



Vilnius, 2024 m. balandžio 8 d.

UAB „Lazdijų vanduo“

*2023 m. finansinių ataskaitų rinkinys,
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Lazdijų vanduo“ akcininkui (-ams)

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Lazdijų vanduo“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (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 finansinių ataskaitų 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 nuomone 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 neatitiktimų 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 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 Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

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

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių 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, klautojimas, 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 nustatėme audito metu.

Vilnius, 2024 m. balandžio 8 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



AUDITO ATASKAITA

IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Lazdijų vanduo“ (toliau – Įmonė) 2023 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (toliau – LFAS), auditą ir 2023 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

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

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai Įmonės akcininkui bei Įmonės vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-ųjų 2022 ir 2023 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito



įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.

AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2024 m. balandžio 8 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymu, LFAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Įmonės pasirinktos apskaitos politikos. Reikšmingų neatitikimų tarp Įmonės taikomos apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarkos pagal LFAS reikalavimus, audito atlikimo metu nepastebėjome.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradėdant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti Įmonės apskaitos politiką ir įvertinti ar nepasikeitę Įmonei aktualūs teisės aktai bei neatsirado būtinybės keisti ar patikslinti apskaitos politiką.

ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2023 metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2023 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2023 metų



finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių atsakomybės įstatymo reikalavimais.

VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Vertindami Įmonės kontrolės rizikos veiksnius atlikome reikalingas vidaus kontrolės vertinimo procedūras tam, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą tinkamai tvarkyti apskaitą ir finansinėms ataskaitoms parengti.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį metinėms finansinėms ataskaitoms.

PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Įmonei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (*Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522*)
Auditorius Dainius Vaičekonis (*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*)

2024 m. balandžio 8 d.
Antakalnio g. 48A-206,
LT-10304 Vilnius



**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„LAZDIJŲ VANDUO“**

2023 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

TURINYS

Turinys

1.	AKCININKAI, AKCINIS KAPITALAS IR AKCIJOS	3
1.1.	AKCINIS KAPITALAS IR AKCIJOS	3
1.2.	AKCININKAI.....	3
2.	BENDROVĖS VALDYMAS IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA	3
2.1.	BENDROVĖS VADOVAS	3
2.2.	VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS.....	3
2.3.	VALDYBA	3
2.4.	BENDROVĖS VALDYMO STRUKTŪRA.....	4
3.	PAGRINDINĖ BENDROVĖS VEIKLA IR TIKSLAI	4
3.1.	VEIKLA IR APIMTYS	4
4.	GERIAMOJO VANDENS TIEKIMAS IR NUOTEKŲ TVARKYMAS	5
4.1.	VANDENS TIEKIMAS.....	5
4.2.	NUOTEKŲ TVARKYMAS	7
5.	ŪKINĖS VEIKLOS APŽVALGA	8
5.1.	KONTROLĖS VYKDYMAS	8
5.2.	ELEKTROS IR ŠILUMOS ENERGIJOS SUVARTOJIMAS.....	8
6.	PAGRINDINIAI 2023 METŲ RODIKLIAI	9
7.	VEIKLOS REZULTATŲ APŽVALGA.....	13
7.1.	PAJAMOS	13
7.2.	SĄNAUDOS IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS	14
7.3.	VEIKLOS SĄNAUDOS	15
7.4.	INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESTĮ	15
7.5.	PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAS	16
8.	DAUGIABUČIŲ GYVENAMŲJŲ NAMŲ BENDROJO NAUDOJIMO OBJEKTŲ ADMINISTRAVIMAS	16
9.	BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.....	16
10.	BENDROVĖS VEIKLOS VIEŠINIMAS.....	17

1. AKCININKAI, AKCINIS KAPITALAS IR AKCIJOS

1.1. AKCINIS KAPITALAS IR AKCIJOS

Uždarnosios akcinės Bendrovės „Lazdijų vanduo“ įstatinį kapitalą sudaro 4 146 931,27 eurai (keturi milijonai šimtas keturiasdešimt šeši tūkstančiai devyni šimtai trisdešimt vienas euras ir dvidešimt septyni euro centai), kuris padalintas į paprastąsias vardines 0,29 Eur (dvidešimt devynių euro centų) nominalios vertės akcijas.

1.2. AKCININKAI

Bendrovės akcijos priklauso 13 akcininkų. 14 299 763 vnt. akcijų pagrindinis akcininkas yra Lazdijų rajono savivaldybė, kurios akcijų sudaro 99,84 %, likusi dalis 0,16 % akcijų priklauso atskiriems fiziniams asmenimis. Bendrovė savų akcijų 2023 metais nebuvo įsigijusi ir neplanuoja įsigyti.

2. BENDROVĖS VALDYMAS IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA

2.1. BENDROVĖS VADOVAS

Uždarnosios akcinės Bendrovės „Lazdijų vanduo“ vadovas – direktorius - yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas. Bendrovės vadovas organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas. Bendrovės vadovas veikia Bendrovės vardu ir turi teisę vienvaldiškai sudaryti sandorius. Ataskaitiniais metais direktorių kaita nevyko. Bendrovės vadovo pareigas eina Eimantas Zaburas. Papildomų vadovaujamų pareigų Eimantas Zaburas neina.

2.2. VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

Visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias Bendrovės valdymo organas, turintis teisę keisti ir papildyti Bendrovės įstatus, rinkti ir atšaukti audito įmonę bei valdybos narius, tvirtinti metinę finansinę atskaitomybę, didinti bei mažinti įstatinį kapitalą, paskirstyti pelną bei svarstyti kitus įstatymo numatytus klausimus.

2.3. VALDYBA

Bendrovės valdyba yra kolegialus valdymo organas, kurio veiklai vadovauja jos pirmininkas. Valdyba sudaroma iš 4 (keturių) narių, 2 valdybos nariai priklausomi ir 2 nepriklausomi. Ataskaitinių metų valdybą sudarė keturi valdybos nariai išrinkti ketverių metų laikotarpiui. Valdybą sudarė:

- valdybos pirmininkė Lazdijų rajono savivaldybės vietinio ūkio skyriaus vedėja Indrė Adomynienė,

- Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto, finansų ir turto valdymo skyriaus vedėja Šarūnė Dumbliauskienė,

- nepriklausomas narys Vytautas Račkauskas,

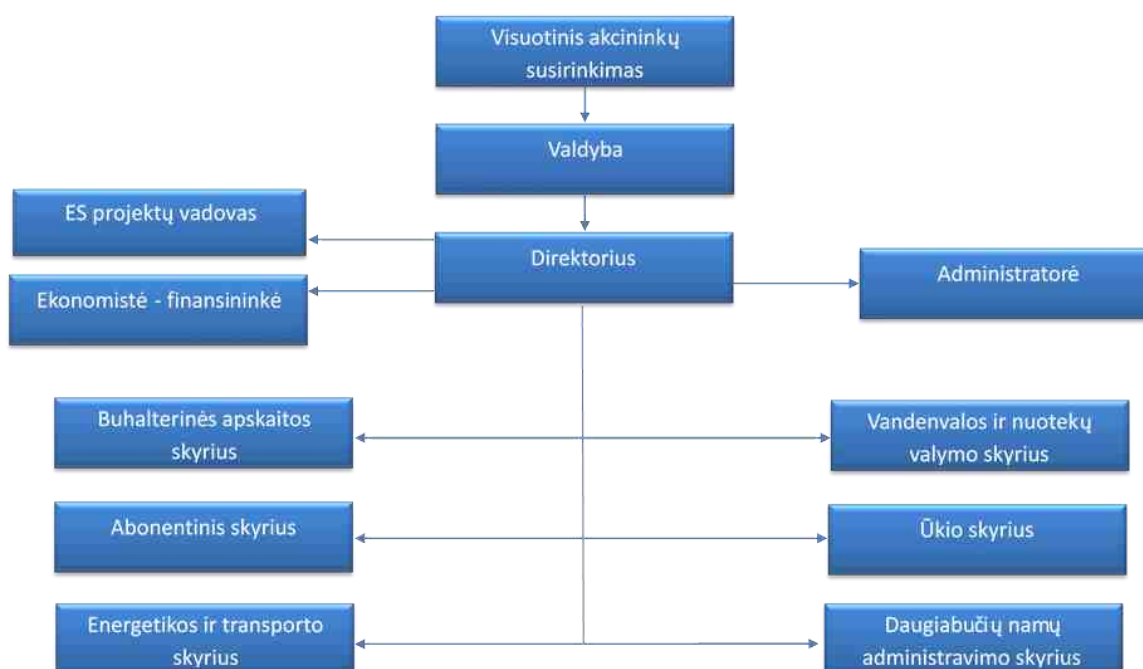
- nepriklausomas narys Darius Buta.

Valdybos nariai išrinkti buvo 4-ių metų kadencijai iki 2023 m. spalio 11 d.

Bendrovės valdyba svarsto ir sprendžia svarbiausius Bendrovės ūkinės-finansinės veiklos klausimus. Valdyba sprendžia investavimo, valdybos struktūros nustatymo, sandorių, kurių vertė didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, kitus svarbius klausimus.

2.4. BENDROVĖS VALDYMO STRUKTŪRA

Bendrovės valdymo struktūra patvirtinta 2021 m. lapkričio 30 d. Bendrovės valdybos posėdžio protokolu Nr. 7. Ataskaitinių metų pabaigoje Bendrovėje dirbo 34 darbuotojai.



1 pav. Bendrovės valdymo struktūra

3. PAGRINDINĖ BENDROVĖS VEIKLA IR TIKSLAI

3.1. VEIKLA IR APIMTYS

Uždaroji akcinė Bendrovė „Lazdijų vanduo“ (toliau – Bendrovė) 2015 m. gruodžio 4 dienos Lazdijų rajono savivaldybės tarybos sprendimu paskirta viešuoju geriamojo vandens tiekėju, nuotekų tvarkytoju ir paviršinių nuotekų tvarkytoju, Lazdijų rajono savivaldybės geriamojo vandens tiekimo teritorijoje. 2015 m. liepos 23 d. Valstybinė kainų ir energetikos

kontrolės komisija Bendrovei išdavė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L79-GVTNT-50. Bendrovės buveinė yra Gėlyno g. 21, Lazdijai.

Paskutinė įstatų redakcija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2023 m. liepos 24 d. Bendrovės ūkinės komercinės veiklos pobūdis ir veiklos rūšys:

- 36.00 Vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas.
- 43.12.30 Sausinimo ir drėkinimo sistemų tiesimas.
- 43.22 Vandentiekio ir panašių sistemų įrengimas.
- 37. Nuotekų rinkimas ir apdorojimas.
- 38.21 Kitų atliekų rinkimas ir apdorojimas.
- 39. Sanitarinė, žemės, vandens bei grunto gerinimo ir panaši veikla.
- 68.32 Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų administravimas.
- 71.12 Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių bei asocijuotų įmonių neturi.

Pagrindinė UAB „Lazdijų vanduo“ veikla – vandens tiekimas, nuotekų šalinimas ir valymas Lazdijų mieste bei Lazdijų rajono pagrindinėse gyvenvietėse. Šiuo metu bendrovė aptarnauja 14 vandenviečių, kuriose iš viso eksploatuojama 15-a artezinių gręžinių ir 3-is vandens bokštus. Taip pat eksploatuojama 6-os nuotekų valyklos (Lazdijai, Veisiejai, Seirijai, Meteliai, Šeštokai ir Krosna).

