 10,97 tūkst. eurų, įmonių abejotinos skolos 5,00 tūkst. eurų).

Bendrovė 2020 metais pasinaudojo LR finansų ministerijos suteikta paskola investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone“ finansuoti, paskolos suma 1.354,17 tūkst. eurų. Kitų ilgalaikių įsipareigojimų bendrovė neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra 549,11 tūkst. eurų; iš jų 1 mėnesio skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes -47,00 tūkst. eurų, skola tiekėjams už atliktus statybos ES projektuose 439,85 tūkst. eurų, kitos mokėtinos sumos yra mokėtini mokesčiai 45,53 tūkst. eurų ir mokėtinos socialinio draudimo įmokos 16,73 tūkst. eurų.

1.5 Bendrovės planai ir prognozės

2019 m. birželio 28 d. Rokiškio rajono savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-154 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ 2019-2021 metų veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino veiklos ir plėtros planą. 2021 m. planuojamos veiklos:

- 2021 m. bus vykdoma Projekto Nr. 05.3.2.-APVA-R-014-051-0003 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone“ veikla „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros inventorizacija UAB „Rokiškio vandenys“ aptarnaujamoje teritorijoje“. Veiklos vertė 77,25 tūkst. Eurų (apie 51,5 km).
- Tęsiama veikla. 2018 m. lapkričio 29 d. su LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūra pasirašyta projekto Nr. 05.3.2.-APVA-V-013-04-0003 „Rokiškio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ finansavimo sutartis 1.293,36 tūkst. eurų sumai, iš kurių 1.034,69 tūkst. eurų ES lėšos ir 258,67 tūkst. eurų bendrovės lėšos. Projektu „Rokiškio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“ siekiama padidinti nuotekų valymo paslaugų efektyvumą ir apsaugoti aplinką nuo išleidžiamų nuotekų žalingo poveikio Rokiškio rajone. Projekto tikslas užtikrinti efektyvesnę fosforo pašalinimą iš valomų nuotekų ir taip sumažinti vandens taršą iš sutelktų taršos šaltinių, siekiant įgyvendinti vandens srities plėtros 2017–2023 metų programos veiksmų planą.
- 2019 m. spalio 01 d. su LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūra pasirašyta projekto „Gyventojų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tvarkymo tinklų Rokiškio m.“ finansavimo ir priežiūros sutartis Nr. LAAIF-S-46(2019) 112,53 tūkst. eurų sumai, iš kurių 82,928 tūkst. eurų ES ir LR lėšos ir 29,60 tūkst. eurų bendrovės lėšos. Įgyvendinus Projektą bus sudarytos galimybės 18 vartotojų prisijungti prie nuotekų tvarkymo tinklų.
- 2021 m. planuojama perimti Lailūnų k., Martynonių k., Obelių k. (Pandėlio sen.), Zarinkiškių k., Miegonių k. vandentvarkos objektus.
- Planuojama naujų vandens gerinimo įrenginių statyba Sėlynės, Duokiškio, Didsodės ir Pakriaunių kaimuose. Šie projektai yra įtraukti į Lietuvos kaimo plėtros 2014-2020 metų programos priemonės „Pagrindinės paslaugos ir kaimų atnaujinimas kaimo vietovėse“ Panevėžio regiono prioritetinį ir rezervinį projektų sąrašą.
- Gediškių kaimo, Stasiūnų kaimo, Dėgsnių kaimo vandens gerinimo įrenginių statyba.
- Sriubiškių kaimo, Ragelių kaimo ir Čivylių kaimo vandens gerinimo įrenginių statyba.
- Pandėlio ir Obelių m. vandens gerinimo įrenginių atnaujinimas.
- Paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija.
- Vandentiekio ir nuotekų šulinių atnaujinimas.
- Fekalinių siurblių ir maišyklių įsigijimas ir atnaujinimas.
- Laboratorinės įrangos įsigijimas.
- Juodupės gyv.(Skridulių km.) nuotekų valymo įrenginių atnaujinimas.
- Pastato – išpurškimo rezervuaro rekonstrukcija.

- Rokiškio m. vandenvietės bokšto atnaujinimas.
- Administracinio pastato atnaujinimas.
- Vandenvietės aptvėrimas.
- Nuotekų siurblių Bajorų k. renovacija.
- Vandens gręžinių atnaujinimas ir giluminių siurblių pakeitimas.
- Pastato garažo (katilinės) rekonstrukcija.
- Hidrodinaminės asenizacinės mašinos įsigijimas.
- Vandenviečių dispečerizacija.
- Kilnojamų įrankių atnaujinimas.
- Kompiuterinės įrangos atnaujinimas.

Direktorius



Leonas Butėnas