4. GERIAMOJO VANDENS TIEKIMAS IR NUOTEKŲ TVARKYMAS

4.1. VANDENS TIEKIMAS

Uždaroji akcinė bendrovė „Lazdijų vanduo“ 2023 metais eksploatavo 15 vandenviečių. Per ataskaitinius metus buvo išgauta 311,893 tūkstančiai m³ požeminio vandens, iš kurių 200,915 tūkstančiai m³ geriamojo vandens buvo realizuoti, likusioji dalis išgauto požeminio vandens 110,970 tūkstančiai m³ pasiskirstė sekančiai: 43 tūkstančiai m³ vandens buvo panaudoti bendrovės kasdieninėms technologinėms reikmėms užtikrinti, likusieji 67,970 tūkstančiai m³ vandens per metus buvo prarasti dėl vandens tiekimo tinklų gedimų. Ataskaitiniais metais vandentiekio tinkluose įvyko 35 avarijų. Didžioji dalis avarijų įvyko kaimo vietovėse esančiuose vandentiekio tinkluose.

Per ataskaitinius metus buvo sudarytos 180 naujos šalto geriamojo vandens tiekimo ir/arba nuotekų tvarkymo sutartys.

Per ataskaitinius metus pakeisti 258 šalto geriamojo vandens apskaitos prietaisai, iš jų: 94 vnt. daugiabučių namų butuose, 153 vnt. individualiuose namuose ir 5 vnt. abonentams

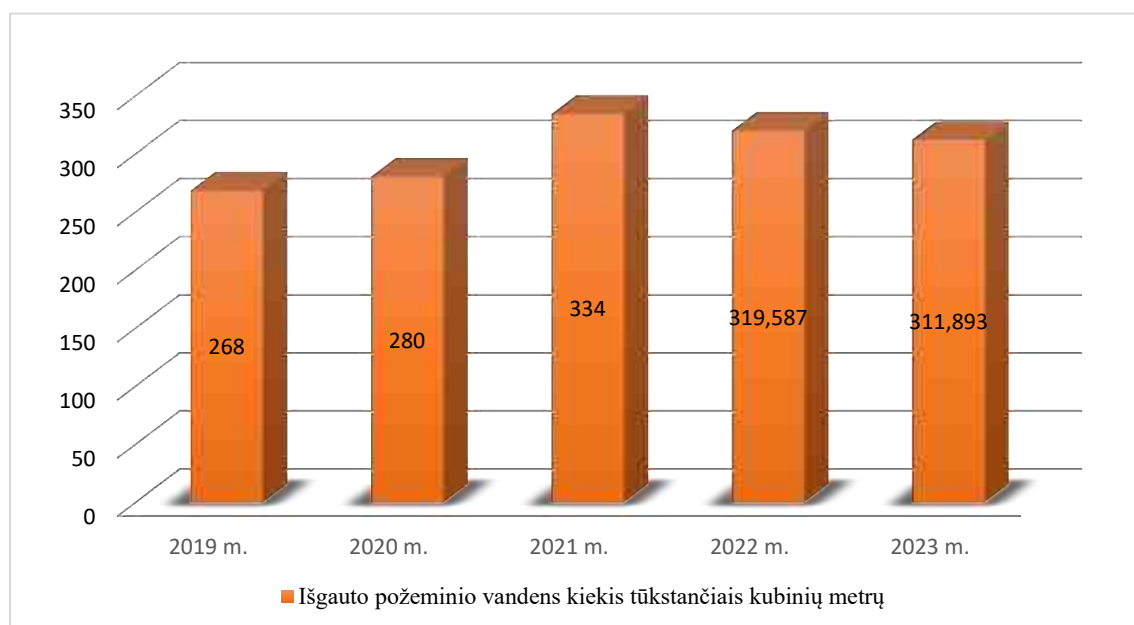
(įstaigoms). Naujai sumontuota 127 vnt. naujų šalto geriamojo vandens apskaitos prietaisų, iš jų: 12 vnt. daugiabučių namų butuose, 122 vnt. individualiuose namuose ir 10 vnt. abonentams (įstaigoms).

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovė buvo sudariusi 3825 sutartis su vartotojais ir abonentais.

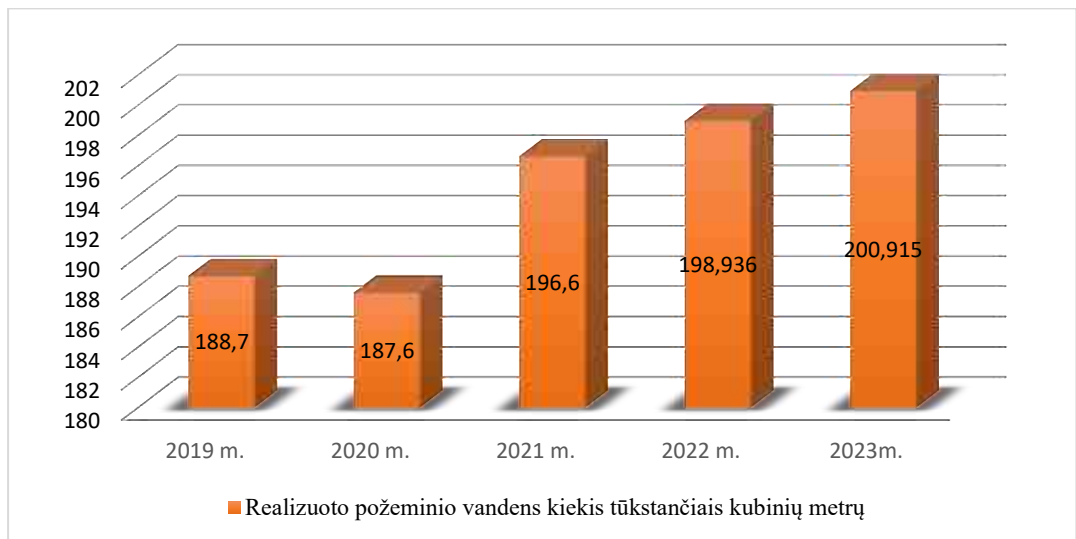
Metai	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Sudaryta sutarčių	57	197	62	74	180
Viso:	3312	3509	3571	3645	3825

1 lentelė

Per 2023 m. bendrovės eksploatuojamose vandenvietėse buvo atlikta 56 tyrimų pagal nuolatinę programinę priežiūrą ir 14 tyrimų pagal periodinę programinę priežiūrą. Atliekamų tyrimų dažnis yra reglamentuotas Lietuvos higienos normoje HN 24:2017 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“. Pagal šiuos reikalavimus bei bendrovės geriamojo vandens priežiūros planą suderintą su Valstybinės maisto ir veterinarijos tarnybos Alytaus departamento Lazdijų skyriumi, UAB „Lazdijų vanduo“ vykdo nuolatinę programinę ir periodinę geriamojo vandens kokybės priežiūrą. Nuolatinė programinė priežiūra atliekama kiekvieną ketvirtį, kurios metu tiriamos analitės: kvapo slenkstis, skonio slenkstis, pH, savitasis elektrinis laidis, spalva, drumstumas, kolonijas sudarančių vienetų skaičius, koliforminių bakterijų skaičius, žarnyno lazdelių (*Escherichia coli*) skaičius. Periodinės programinės priežiūros metu tiriami toksiniai (cheminiai) rodikliai, kurių padidėjusi koncentracija geriamajame vandenyje gali turėti neigiamą poveikį žmonių sveikatai.



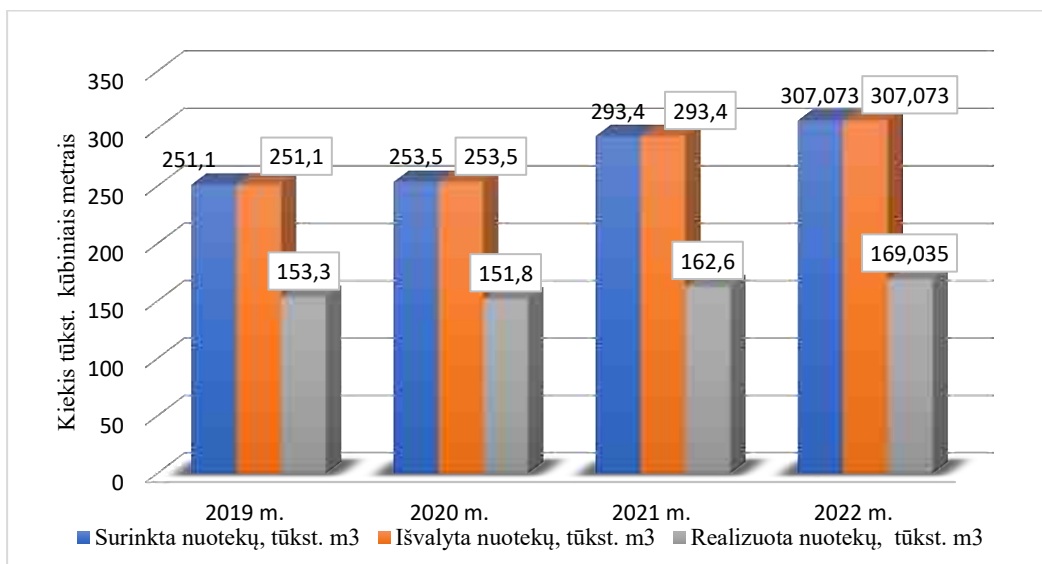
2 pav. išgauto požeminio vandens kiekio dinamika 2019-2023 m.



3 pav. realizuoto geriamojo vandens kiekio dinamika 2019-2023 m.

4.2. NUOTEKŲ TVARKYMAS

UAB „Lazdijų vanduo“ ataskaitiniais metais eksploatavo 7 nuotekų valyklas. Ataskaitiniais metais visi įmonės eksploatuojami nuotekų valymo įrenginiai išvalė 311,220 tūkstančius kubinių metrų nuotekų, iš šio skaičiaus 166,537 tūkstančiai kubinių metrų nuotekų buvo realizuotos, tai yra surinktos centralizuotais nuotekų tinklais ir už jas buvo apmokėta. Į išvalytų nuotekų kiekį įeina atvežtinės nuotekos, kurios į valyklas buvo atgabentos asenizacijos transporto priemonėmis, per ataskaitinius metus bendrovė iš Lazdijų rajono gyventojų surinko ir išvalė 4,595 m³ atvežtinių nuotekų. Likusią išvalytų nuotekų dalį 140,08 tūkstančio m³ sudarė infiltracinės nuotekos.



4 pav. surinktų, išvalytų ir realizuotų nuotekų kiekio dinamika 2019-2022 m.

5. ŪKINĖS VEIKLOS APŽVALGA

5.1.KONTROLĖS VYKDYMAS

Per 2023 metų laikotarpį Bendrovės kontrolierius atliko 820 vartotojų ir abonentų apskaitos prietaisų patikrą. Patikrų metu buvo nustatyta, kad 7 vartotojų nedeklaravę nuo 30 m³ iki 200 m³ sunaudoto vandens, rasti penki vartotojai, kurie eksploatavo neplombuotus šalto geriamojo vandens apskaitos prietaisus. Patikrinimai buvo atliekami ir įmonėse, viso patikrinta 42 įmonės Lazdijų mieste, pažeidimų nenustatyta.

Vykdamas skolų kontrolę bendradarbiaujama su UAB „Legal Balance“, vartotojai ir abonentai, kurių skolos viršija 30 eurų bei, kurie pradėsia mokėjimus 60 ir daugiau dienų įtraukiami į skolininkų sąrašus, kurie perduodami minėtai bendrovei. Per 2023 metus perduoti skolų išieškojimo bendrovei 34 vartotojai. Ataskaitiniais metais kas mėnesį yra skambinama ir primenama apie vėluojančius mokėjimus už šalto geriamojo vandens tiekimą ir/arba nuotekų tvarkymą. Abonentams ir vartotojams, kurių telefono numeriai nėra bendrovei žinomi yra siunčiami laiškai su priminimais apie įsiskolinimą.

5.2.ELEKTROS IR ŠILUMOS ENERGIJOS SUVARTOJIMAS

Geriamojo vandens pakėlimui ir išvalymui per ataskaitinius metus Bendrovė sunaudavo 200017 kwh elektros energijos, nuotekų pakėlimui nuotekų siurblinėse sunaudavo 45377 kwh elektros energijos, nuotekų išvalymui nuotekų valyklose sunaudavo 341144 kwh elektros energijos. Per ataskaitinius metus Bendrovė sunaudavo 54,71 Mwh šilumos energijos.

Elektros ir šilumos suvartojimas 2022 m.

	kwh	Mwh
Vandens pakėlimas ir išvalymas	219754	
Nuotekų pakėlimas	43089	
Nuotekų išvalymas	350491	
viso	613334	
Šilumos energija viso		60,963

2 lentelė

Elektros ir šilumos suvartojimas 2023 m.

	kwh	Mwh
Vandens pakėlimas ir išvalymas	200017	
Nuotekų pakėlimas	45377	
Nuotekų išvalymas	341144	
viso	586538	
Šilumos energija viso		54,71

3 lentelė

6. PAGRINDINIAI 2023 METŲ RODIKLIAI

	2023 m.	2022 m.	Pokytis
Bendrieji rodikliai			
Pardavimai Eur	1 026 884	833 294	+193 590
Pelnas (nuostolis)	+25 884	-178 001	+203 885
Turtas Eur	16 673 440	15 636 394	+1 037 046
Įstatinis kapitalas Eur	4 146 931	4 141 122	+ 5 809
Savininkų nuosavybė Eur	3 689 160	3 657 467	+31 693
Paskolos Eur	424 216	207 685	+216 531
Skolos tiekėjams Eur	121 150	78 788	+ 42 362
Darbuotojų skaičius	34	32	+2
Veiklos efektyvumo finansiniai rodikliai			
Viso turto apyvarta	0,062	0,053	+0,009
Pirkėjų skolų apyvartumas dienomis	48	37	+11
Mokėtinų skolų apyvartumas dienomis	56	35	+21
IMT apyvartumas	0,076	0,05	+0,026
Likvidumo rodikliai			
Bendras padengimo koeficientas	0,90	1,11	-0,21
Skubaus padengimo koeficientas	0,84	1,06	-0,22
Pinigų padengimo koeficientas	0,58	0,81	-0,23
Skolos ir nuosavybės santykis	0,23	0,13	+0,10
Pelningumo rodikliai			
Bendroji marža	22,41%	2,29%	+20,12%
Grynoji marža	+2,52%	-21,36%	-18,84%

4 lentelė

Pagrindinę bendrovės pajamų dalį sudaro geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimai. Ataskaitiniais metais pardavimo pajamos padidėjo 193590 Eur arba 23,23% lyginant jas su 2022 metais.

Ataskaitinį laikotarpį grynasis bendrovės pelnas yra 25884 Eur.

Kaip ir ankstesniais laikotarpiais, Bendrovės turto pasikeitimus daugiausiai įtakoja vykdomi ir užbaigti investiciniai projektai, kuriuos finansavo Europos Sąjungos struktūriniai fondai ir rajono savivaldybė.

2023 metais vis dar buvo vykdomos projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“ Nr. 05.3.2-APVA-R-014 (sutarties. Nr.20170821/1) Seirijų miestelyje veiklos – nors rangos darbai užbaigti dar 2021 metais, bet 2023 metais tebesitęsė projekto metu sukurto turto registracija. Taip pat buvo užbaigtas šio projekto vertės pakeitimas, kadangi šio projekto rangos darbai 2017 metais buvo nupirkti

bangiau, nei suderintame finansavimo projekte numatytos lėšos šiai projekto veiklai. Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra 2023 m. rugpjūčio mėn. 4 d. raštu Nr. APVA-3313 nurodė, jog tvirtina naują projekto vertę 1.362.721,02 Eur (Bendrovė prašė patvirtinti dar didesnę projekto vertę, siekiančią 1.425.937,12 Eur), iš jų ES dalis sudaro 871.499,47 Eur, t.y. skiriamos papildomos 52.463,94 Eur ES lėšos. Šias lėšas Bendrovė tikisi gauti jau 2024 metais, kai pasibaigs turto registracija ir papildoma projekto pirkimų patikra. Gautinos lėšos gali būti mažinamos, jei Bendrovei nepavyks pasiekti projektui numatytų siektinų rodiklių – be vandentiekio ir nuotekų tinklų nutiesimo ir Nuotekų valyklos įrengimo svarbus ir Seirijų miestelio namų ūkių pasijungimas prie naujai nutiestų tinklų. 2023 metų pabaigoje buvo pajungti 78 namų ūkiai prie centralizuotų nuotekų tinklų (iš suplanuotų pajungti 141 namų ūkio) ir 19 namų ūkių prie naujai projekto metu nutiestų vandentiekio tinklų (iš 50 planuotų pajungti namų ūkių).

2021 metais Bendrovė pateikė paraišką investicijų projektui „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų plėtra Lazdijų aglomeracijoje“, kuris parengtas vadovaujantis 2014-2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ 05.3.2-VIPA-T-024 priemonės „Nuotekų surinkimo tinklų plėtra“ projektų finansavimo sąlygų aprašo (aktualios redakcijos) ir Lengvatinių paskolų teikimo geriamojo vandens tiekimo ir (arba) rekonstrukcijai tvarkos aprašo (aktualios redakcijos) sąlygomis. Finansavimas šiam projektui buvo patvirtintas ir bus vykdomas naujų vandentiekio ir nuotekų trasų tiesimas ir gyventojų prijungimas prie šių tinklų. Šio projekto pagrindinis tikslai:

- padidinti nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą bei sistemos efektyvumą Lazdijų aglomeracijoje;
- padidinti geriamojo vandens tiekimo paslaugų prieinamumą bei sistemos efektyvumą Lazdijų aglomeracijoje.

Projekto siektini fiziniai rezultatai (rodikliai) yra:

- nutiesti nauji nuotekų surinkimo tinklai Lazdijų aglomeracijoje (Lazdijų mieste, Lazdijų ir Bajoriškių k.) ~ 6,98 km;
- nutiesti nauji vandens tiekimo tinklai Lazdijų aglomeracijoje (Lazdijų mieste, Lazdijų ir Bajoriškių k.) ~ 7,39 km.

Iš infrastruktūrinių fondų šiam projektui teikiant paraišką buvo numatyta skirta 353 400,60 Eur., o likusią 317 134,40 Eur. sumą buvo numatyta jog Bendrovė investuos pati, imdama paskolą iš Vandentvarkos fondo. Įgyvendinant šį projektą 2022 metais jis suskaidytas į tris dalis (Lazdijų miestas, Lazdijų kaimas ir Bajoriškės kaimas), atliktas projektavimas, projektų ekspertizė. Buvo įsisavinta šiam projektui skirta 31 600,00 eurų projektavimui suma bei 3 064,00 eurų projektų

ekspertizei suma. 2023 metais, vykdant viešuosius pirkimus siekiant įsigyti šiam projektui įgyvendinti reikalingus rangos darbus, paaiškėjo, jog už Agentūros skaičiuotinas sumas, reikalingas naujų trasų tiesimui, rangos darbų nepavyks įsigyti: visų trijų dalių rangos darbams pagal Agentūros metodiką ir skaičiavimus buvo skirta 629 550,00 eurų suma, o vykdant atvirą konkursą per CVP IS buvo gautas pasiūlymas tik Lazdijų miesto dalies infrastruktūros darbų pirkime beveik ketvirtadaliu viršijo pirkimui numatytą sumą (atitinkamai 265 000,00 eurų be PVM ir 213 998,00 eurų be PVM). Buvo atlikta apklausa vandentiekio ir buitinių nuotekų trasų tiesimo infrastruktūros darbų rinkos kainai nustatyti ir pagal šios apklausos rezultatus nustačius naujas skiriamas darbų pirkimams vykdyti sumas (darbams Bajoriškės kaime 724 500,00 eurų be PVM, darbams Lazdijų kaime 659 500,00 eurų be PVM ir darbams Lazdijų mieste 387 000,00 eurų be PVM) skelbti nauji atviri konkursai per CVP IS. Iš Lazdijų miesto ir Lazdijų kaimo rangos darbų pirkimų pasiūlymų buvo galima išrinkti pirkimus laimėjusį pasiūlymą, o Bajoriškės kaimo rangos darbų pirkime gauti pasiūlymai vėl viršijo pirkimui skirtą sumą. Su Lazdijų rajono savivaldybe buvo priimtas sprendimas keisti Lazdijų aglomeracijos ribas (šis projektas buvo vykdomas dėl ES reikalavimų aglomeracijoms, turinčioms virš 2000 gyventojų), atsisakyti projekte Bajoriškės kaimo dalies, o Lazdijų rajono tarybos sprendimu trūkstamą sumą projektui įgyvendinti skirti iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto. Lazdijų mieste ir Lazdijų kaime rangos darbai buvo įgyvendinti iki 2023 m. lapkričio 20 d., o projekto metu sukurto turto registracija nusikėlė į 2024 metus. Projekto metu buvo nutiesta vandentiekio tinklų 3796,56 m ir nuotekų tinklų – 4817,95 m. Prie vandentiekio tinklų pajungta 50 namų ūkių, o prie nuotekų – 93 namų ūkiai.

Norint pasiekti ES reikalavimus aglomeracijoms, turinčioms virš 2000 gyventojų, buvo vykdomi ir projektai, kurių metu būstai buvo prijungiami jau prie esamų centralizuotų nuotekų surinkimo sistemų. 2023 metai buvo tęsiami rangos darbai pagal projektą “Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų surinkimo sistemų Lazdijų aglomeracijoje (LAAIF)”, kurio metu numatyta pajungti prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų 105 būstus. Darbai baigti 2023 metų rugsėjo mėnesio pabaigoje. Užsitęsęs kadastrinių bylų ruošimui ir vėliau statybos užbaigimo deklaracijų „Infostatybos“ informacinėje sistemoje gavimui, teisinė projekto metu sukurto turto registracija nusikėlė į 2024 metus.

Taip pat buvo tęsiami rangos darbai pagal projektą “Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų surinkimo sistemų Lazdijų aglomeracijoje (LAAIF 2)”, kurio metu numatyta pajungti prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų 13 būstų. Darbai baigti 2023 metų lapkričio mėnesį. Užsitęsęs kadastrinių bylų ruošimui ir vėliau nesuspėjus gauti statybos užbaigimo deklaracijų „Infostatybos“ informacinėje sistemoje, teisinė projekto metu sukurto turto registracija nusikėlė į 2024 metus.

2023 metais pagal priemonę „Suskystintų naftos dujų balionų daugiabučiuose pakeitimas kitais energijos šaltiniais“ bendrovė pateikė 15 naujų paraiškų ir 1 rezervinę iš 2022 metų. Finansavimą dujų balionų pakeitimui gavo 5 projektams – rezervinei 2022 metų paraiškai ir keturioms naujoms 2023 metų paraiškoms. Pagal tris projektus, vykdytus daugiabučiuose, esančiuose adresais M. Gustaičio g.3 Lazdijai, Vilties g. 26 Veisiejai ir Ateities g. 3 (butų nr.16-27) Veisiejai, buvo pakeista elektros instaliacija iki įvadinių spintų į daugiabučius namus, laiptinėse ir iki gyventojų viryklių. Taip pat kompensuotas elektrinės viryklės įsigijimas, tam skiriant 242 eurus vienam butui, naudojusiam dujinę viryklę ir pateikusiam naujos elektrinės viryklės įsigijimo dokumentus. Pagal dvi finansavimą gavusias paraiškas buvo finansuojama tik elektros įvadų butuose keitimas bei elektrinių viryklių įsigijimas, kadangi bendra laiptinių elektros instaliacija šiuose daugiabučiuose buvo pakeista vykdant analogiškus projektus 2022 metais. Iš viso bendrovė šiems projektams įgyvendinti iš APVA gavo 50 849,04 eurų finansavimą.

2023 metais iš Lazdijų rajono savivaldybės pagal „Geriamojo vandens tiekimo, nuotekų šalinimo tinklų, siurblių modernizavimo ir plėtros programos“ sutartį bendrovė gavo ir atliko darbus už 239 441,81 Eur.

EIL. NR.	DARBŲ PAVADINIMAS
1. PROJEKTAVIMAS	
Veisiejų sen.	
1.1.	Centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros Kalvelių kaime, Veisiejų sen. ir Kapčiamiesčio pl. 3, Veisiejuose projektavimas
Šeštokų sen.	
1.2.	Mikniškių k. Šeštokų sen. Vandens tiekimo infrastruktūros rekonstrukcijos darbų projektavimas
2. RANGOS DARBAI	
2.1.	Privačių namų prijungimo prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų sistemų darbai
2.2.	Paviršinio vandens surinkimo sistemų įrengimas ir remontas
Lazdijų miesto sen.	
2.3.	Lazdijų miesto vandenvietės įrenginių remonto darbai
2.4.	Vandentiekio ir nuotekų trasų pratęsimas aglomeracijoje (nefinansuojamos veiklos ES lėšomis)
Šeštokų sen.	
2.5.	Mikniškių k. Šeštokų sen. vandens tiekimo infrastruktūros rekonstrukcijos darbai
Veisiejų sen.	
2.6.	Centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros Kalvelių kaime, Veisiejų sen. ir Kapčiamiesčio pl. 3, Veisiejuose darbai
Lazdijų sen.	
2.7.	Vandens tiekimo infrastruktūros rekonstrukcijos darbai (vandens gerinimo stotis, vandentiekio trasų atnaujinimo darbai)
3. ĮRANGOS ĮSIGIJIMAS	
3.1.	Asenizacinio automobilio įsigijimas
4. PASLAUGOS	
4.1.	Paraiškos "Kurti planuojamus skaitmeninius sprendimus, leidžiančius saugiai ir patogiai gauti paslaugas" parengimas

5 lentelė

7. VEIKLOS REZULTATŲ APŽVALGA

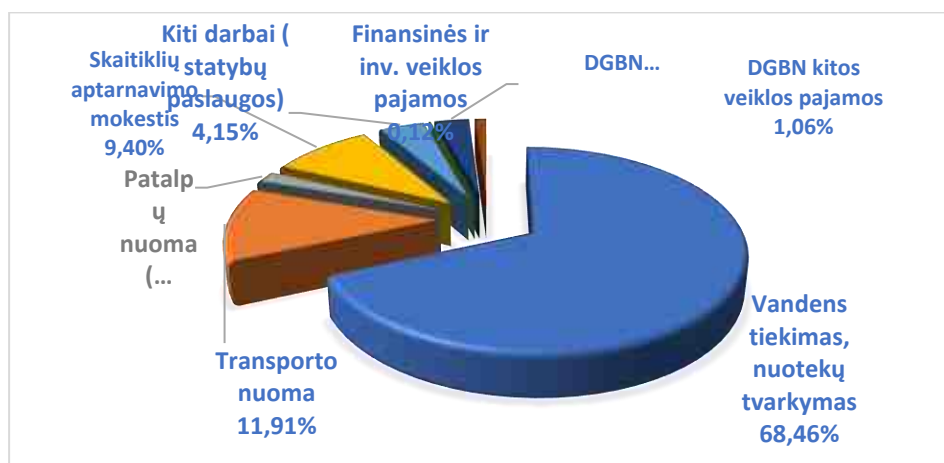
7.1.PAJAMOS

Pajamas Bendrovė uždirba teikdama geriamojo vandens tiekimo, ūkio-buities bei gamybos nuotekų tvarkymo paslaugas, paviršinių(lietaus) nuotekų tvarkymo paslaugas, vykdydama kitas paslaugas bei finansinę – investicinę veiklą. Detali 2023 metų uždirbtų pajamų struktūra bei palyginimas su praėjusiais metais pateikti lentelėje.

Paslaugos pavadinimas	2023m.	2022m	2021m
Geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas	703 879	476 696	463 248
Transporto nuomos paslaugos	122 324	61 396	51 031
Patalpų nuoma ir įrangos talpinimas	18 026	14 031	12 179
Apskaitos prietaisų priežiūra ir aptarnavimas	96 668	94 462	92 986
Kitos pajamos (statybų paslaugos - atlikti darbai)	42 634	148 577	30 821
DGBN administravimo ir eksploatacijos pajamos	32 462	30 931	27 984
DGBN kitos veiklos pajamos	10 891	7 201	10 575
Gauti delspinigiai	1 340	1 921	1 788

6 lentelė

2023 metų pajamų struktūra procentais pagal veiklas pateikta grafike:



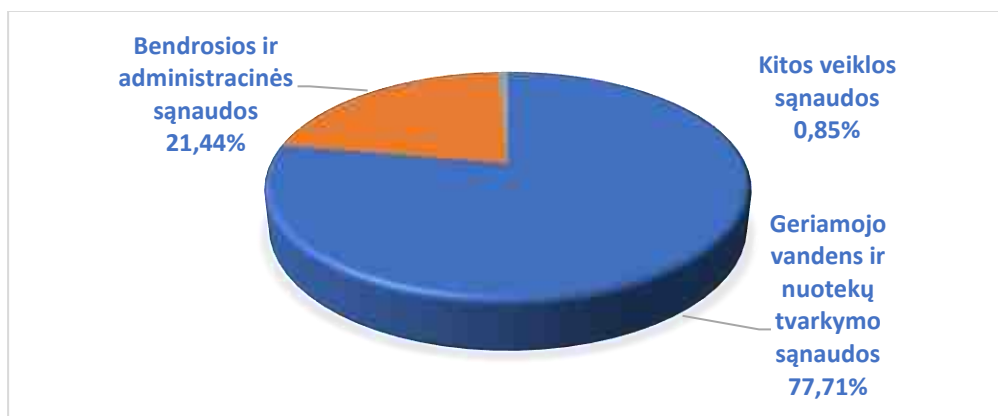
5 pav. pajamų struktūra

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimai 2023 metais lyginant su 2022 metais padidėjo 47,66%. Įmonių grupėje gauta pajamų 204 045 eurais arba 47,77% daugiau nei 2022 metais. Iš gyventojų sektoriaus gauta 23138 Eur arba 46,66% daugiau pajamų. Gaunamos pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą didžiaja dalimi priklauso nuo iškritusių kritulių kiekio. Iš šios veiklos gauta 4520 Eur pajamų.

Pajamų už fekalijų išvežimą iš gyventojų gauta 60928 Eur arba 99,24% daugiau, už įrangos talpinimą ant vandens bokštų 28,47% daugiau, už vandens skaitiklių aptarnavimą ir priežiūrą 2206 eurais arba 2,34% daugiau, už DGBA administravimą ir eksploataciją 4,95% daugiau, pajamos iš kitos veiklos (už atliktus darbus) sumažėjo 71,31%. 51,24% arba 3690 eurais daugiau pajamų gauta iš kitos DGBN veiklos, t.y už bokštelio, elektrinio gyvatuko nuomą.

7.2.SĄNAUDOS IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS

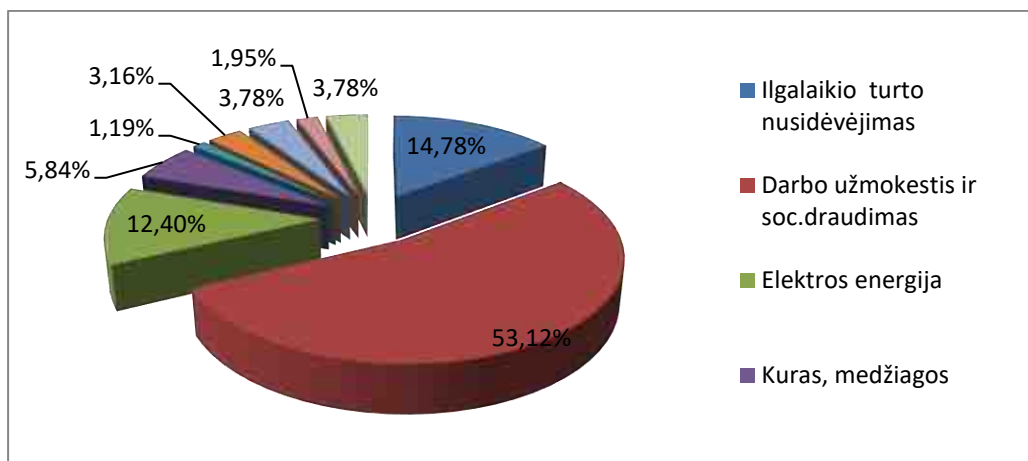
Vykdydama veiklą ataskaitiniais metais bendrovė patyrė 1 025 264 eurų sąnaudų. Detali 2023 metais patirtų sąnaudų struktūra pateikta diagramoje:



6 pav. patirtos sąnaudos

Didžiąją sąnaudų dalį sudaro pagrindinės veiklos – geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos. Jos išsiskiria savo pastovumu. Tik parduodamų paslaugų kiekiai įtakoja paslaugų savikainą - jiems didėjant savikaina mažėja ir atvirkščiai. Per ataskaitinį laikotarpį lyginant jį su 2022 metais darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 33,56%, elektros energijos sąnaudos sumažėjo 46,06%, atsarginių dalių, medžiagų padidėjo 13,61%, kuro sąnaudos sumažėjo 22,79%, 32,86% padidėjo sąskaitų spausdinimo ir pristatymo abonentams sąnaudos.

Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudų pasiskirstymas procentais pateiktas diagramoje:

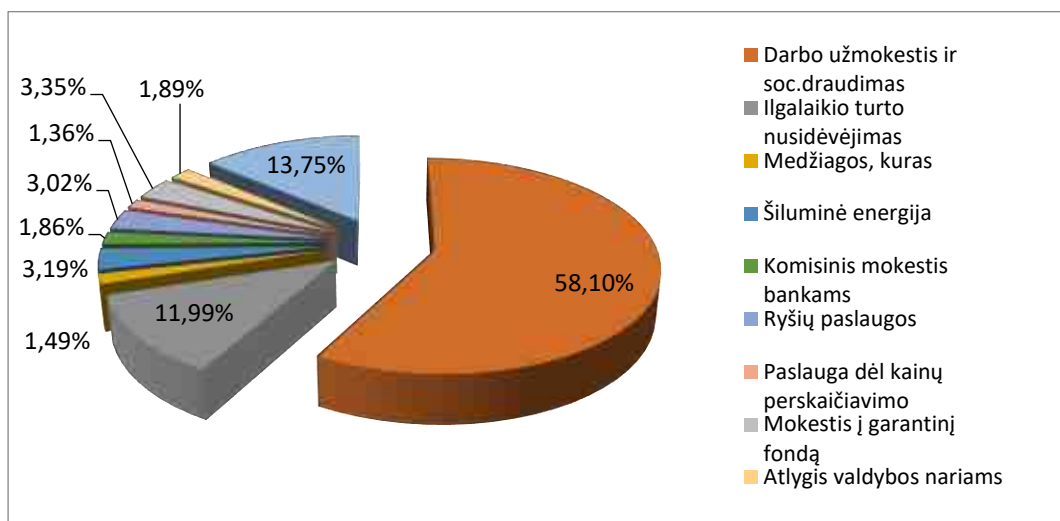


7 pav. pagrindinės veiklos sąnaudų paskirstymas

7.3. VEIKLOS SĄNAUDOS

2023 metais lyginant su 2022 metais padidėjo veiklos sąnaudos 43870 Eur arba 24,93%.

Bendrovės veiklos sąnaudų pasiskirstymas procentais pateiktas diagramoje:

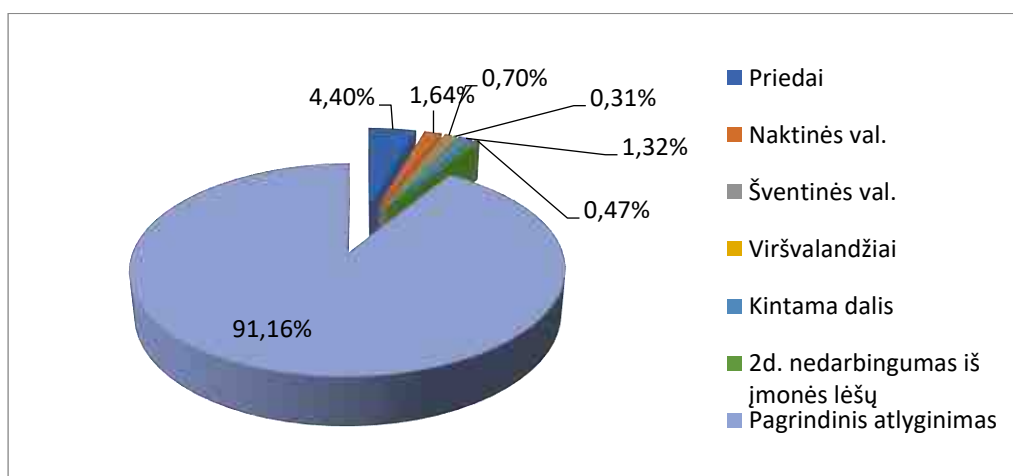


8 pav. veiklos sąnaudų paskirstymas

7.4. INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIŲ

Per ataskaitinį laikotarpį darbuotojams buvo priskaityta 540 898 Eur darbo užmokesčio. Palyginus su 2022 metais darbo užmokestis padidėjo 135 899 Eur arba 33,56 %. Operatoriams darbo užmokestį didina dirbtas laikas naktį, švenčių dienomis ir viršvalandžiai. Darbuotojams už papildomą darbą buvo priskaityta 23 818 Eur, už darbą naktį 8 860 Eur, šventines valandas 3 792 Eur, viršvalandžius 1 655 Eur, už 2 dienas nedarbingumo iš įmonės lėšų 2 568 Eur.

Darbuotojams priskaityto darbo užmokesčio pasiskirstymas pateiktas diagramoje:



9 pav. darbo užmokesčio paskirstymas

2023 metais darbuotojams nebuvo išmokėta priedų jubiliejų proga - Bendrovėje nesudaryta kolektyvinė sutartis.

7.5.PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAS

Bendrovės veiklos rezultatai priklauso tiek nuo Bendrovės veiksmų, tiek nuo išorės faktorių. Išorės faktoriai tai yra bendra šalies ekonominė situacija ir su tuo susijusi Lazdijų regiono gyventojų mokumas. Mažėjantis Lazdijų rajono gyventojų skaičius, lemia augančius pastoviuosius kaštus, tenkančiam vienam gyventojui.

Veiklos planavimą apsunkina teisinės bazės, reguliuojančios Bendrovės veiklą, keitimas, įvedami papildomi mokėjimai, pvz. ketvirtinis mokėjimas paskirtam garantiniam tiekėjui.

8. DAUGIABUČIŲ GYVENAMŲJŲ NAMŲ BENDROJO NAUDOJIMO OBJEKTŲ ADMINISTRAVIMAS

Ataskaitiniais metais Bendrovė vykdė 58 daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų administravimą.

Eksploatacinių ir administracinių išlaidų pasiskirstymas per 2023 metus:

- 2023 m. sausio 1 d. gyventojų skolos sudarė 7983,95 Eur.,
- Per 2023 m. gyventojams buvo priskaityta 38473,31 Eur.,
- Per 2023 m. gyventojai sumokėjo 37252,17 Eur.,
- 2023 m. gruodžio 31 d. gyventojų skolos sudarė 9396,28 Eur.

Kaupiamųjų įmokų pasiskirstymas per 2023 metus:

- 2023 m. sausio 1 d. gyventojų skola sudarė 3621,87 Eur.,
- Per 2023 m. gyventojams buvo priskaityta 18618,66 Eur.,
- Per 2023 m. gyventojai sumokėjo 18021,23 Eur.,
- 2023 m. gruodžio 31 d. gyventojų skolos sudarė 4138,70 Eur.

Gyventojams suformuojamos 872 sąskaitos apmokėti komunalines paslaugas ir kaupiamąsias lėšas. Iš jų 425 sąskaitos siunčiamos elektroniniu paštu, 447 popieriniame variante.

9. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Uždaroji akcinė Bendrovė „Lazdijų vanduo“ įgyvendindama pagrindinius veiklos uždavinius siekia:

1. Suteikti galimybę vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis naudotis kuo didesnei Lazdijų rajono gyventojų daliai;
2. Užtikrinti patikimą ir kokybišką geriamojo vandens tiekimą;
3. Mažinti vandens nuostolius ir infiltraciją;

4. Ypatingą dėmesį skirti atsiskaitymų kontrolei ir skolų išieškojimui;
5. Vykdyti taupią ir ekonomišką Bendrovės finansinę politiką;
6. Atskleisti vidaus rezervus racionaliau naudojant materialinius, darbo ir finansinius išteklius;
7. Prie vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų prijungti kuo daugiau gyventojų būstų;
8. Lyginant su 2023 m. padidinti pardavimo pajamas.

10. BENDROVĖS VEIKLOS VIEŠINIMAS

Bendrovės internetiniame tinklalapyje www.lazdijuvanduo.lt ir Facebook puslapyje gyventojai informuojami apie naujų investicinių projektų vykdymą, laikinus vandens tiekimo sutrikimus remontuojant ar keičiant naujais vandentiekio tinklus, atsiskaitymo už gautas paslaugas įkainių pasikeitimus ir kt.

Kiekvieną mėnesį abonentams ir vartotojams (fiziniams ir juridiniams asmenims), kurie to pageidauja, sąskaitos išsiunčiamos elektroniniu paštu.



Eimantas Zaburas

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

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

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

2023 m. gruodžio 31 D. BALANSAS

2024-02-02 Nr.1

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m

(ataskaitinis laikotarpis)

eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis(2022.12.31)
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		16191992	15254402
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1.1	16136	41512
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		616	1137
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		1	58
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		15519	40317
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.1.2	16175856	15212890
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3344366	3454403
2.3.	Mašinos ir įranga		59321	112250
2.4.	Transporto priemonės		103787	81957
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		9896456	10103716
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	3.1.2	2771926	1460564
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		480761	381707
1.	ATSARGOS	3.1.3	34953	14848
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.1.3	16369	1484
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	3.1.4	18584	13364
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.1.5	139121	88859
2.1.	Pirkėjų skolos	3.1.5	134214	84889
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	3.1.5	4907	3970
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.1.6	306687	278000
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.1.7	687	285
	TURTO IŠ VISO		16673440	15636394
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	3.1.8	3689160	3657467
1.	KAPITALAS		4146931	4141122
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		4146931	4141122
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		4711	4711
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		4711	4711
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.2.7	(462482)	(488366)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	3.2.7	25884	(178001)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	3.2.7	(488366)	(310365)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.1.9	12131575	11513679
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.1.10	852705	465248
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.1.10.1	323078	120008
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	3.1.10.1	323078	120008
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.1.10.2	529627	345240
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	3.1.10.2	101138	87677
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	3.1.10.2	121150	78788

2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Peļno mokesčio įsipareigojimai	3.2.6	1422	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.1.10.2	80977	61415
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	3.1.10.2	224940	117360
H.	SUKAUPĖTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		16673440	15636394

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Eimantas Zaburas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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



(parašas)

Dalija Jakimavičienė
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

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

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

2023 m. gruodžio 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024-02-02 Nr.2

(ataskaitos sudarymo data)

2023m

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2022-12-31)
1.	Pardavimo pajamos	3.2.1	1026884	833294
2.	Pardavimo savikaina	3.2.2	(796745)	(814226)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		230139	19068
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.2.3	(219820)	(175950)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.2.4	24346	(15444)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.2.5	1340	1921
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.2.5	(8699)	(7596)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3.2.7	27306	(178001)
14.	Pelno mokestis	3.2.6	(1422)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.2.7	25884	(178001)

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

Direktorius



E.Zaboras

Vyr.buhalterė



D.Jakimavičienė

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms įsigyti			
12. Sudaryti rezervai										
13. Panaudoti rezervai										
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	1774936									1774936
15. Įnašai nuostoliams padengti										
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	4141122							4711	(488366)	3657467
17. Ilgalaikio materialio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintasis pelnas (nuostoliai)										
21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									25884	25884
22. Dividendai										
23. Kitos išmokos										
24. Sudaryti rezervai										
25. Panaudoti rezervai										
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	5809									5809
27. Įnašai nuostoliams padengti										
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	4146931							4711	(462482)	3689160

Direktorius

(imones vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Eimantas Zaburas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Dalija Jakimavičienė
(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos
valstybės ir savivaldybės įmonių
pinigų srautų ataskaitos forma

UAB "Lazdijų vanduo"

(įmonės pavadinimas)

165171377, Gėlyno g.21, Lazdijai

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2023 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. vasario 15d. Nr. 4
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2023m.
(ataskaitinis laikotarpis)

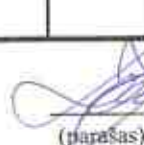
Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
L1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		25884	(178001)
L2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		144345	150978
L3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
L4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(14885)	4559
L5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(5220)	(13038)
L6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas		(402)	
L7.	Pirkėjų išsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(49325)	19542
L8.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(937)	(223)
L9.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
L10.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
L11.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		42362	45052
L12.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1422	(701)
L13.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		19562	14954
L14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
L15.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		107580	21704
L16.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
L17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(1258)	
L18.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		269128	64826
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(15070)	(1985)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			195876
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gautos palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			26782
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(15070)	220673
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			-
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(225391)	(119620)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		313457	3677
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		313457	3677
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(92617)	(91074)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(84000)	(84000)
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos		(8617)	(7074)
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		(239442)	(31500)
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		106668	
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(313457)	(723)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(225391)	(119620)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		28667	165879
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		278000	112121
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		306687	278000

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė


(parašas)

Eimantas Zaburas
(vardas ir pavardė)



Dalija Jakimavičienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „LAZDIJŲ VANDUO“

Įmonės kodas 165171377

Gėlyno g.21, Lazdijai

2023 metų Finansinių ataskaitų rinkinio Aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data.

UAB „Lazdijų vanduo“ (toliau – Įmonė arba Bendrovė) įregistruota 1995 m. liepos 18 d. Bendrovė perėmė buvusios Lazdijų valstybinės vandens tiekimo įmonės, kuri buvo įsteigta 1993 m., teises, prievoles ir pareigas.

Įmonės kodas – 165171377

Įmonės pridėtinės vertės mokesčio kodas – LT651713716

Paskutinė įstatų redakcija įregistruota LR Juridinių asmenų registre 2023-07-24.

Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba 2015m. liepos 23d. nutarimu Nr.O3-438 išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos Licenciją Nr.L7-GVTNT-50.

Įmonės buveinė- Gėlyno g.21, LT67008 Lazdijai, Lietuvos Respublika.

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės įstatinis kapitalas padidėjo 5809 Eur ir 2023-12-31 sudarė 4 146 931 Eur. 2023m. liepos 24 d., buvo pakeisti bendrovės įstatai dėl įstatinio kapitalo padidinimo savivaldybės įnašu. Didinant įstatinį kapitalą buvo perduoti vandens bokštas, pastatas-siurblynė, gręžinys Linų g., Kapčiamiestyje, Lazdijų raj.

2. Finansiniai metai

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

3. Bendrovės veikla

Bendrovės ūkinės komercinės veiklos pobūdis ir veiklos rūšys:

- 36.00 Vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas.
- 43.12.30 Sausinimo ir drėkinimo sistemų tiesimas.
- 43.22 Vandentiekio ir panašių sistemų įrengimas.
- 37. Nuotekų rinkimas ir apdorojimas.
- 38.21 Kitų atliekų rinkimas ir apdorojimas.
- 39. Sanitarinė, žemės, vandens bei grunto gerinimo ir panaši veikla.
- 68.32 Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų administravimas.
- 71.12 Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra.

Bendrovės veiklą koordinuoja valdyba, kurią sudaro 4 asmenys.

Bendrovės veiklos tikslai yra užtikrinti ilgalaikį, patikimą bei efektyvų ūkinės veiklos vykdymą bei plėtrą, racionalų turto ir kitų išteklių panaudojimą.

4. Darbuotojų skaičius

Vidutinis dirbančiųjų skaičius 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 34 darbuotojai. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovėje buvo priimti 7 darbuotojai – ES projektų vadovas, abonentinio skyriaus inžinierius, 2 budėtojai, vairuotojas, santechnikas ir 1 darbininkas vandentiekio ir nuotekų tinklų priežiūrai Lazdijuose, darbo sutartys nutrauktos su 5 darbuotojais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos pagrindas

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (toliau – LFAS);
- LR Finansinės apskaitos įstatymą;
- LR Įmonių atskaitomybės įstatymą;
- LR Pinigų įstatymą;
- LR Akcinių bendrovių įstatymą;
- LR Darbo kodeksą;
- LR Civilinį kodeksą.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos. Finansinės ataskaitos 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 ataskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

Nematerialusis turtas

Bendrovė ilgalaikį nematerialųjį turtą apskaito pagal 13 LFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą tarnavimo laiką. Nematerialusis turtas balanse atvaizduojamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimas priskiriamas nematerialiam ilgalaikiam turtui nuo 145 Eur. Nematerialiojo turto grupės: programinė įranga; patentai, licencijos; kitas nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ir tobulinimo išlaidos, patirtos po to turto įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos patiriamos ir atsispindi netiesioginių gamybos išlaidų straipsniuose.

Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje pagal patvirtintą apskaitos politiką ilgalaikiu turtu laikomas turtas, kuris daugelį metų dalyvauja gamybos ir aptarnavimo procese, naudojamas ilgiau nei vienerius metus, iš kurio bendrovė pagrįstai tikisi gauti ekonominės naudos būsimais laikotarpiais. Apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną apskaitinį laikotarpį.

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas (IMT), įsigytas iki 1996m. sausio 1d., yra apskaitomas indeksuota įsigijimo verte atėmus indeksuotą sukauptą nusidėvėjimą bei įvertintą vertės mažėjimo nuostolį.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesinį metodą, atsižvelgiant į nustatytus IMT naudingo tarnavimo laikotarpius. Lentelė Nr.4.

Atsižvelgiant į ilgalaikio turto įsigijimo vertę bei tarnavimo trukmę, visas bendrovės IMT suskirstytas į atskiras turto grupes, įvertinus gamybinį būtinumą ir poreikį.

Pagrindinės turto grupės:

„Pastatai“;

„Statiniai“;

„Darbo ir jėgos mašinos“;

„Transporto priemonės“;

„Matavimo prietaisai“;

„Ūkio inventoriūs“;

„Kitas materialusis turtas“.

Turto grupių skaičių bendrovė nustatė savo nuožiūra. Ilgalaikio materialaus turto eksploatacijos pradžia įforminama įvedimo į eksploataciją aktu.

IMT turtu pripažįstamas turtas nuo 145 eurų, o šalto vandens skaitikliai nuo 1 Euro.

Atsargos

Atsargas sudaro žaliavos ir medžiagos geriamojo vandens ir nuotekų tinklų eksploatacijai. Jų savikaina nustatoma remiantis faktinėmis sąskaitose nurodytomis kainomis. Faktiškai pradėjus naudoti ar jas sumontavus, atsargos nurašomos į sąnaudas. Atsargų savikaina apskaičiuojama remiantis FIFO metodu. Kuras transporto priemonėms nurašomas pagal direktoriaus patvirtintas

kuro sunaudojimo normas ir kelionės lapus. Bendrovė gamybai reikalingą trumpalaikį turtą įsigyja esant būtinumui, vadovaudamasi viešuosius pirkimus reglamentuojančiais norminiais aktais ir direktoriaus įsakymais, todėl Bendrovėje užsigulėjusių atsargų, kurių galimo realizavimo vertė gali būti mažesnė už įsigijimo vertę, nėra.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus arba kitą finansinį turtą iš kitos įmonės - gautini pinigai už suteiktas paslaugas ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos įmonei. Gautinomis sumomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

- pirkėjų įsiskolinimas;
- kitos gautinos sumos.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Dotacijos, susijusios su turtu suma finansinėje atskaitomybėje pripažįstama panaudota dalimis tiek, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis. Dotacijos, gaunamos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos dotacijoms, susijusioms su turtu yra laikomos dotacijomis, susijusiomis su pajamomis.

Pajamos ir sąnaudos

Bendrovės tipinė veikla - vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami išankstiniai apmokėjimai ir avansai. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos. Pardavimo pajamų apskaita vykdoma pagal 10 LFAS „Pardavimo pajamos“ reikalavimus ir bendrovės direktoriaus patvirtinta apskaitos politika.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Pardavimų savikaina įvertinta tikrąja verte. Pardavimo savikainos bei veiklos apskaitos reikalavimus nustato bendrovės apskaitos politika. Per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais laikotarpiais neuždirbs pajamų, pripažįstamos tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Finansinės ataskaitos parengtos prielaida, kad UAB „Lazdijų vanduo“ neturi ketinimų ar poreikio likviduotis arba reikšmingai sumažinti savo veiklos apimties.

Bendrovės finansinėje atskaitomybėje bei aiškinamajame rašte atskleidžiama jos apskaitos politika. Darbuotojų darbo užmokestis apskaičiuojamas vadovaujantis bendrovės steigėjo patvirtintu struktūriniu etatų sąrašu. Bendrovė nėra pasirašiusi su darbuotojais kolektyvinės sutarties, todėl jokių socialinių garantijų darbuotojams neteikė.

Šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai.

III. PASTABOS

3.1. BALANSO PASTABOS

3.1.1. Nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina 2023m. gruodžio 31 d. buvo 81101 Eur. Nematerialiojo turto detalizacija pateikiama Lentelė Nr.1. Bendrovės ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro kompiuterinės programos sandoriams už sunaudotą vandenį ir nuotekas su bendrovės abonentais apskaityti, programa „Roda“ buhalterinei apskaitai tvarkyti bei programa „Atsiskaitymas už komunalines paslaugas“, skirta daugiabučių namų komunalinėms ir gyventojų kaupimo lėšoms apskaityti. Bendrovėje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas. Lentelė Nr.2. 2023 m. gruodžio 31 d. nematerialiojo turto likutinė vertė yra 16136 Eurai. Lentelė Nr.3.

3.1.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Pagal 2023 m. liepos 24 d. patvirtintus įstatus Lazdijų rajono savivaldybė bendrovei perdavė pastatą - siurblyną, vandens bokštą, gręžinį, esančius Linų g., Kapčiamiestyje už 5809 Eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė įsigijo 2 perforatorius už 662 Eurais, sliedinį siurblių Lazdijų miesto biologinio valymo įrenginiams, kurio vertė 5210 Eurais, asenizacinį automobilį už 45435 Eur, 100 vnt šalto vandens skaitiklių, 2 biotualetus PEK už 1070 Eurų, 2 kompiuterius ir 2 mobiliuosius telefonus, kurių vertė yra 1352 Eurais. Lentelė Nr.6.

„Nebaigtos statybos“ straipsnį sudaro 2771926 Eur:

1. Rangovų atlikti darbai pagal projektą „ Seirijų miestelio (Lazdijų rajone) vandentiekio ir nuotekų surinkimo infrastruktūros, nuotekų valymo įrenginių projektavimas ir statyba (sutarties Nr.20170821/1) sudaro 1409987 Eur.
2. Pagal priemonę Nr.05.3.2-VIPA-T-024-03-0006 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų, esančių Lazdijų aglomeracijoje, plėtra“ 797109 Eur. Pagal šį projektą yra atlikti rangos darbai Lazdijų km., ir Lazdijų m.

3. Pagal priemonę Nr.LAAIF-AM-FK01-0016 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų“ 362404 Eur. Pagal šį projektą yra atlikti objektų statybos darbai.
4. Pagal priemonę Nr.LAAIF-AM-FK01-0014 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų Lazdijų aglomeracijoje (LAAIF2)“ 43537 Eur.
5. Lazdijų rajono savivaldybės skirtos lėšos – 158889 Eur.

Turto vertės mažėjimo per 2023 metus nebuvo.

3.1.3. Atsargos

Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai 2023-12-31 buvo 16369 Eur (2022-12-31 - 1484 Eur). Lentelė Nr.7.

3.1.4. Išankstiniai apmokėjimai

Bendrovėje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams vykdomi pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas arba jeigu toks apmokėjimas numatytas sutartyje. Juose apskaityta pagal VĮ „Registru centras“, UAB „Hidora“, UAB „LTG Infta“ išrašytas išankstines sąskaitas apmokėtos sumos. Lentelė Nr.8.

3.1.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2023-12-31 sudarė 139121 Eur (2022-12-31 – 88859 Eur). Pirkėjų skolos už šaltą vandenį, nuotekas ir skaitiklių aptarnavimo mokestis yra 102118 Eur, tame skaičiuje: gyventojų įsiskolinimas už patiektą šaltą vandenį ir nuotekas ir skaitiklių aptarnavimo mokestis sudarė 72723 Eurais, įmonių įsiskolinimas 29395 Eurais. Palyginus su 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu pirkėjų skolos padidėjo 50262 Eurais.

Pirkėjų įsiskolinimas už vandenį ir nuotekas padidėjo 41166 Eurais arba 86,52 %, transporto nuomą 10561 Eurais arba 219,97%, apskaitos prietaisų priežiūrą sumažėjo 579 Eurais arba 4,33 %, patalpų nuomą padidėjo 39,11%, kitus darbus 1900 Eurais, kitos skolos už papildomus DGB administravimo darbus 140,95%, pirkėjų skola už administravimo paslaugas padidėjo 14,67 %, kompensacija už šaltą vandenį ir nuotekas padidėjo 162,21 %. Lentelė Nr.9.

Skolų už šaltą vandenį ir nuotekas administravimą bei prevenciją vykdo kontrolierius.

3.1.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai. 2023m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 306687 Eur, tame skaičiuje turimose bankinėse sąskaitose AB „DnB NORD“ banke, AB „Swedbank“ ir AB „Šiaulių banke“ sudarė 306123 Eur, kasoje 564 Eur. Bankų sąskaitose esančių pinigų dalį 2023-12-31 duomenimis 170294 Eurais sudaro gyventojų bei įmonių kaupimo lėšos. Lentelė Nr.10.

3.1.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Šioje dalyje apskaitomas automobilių draudimas. Lentelė Nr.11.

3.1.8. Nuosavas kapitalas

Bendrovėje nuosavam kapitalui priskiriama:

- apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- akcijų priedai;
- perkainojimo rezervas (rezultatai);
- privalomasis rezervas;
- rezervas savoms akcijoms įsigyti;
- kiti rezervai;
- nepaskirstytas pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visi nuosavo kapitalo pakeičiai parodomi nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

Bendrovės įstatinis kapitalas 4146931 Eur, kurį sudaro 14299763 vnt 0,29 Euro nominalios vertės paprastos nematerialiosios akcijos. Bendrovės akcininkai yra Lazdijų rajono savivaldybės taryba, turinti 14276159 akcijas ir fiziniai asmenys, kurių akcijų skaičius yra 23604. Rezervus sudaro 4711 Eur ankstesniais metais iš rajono savivaldybės pagal perdavimo – priėmimo aktus perduotas turtas, šiuo turtu nedidintas įstatinis kapitalas. Lentelė Nr.12.

3.1.9. Dotacijos ir subsidijos

Pagal 2008-2023m. Lazdijų rajono savivaldybės tarybos sprendimus „Dėl turto perdavimo patikėjimo teise“ bendrovei perduotas IMT. Likutis 2023-12-31 yra 3164357 Eur.

Per 2023 metus vykdant priemonę „ Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Lazdijų rajone- Veisiejuose, Lazdijuose, Bajoriškuose“ buvo panaudota - amortizuota 147118 Eur dotacijų. „Subsidijų ir dotacijų“ likutis 2023-12-31 buvo viso 3445108 Eur, iš jų: ES lėšų -3100599 Eur, VB lėšų – 344509 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagal projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo plėtra Lazdijų rajone (Šeštokuose ir Lazdijuose)“ Nr.VP3-3.1-AM-01-V-05-026 panaudotų dotacijų nudėvėta dalis sudarė 84190 Eur. Dotacijų likutis pagal šį projektą 2023-12-31 buvo 3349069 Eur.

Pagal projektą „Scirijų miestelio (Lazdijų rajone) vandentiekio ir nuotekų surinkimo infrastruktūros, nuotekų valymo įrenginių projektavimas ir statyba (sutarties Nr.20170821/1) - dotacijų likutis 747823 Eur.

Pagal 2023 m. kovo mėn.5 d. sutartį Nr.15-175 ir papildomus susitarimus su Lazdijų rajono savivaldybės administracija geriamo vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo tinklų, siurblių modernizavimui ir plėtrai, centralizuotų ir įvadinių vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimo projektų rengimui, tinklų inventorizavimui, konsultavimo ir ekspertų paslaugų pirkimui bendrovė įsisavino

lėšų už 239441,81 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti vandentiekio ir nuotekų tinklų įrengimo darbai Sodų g.2A, Šeštokų mstl., už 5154,35 Eur., paviršinių vandens surinkimo sistemų įrengimo darbai Vilties g.9, Veisiejuose už 5431,99 Eur ir remonto darbai už 615,79 Eur., Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė įsigijo a/m SCANIA už 45435 Eur- savivaldybės investicija į šią priemonę buvo 29391,69 Eur. Lazdijų rajono savivaldybė finansavo centralizuotų vandentiekio ir nuotekų plėtros Kapčiamiesčio pl.3, Kalvelių km., Veisiejų sen., projektavimo ir rangos darbus, kurių vertė yra 114582,94 Eur, Mikniškių km., Šeštokų sen., vandens tiekimo infrastruktūros rekonstrukcijos darbus – 31902,24 Eur., tokius pačius darbus Teizų kaime už 3035,80 Eur, taip pat apmokėjo už projektavimo darbus Vytauto g.51, Veisiejuose 500 Eur, bei 39617,06 Eur prisidėjo prie privačių namų prisijungimo prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų. Už įsigytą sliekinį siurblių Lazdijų miesto biologinių nuotekų valymo įrenginiams buvo apmokėta 5209,95 Eur. Gautų subsidijų likutis 2023-12-31 d. yra 538202 Eurai.

Pagal 2023 m. kovo mėn. 16 d. pasirašytą finansavimo iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto investicijų programos sutartį Nr.15-116 Lazdijų rajono savivaldybė prisidėjo 251129 Eur prie bendrovės vykdomo projekto „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie esamų centralizuotų nuotekų surinkimo sistemų Lazdijų aglomeracijoje“ pr. LAAIF-AM-FK-01-0016, bei iš savivaldybės biudžeto investicijų programos lėšų pagal 2024m. rugpjūčio mėn.10 d. sutartį Nr.15-289 bendrovė gavo 214444 Eur. pri bendrovės vykdomo projekto Nr.05.3.2-VIPA-T-024-03-0006. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 484303 Eur.

Pagal priemonę „Suskystintų naftos dujų balionų daugiabučiuose pakeitimas kitais energijos šaltiniais“ bendrovei buvo skirta 50849 Eur darbams ir elektrinių viryklių pirkimo dalies sąnaudų kompensavimui. Nepanaudotos dalies likutis 2904 Eur bus panaudotas 2024 metais. Lentelė Nr.13.

3.1.10. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Visi bendrovės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams, kitoms įmonėms, valdžios institucijoms ir kitiems tretiesiems asmenims. Po vienerių metų mokėtinos sumos – skolos, kurias reikia sumokėti vėliau nei po vienerių metų nuo ataskaitinių metų pabaigos.

3.1.10.1. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai.

Bendrovės ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 2023-12-31 iš viso sudarė 323078 Eur (2022-12-31 sudarė 120008 Eur). Tai įsipareigojimas AB „Šiaulių bankui“ pagal 2014m rugpjūčio 13 d. susitarimą Nr.2 dėl 2011 m. sausio 17 d. kredito sutarties Nr.KR06-001/11 sąlygų pakeitimo ir pagal 2018-06-04 kredito sutarties specialiąsias sąlygas Nr.KS-2018-29-12. Paskolos gražinimo terminas yra 2025-04-30 ir pagal 2021 m. spalio 18 d. UAB „Lazdijų vanduo“ direktoriaus pasirašytą paskolos sutartį su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ geriamojo vandens

tiekimu ir nuotekų surinkimo tinklų plėtros projektui finansuoti. Paskolos gražinimo terminas 2041m. spalio 18 d. Lentelė Nr.14.

3.1.10.2. Per vienerius metus mokėtinos sumos.

Įsipareigojimai per vienerius metus sudaro 529627 Eur (2022-12-31 sudarė 345240 Eur).

Ilgalaikių skolų einamų metų dalį 2023-12-31 sudaro 101138:

• Įsipareigojimo AB „Šiaulių bankui“ pagal 2011m. sausio 17d. sutartį, 2018 m. gegužės 31 d. AB „Šiaulių bankas“ sprendimą Nr.18/06814 finansuoti bei 2018m birželio 4 d. kredito sutarties Nr.KS-2018-29-12 specialiąsias sąlygas, einamų metų dalį sudaro 84000 Eur ir pagal 2021 m. sudarytą paskolos sutartį su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ gražintina einamų metų suma 17138 Eur.

Skolos tiekėjams 2023-12-31 sudarė 121150 Eur (2022-12-31 – 78788 Eur).

Didžiausios skolos tiekėjams 2023-12-31 duomenimis:

• UAB „Ekometrija“	8583 Eur,
• UAB „Ignitis“	7437 Eur,
• UAB „Auroros paslaugos“	21840 Eur,
• AB „Lietuvos paštas“	2841 Eur,
• UAB „Circle K Lietuva“	3002 Eur,
• AB „Energijos skirstymo operatorius“	3660 Eur,
• E. Jurkevičiaus įmonė	1650 Eur,
• UAB „Deipa“	17533 Eur,
• UAB „Mikludava“	15917 Eur,
• UAB „Nivelsta“	6973 Eur,
• UAB „SDG“	2516 Eur,
• UAB „Technolines“	10475 Eur,
• UAB „Hidora“	6304 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai yra 80977 Eur. Jį sudaro atostogų kaupimai 70904 Eur, socialinio draudimo įmokos 10073 Eurai.

Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai. Kreditorinis įsipareigojimas sudarė 224940 Eur. Iš jų:

• mokėtinas PVM	12849 Eur,
• butų savininkų kaupiamosios lėšos	178040 Eur,
• mokestis už taršą	9356 Eur,
• mokestis už valstybinius gamtos išteklius	10431 Eur,

- nekilnojamo turto mokestis 667 Eur,
- kitos skolos (nerasti gyventojų mokėjimai, užstatas) 11143 Eur,
- mokestis į garantinį fondą 2454 Eur.

Per vienerius metus mokėtinų įsipareigojimų būklė pavaizduota lentelėje Nr.15.

3.2. PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITOS PASTABOS

3.2.1. Tipinės ir netipinės veiklos pajamos

Pagrindinės bendrovės pajamos gaunamos iš geriamo vandens tiekimo, nuotekų šalinimo realizacijos, pardavimo kainos, nuotekų išvežimo asenizacinėmis transporto priemonėmis, vandentiekio ir nuotekų tinklų tiesimo, įvadų, išvadų įrengimo, bendrovių įrangos talpinimo ant vandens bokštų, pajamų už DGBN administravimo ir eksploatacijos paslaugas.

Bendrovės pateikta informacija apie per praėjusį ir ataskaitinį laikotarpį uždirbtas pajamas:

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Realizuota vandens, nuvesta nuotekų	703879	476696	47,66
Transporto nuoma	122324	61396	99,24
Patalpų nuoma ir įrangos talpinimas ant vandens bokštų	18026	14031	28,47
Kitos veiklos pajamos (už atliktus darbus)	42634	148577	-71,31
Skaitiklių aptarnavimo mokestis	96668	94462	2,34
DGBN administravimo veiklos pajamos	32462	30931	4,95
DGBN administravimo kitos veiklos pajamos	10891	7201	51,24
Iš viso:	<u>1026884</u>	<u>833294</u>	<u>23,23</u>

3.2.2. Parduotų prekių ir atliktų darbų savikaina

Pardavimo savikainą sudarė:

Vandens tiekimo savikaina

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas	44497	51610	-13,78
Darbo užmokestis	131850	94190	39,98
Socialinis draudimas	2351	1764	33,28
Elektros energija	34576	64796	-46,64
Medžiagos	5456	1799	203,28
Kuras	3413	1015	236,26
Remonto darbai	1252	1547	-19,07
Kitos sąnaudos	3685	4322	-14,74

Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	21005	26710	-21,36
Tyrimai	4874	8049	-39,45
Iš viso:	<u>252959</u>	<u>255802</u>	<u>-1,11</u>

Nuotekų tvarkymo savikaina

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas	72308	70544	2,50
Darbo užmokestis	169132	128587	31,53
Socialinis draudimas	3078	2288	34,52
Elektros energija	64214	118364	-45,75
Medžiagos	12752	32122	-60,30
Kuras	16628	22938	-27,51
Remonto darbai	8239	5250	56,93
Kitos sąnaudos	9469	21338	-55,63
Mokestis už taršą	9082	9070	0,0013
Tyrimai	10631	15242	-30,24
Iš viso:	<u>375533</u>	<u>425743</u>	<u>-11,79</u>

Abonentinio skyriaus savikaina

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Darbo užmokestis	71509	59271	20,65
Socialinis draudimas	1390	1059	31,26
Medžiagos	4422	2166	104,16
Kuras	1780	2602	-31,59
Paštui sąskaitų spausdinimas ir koresp. pristatymas	30231	22755	32,85
Kitos	3549	1576	125,19
Skaitiklių remontas ir patikra	2752	3137	-12,27
Iš viso:	<u>115633</u>	<u>92566</u>	<u>24,92</u>

Daugiabučių namų administravimo savikaina

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Darbo užmokestis	43136	35488	-2,02
Socialinis draudimas	760	659	2,65
Medžiagos	1607	774	-38,96
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas	956	957	0,10

Ryšių sąnaudos	86	58	-9,38
Kuro sąnaudos	438	1002	10,60
Komisinis mokestis bankams	505	433	1,88
Kitos	5132	744	-63,81
Iš viso:	<u>52620</u>	<u>40115</u>	<u>-5,69</u>
Pardavimo savikaina iš viso:	<u>796745</u>	<u>814226</u>	<u>-2,15</u>

3.2.3. Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas sudarė:

Straipsnio pavadinimas	2023-12-31	2022-12-31	Pokytis %
Darbo užmokestis	125271	87463	43,23
Socialinis draudimas	2451	1446	69,50
Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas	26364	27651	-4,65
Medžiagos	1944	2212	-12,12
Kuro sąnaudos	1340	3009	-55,47
Šiluminė energija	7018	6484	8,24
Komisinis mokestis bankams	4083	4307	-5,20
Žemės nuomos mokestis	712	708	0,005
Ryšių paslaugos	6635	5325	24,60
Asociacijos nario mokestis, mokestis VERT	3057	912	235,19
Konsultacinės ir teisinės paslaugos	2000	2656	-24,70
Notarų ir registrų centro paslaugos	3440	9891	-65,22
Paslauga dėl kainų perskaičiavimo	3000	1800	66,59
Kitos	18056	11630	55,25
Atlygis valdybos nariams	4160	6032	-31,03
Administravimo sąnaudos LAAIF projektui	2925	2925	0
Studijos parengimas dėl saulės elektrinės statybos	0	1499	-100
Mokestis į garantinį fondą	7364		100
Iš viso:	<u>219820</u>	<u>175950</u>	<u>24,93</u>

3.2.4. Kita veikla

Kitos veiklos pajamos parodytos lentelėje Nr.16.

3.2.5. Finansinė ir investicinė veikla

Priskiriami nuostoliai dėl sumokėtų baudų ir delspinigių už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos, susijusios su paskolomis. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos parodytos lentelėje Nr.17.

3.2.6. Pelno mokestis

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. Už 2023 metus Įmonė apskaičiavo 1422 Eur pelno mokesčio. 2022 m. Įmonė dirbo nuotolingai, todėl pelno mokesčio nemokėjo.

3.2.7. Pelno paskirstymo projektas

2023 metų veiklos rezultatas teigiamas 25884 Eurų pelno. Pelno paskirstymo projektas nurodytas lentelėje Nr.18.

3.3. Prekių ir paslaugų mainų pajamos

Pajamų iš prekių paslaugų mainų nebuvo.

3.4. Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos

2022 m. gegužės 1 d. įsigaliojus naujai Būhalterinės apskaitos įstatymo redakcijai ir vadovaujantis 6 LFAS „Aiškinamasis raštas“ 83.4.p. bendrovėje vadovams priskiriami direktorius ir vyr. buhalteris. Įmonėje taip pat buvo valdyba, kurios veikla tęsėsi iki spalio mėn.11d. Per 2023 metus bendrovės sudaromų sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo. Vadovams priskaičiuotos pinigų sumos parodytos lentelėje Nr.19.

3.5. Apskaitos politikos pakeitimas, klaidų taisymas bei duomenų pergrupavimas

Sudarant 2023 metų finansinę atskaitomybę ankstesnių metų finansinė atskaitomybė nebuvo taisoma. Ataskaitiniu laikotarpiu esminių klaidų nėra, todėl įtakos einamųjų ir ankstesnių metų sumoms nėra. Ataskaitiniu laikotarpiu, Įmonė nepakeitė savo apskaitos politikos bei neatliko jokių duomenų pergrupavimo, kas turėtų įtakos einamųjų ir ankstesnių metų sumoms.

3.6. Poataskaitiniai įvykiai

Įmonėje jokių reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurie daro tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims, nebuvo.

3.7. Veiklos tęstinumas

Įmonė numato tęsti savo vykdomą veiklą ir ateityje. Rizikų veiklos tęstinumui nėra. Remiantis paskaičiuotais finansiniais rodikliais, besikeičianti geopolitinė situacija neturės reikšmingos įtakos Įmonės veiklos tęstinumui. Įmonė 2024 metus planuoja dirbti pelningai.

Direktorius
Vyr. buhalterė



Eimantas Zaburas
DaliJa Jakimavičienė

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Ilgaalaikio materialiojo turto grupės *	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Nematerialusis turtas	3
Kitas nematerialusis turtas	4

* Turtas gali būti grupuojamas ir pagal funkcinę paskirtį.

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	2848
Kitas nematerialusis turtas	1593

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Ilgalaikis nematerialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Plėtra	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kltas nematerialusis turtas			Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje			58	1137	40317			41512
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			512	4583	76006			81101
Finansinių metų pabaigoje			512	4583	76006			81101
b) Perkaifimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai:			454	3446	35689			39589

- finansinių metų nusidėvėjimas			57	521	24798			25376
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje			511	3967	60487			64965
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas.								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)			1	616	15519			16136

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Hgalaikio materialiojo turto grupės *	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	50
Mašinos ir įrenginiai	10
Transporto priemonės	nuo 6 iki 10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	5
Atsiskaitomieji apskaitos prietaisai	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3

* Turtas gali būti grupuojamas ir pagal funkcinę paskirtį.

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Statiniai, perdavimo linijos	288869,-
Mašinos ir įrenginiai, matavimo prietaisai, inventoriai, kitas materialusis turtas	274260,-

- finansinių metų nusidėvėjimas		115847	58642	23605	246091		6531	450716
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje		1801998	556405	205250	1930478		111777	4605908
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)		3344366	59321	103787	9872607	2771926	23849	16175856

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(monės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Atsargos

(eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija		
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1484				
Finansinių metų pabaigoje	16369				
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)	16369				
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (eur)
Pinigų likutis bankuose esančiose sąskaitose	306123
Pinigų likutis kasoje	564
Iš viso	306687

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377
(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai
(adresas)

Būsimų laikotarpių sąnaudos

Pavadinimas	Suma (eur)
Draudimo sąnaudos	687
Iš viso	687

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	14276159	4140086
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos	23604	6845
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	14299763	4146931
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(prems įrašavimas, kodas)

Gėlyno g. 21, Lazdijai

(adresas)

Laiškas Nr.13

Dotacijos, subvencijos 2023 m.

Dotacijos, subvencijos 2023 m.	Dotacijų (subvencijų) rakšis	Likutis laisvotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subvencijų) sumos	Aisvatomos netekėjimas pavikrystas išcos (+)	Nustidėvjimo atstajymas dėl kapitalo padidintimo (+)	Lėšų peršėlimas (-) Kapitalo didintimas	Panaudoty dotacijų (subvencijų) sumos(-)	Gražintas dotacijų (subvencijų) sumos	Likutis laisvotarpio pabaigoje
Dotacijos, susijusios su turu (partikėjimo teise gautas) 3.3511	3264779						109422		3164357
Dotacijos, susijusios su turu (pr.079 ES) 3.511.2	3333065						132406		3100599
Dotacijos, susijusios su turu (pr.079 VB) 3.511.3	359221						14712		344509
Dotacijos, susijusios su turu (pr.076) 3.511	3433259						64190		3349069
Dotacijos, susijusios su turu (Veizi ir Sešėkų vandens ger. įreng.) 3.511									
Dotacijos, susijusios su turu (Seirijų pr.) 3.514	742915		13984				9076		747823
Dotacijos, susijusios su turu (Seirijų pr. savivaldybės dot.) 3.515									
Dotacijos iš savivaldybės (turizmo imalas) 3.518	398760		239442						338202
Dotacijos, susijusios su turu (pr.LANIF-AM-PK01-00116) 3.519	132360		251129						383429
Dotacijos, susijusios su turu (pr.LANIF-AM-PK02-00144) 3.521	16380								16380
Dotacijos, susijusios su turu (pr.VIPA-T-024-03-00006)	18060		466243						484303
Dotacijos, susijusios su turu (pr. "Karciai km.) 3.516									
Dotacijos, susijusios su pajamomis (Dujinių vėyklių keitimas) 3.523	15980		50849				62945		2904
IŠ VISO:	11513679		1021047				403751	0	12131575

UAB "Lazdiju vanduo", 165171377

(īmonēs pavadināmas, kods)

Gēlyno g.21, Lazdijai

(adrese)

Īmonēs īsipareigojīmū būklē

(eur)

Rodīklīai	Skolas ar jū daļys, apmokētīnas		
	per vienerīus finansīnīus metus	po vienerīū metū, bet ne vēlīau kaīp per penkerīus metus	po penkerīū metū
Mokētīnū sumū skaidymas pagal rīšīs			
Finansīnēs skolas: (tarp jū dukterīnēs īr asocijuotoms īmonēs)			
1. Līzīngos (finansīnēs nuomos) ar panašūs īsipareigojīmāi			
2. Kredīto īstaīgoms ŠB	84000	23082	
3. Kītos finansīnēs skolas VIPA	17138	71641	228355
Kītos skolas			
ĪŠ VISO	101138	94723	228355

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Įmonės įsipareigojimų būklė

(eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus 2023	per vienerius finansinius metus 2022	per vienerius finansinius metus 2021
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Skolos tiekėjams	121150	78788	33736
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	80977	61415	46461
Kitos skolos- PVM mokestis	12849	203	3342
Kitos skolos-mokestis už taršą	9356	9070	5667
Kitos skolos - mokestis už išteklius	10431	5178	5421
Kitos skolos- mokestis į garant.f.	2455		
Mokėtinas PLN mokestis	1422		
Kitos skolos-gyventojų permoka, užstatas, kaupiamos lėšos	189849	102909	81226
IŠ VISO	428489	257563	175853

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377
(monės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai
(adresas)

Kitos veiklos rezultatai

(eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	24346	24861
Draudimo pajamos	15243	
Pajamos pagal pr."Dujinių prietaisų keitimas į el.virykles"	9103	24861
b) KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		40305
IMT perleidimo nuostolis		1
Atstatomos neteisingai paskirstytos lėšos		40304
c) KITOS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	24346	-15444

UAB 'Lazdijų vanduo', 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

(eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1340	1921
Delspinigiai	1340	1921
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	8699	7596
Delspinigiai	82	522
Palūkanos	8617	7074
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-7359	-5675

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-488366
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	25884
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-462482
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	4711
Paskirstytinas pelnas	-457771
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-457771

UAB "Lazdijų vanduo", 165171377

(įmonės pavadinimas, kodas)

Gėlyno g.21, Lazdijai

(adresas)

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	33269	30723	
2. Kitiems susijusiems asmenims	33596	25077	
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			X
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			X
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	X