

**UAB „Aukštaitijos vandenys“
akcininkams ir vadovybei**

**UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“
2022 METŪ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

2023-02-13

Vilnius



TURINYS

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Metinis pranešimas

Balansas

Pelno (nuostolių) ataskaita

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Pinigų srautų ataskaita

Aiškinamasis raštas

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

**UAB „Aukštaitijos vandenys“
akcininkams ir vadovybei**

Nuomonė

Mes atlikome uždarosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metu pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, išskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikra ir teisinga vaizdą apie Įmonės 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metu finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

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

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atskakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliku auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliku 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 pateiki finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, 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 testi veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos testinumu ir veiklos testinumo 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 nera 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 pagrįsta numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso auditu metu priemėme 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 toką riziką ir surinkome pakankamų tinkamų auditu įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaudingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas auditu procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontroles veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktu apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos testinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrežtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo testi veiklą. Jeigu

padarome išvadą, kad tokis reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokiu atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrystos auditu irodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos, tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau testi savo veiklos.

- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo konцепciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie auditu apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus auditu pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme auditu metu.

2023 m. vasario 13 d.

Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“

Auditu įmonės pažymėjimo Nr. 001454

Gedimino pr. 24-11, Vilnius

Auditorius Artūras Vitkauskas

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000445



METINIS 2022 METŲ PRANEŠIMAS

2023 metai, vasaris
Panevėžys

TURINYS

1. IŽANGA	2
2. VALDYMO ORGANAI	2
3. VEIKLOS APŽVALGA	3
3.1 Svarbiausi metų įvykiai ir pagrindiniai veiklos rodikliai	3
3.2 Vandens gavyba, gerinimas ir tiekimas	6
3.3 Nuotekų surinkimas ir valymas, dumblo tvarkymas	8
3.4 Klientų aptarnavimas	11
3.5 Su personalu susijusi informacija	16
3.6 Investicijos ir vykdomi projektai iš ES sanglaudos fondų	20
3.7 Ekonominiai – finansiniai rezultatai	22
4. RIZIKOS VEIKSNIAI	26
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS	30
6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA	30
7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ	31
8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	33
9. VEIKLOS VIEŠINIMAS	33
10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS	34

1. IŽANGA

Uždaroji akcinė bendrovė "Aukštaitijos vandenys" (jmonės kodas 147104754) įsteigta 1995 m. liepos 20 d., reorganizavus Panevėžio valstybinę vandens tiekimo jmonę.

Buveinė - Velžio kelias 13, Panevėžys.

Jmonė įregistruota juridinių asmenų registre.

PVM mokėtojo kodas - LT471047515.

Pagrindinės veiklos sritys yra geriamojo vandens paėmimas, gerinimas ir tiekimas vartotojams, nuotekų surinkimas, valymas ir išvalyto vandens išleidimas į atvirus telkinius bei šiame tikslui skirtos infrastruktūros vystymas, plėtra bei statinių eksploatacija ir remontas.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ yra strateginė jmonė, teikianti svarbias viešasias paslaugas, kurių teikimui ir aplinkos apsaugai yra taikomas didelės apimties teisinis reguliavimas. Bendrovė savo veikloje vadovaujasi vadybos sistemomis pagal ISO 14001, ISO 9001, ISO 50001, BS OHSAS 18001 standartų reikalavimus.

Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2015 m. gegužės 21 d. nutarimu Nr.O3-324 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos uždarajai akcinei bendrovei „Aukštaitijos vandenys“ išdavimo“, UAB „Aukštaitijos vandenys“ suteikta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencija Nr.L7-GVTNT-15, suteikianti teisę vykdyti geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymo paslaugą Panevėžio mieste ir dalyje Panevėžio rajono.

Panėvėžio miesto savivaldybės taryba 2015 metų lapkričio 26 d. sprendimu Nr. 1-313 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, Panėvėžio rajono savivaldybės taryba 2019 metų spalio 31 d. sprendimu Nr. T-216 „Dėl Panėvėžio rajono savivaldybės tarybos 2015 m. lapkričio 26 d. sprendimo Nr. T-231 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo pakeitimo“ nusprenė paskirti UAB „Aukštaitijos vandenys“ viešaja geriamojo vandens tiekėja ir nuotekų tvarkytoja bei pavedė vykdyti viešaji geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą Panėvėžio miesto ir dalyje Panėvėžio rajono savivaldybės viešojo geriamojo vandens tiekimo teritorijoje.

Bendrovė tiekia geriamą vandenį bei tvarko nuotekas maždaug 100.795 Panėvėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.451 juridiniams asmenims.

2. VALDYMO ORGANAI



Bendrovės akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės valdymo organas. Akcininkai yra Panevėžio miesto (valdoma nuosavybės dalis 94,97 %) ir Panevėžio rajono (valdoma nuosavybės dalis 5,03 %) savivaldybės (2022 m. gruodžio 31 d.).



Akcininkas	Akcių skaičius	Kapitalo dydis, Eur
Panevėžio miesto savivaldybė	82.062.101	23.798.009,29
Panevėžio rajono savivaldybė	4.345.402	1.260.166,58
Iš viso:	86.407.503	25.058.175,87

Bendrovės vadovas – Saulius Venckus UAB „Aukštaitijos vandenys“ generalinis direktorius.

3. VEIKLOS APŽVALGA

UAB „Aukštaitijos vandenys“, vykdyma ir vystydama savo veiklą, užtikrina vartotojams nepertraukiamą, ilgalaikį techninę ir ekonominę prasmę gyvybiškai būtinų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų, kurios atitinka nustatytius paslaugų kokybės, aplinkosaugos ir sveikatingumo reikalavimus, prieinamumą.

2022 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ baigė vykdyti 2018-2022 m. veiklos strategijos įgyvendinimą, kurią, 2018 m. gruodžio 4 d. (2020 m. balandžio 1 d. redakcija, 2021 kovo 30 d. redakcija) patvirtino Bendrovės stebetojų taryba.

Apžvelgiant praėjusių metų tikslus, jų įgyvendinimą bei įvertinę išorinius ir vidaus aplinkos veiksnius (geopolitinė situacija, energetinių išteklių kainos), tenka pripažinti, kad 2022 metai, tai ekstremalių iššūkių metai, su kuriais Bendrovė pakankamai gerai susidorėjo.

3.1 SVARBIAUSI METŲ ĮVYKIAI IR PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 23 d. sprendimu Nr. 1-366 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr. T-246 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų paslaugų bazines kainas, kurios įsigalijo nuo 2022 m. vasario 1 d.

Visuotiniame akcininkų susirinkime buvo patvirtintas 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinys, patvirtintas pelno paskirstymas, nustatyti 2022 m. Bendrovės veiklos rodikliai.

Patvirtinti Bendrovės veiklos 2022 metų biudžetas, ilgalaikio turto įsigijimo atstatymo bei remonto darbų planai.

Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių tarybos sprendimais patvirtintas Bendrovės veiklos planas 2022-2025 metams.

Įdiepta dokumentų valdymo informacinių sistemos „Avilys“.

Bendrovėje patvirtinta Smurto ir priekabiavimo prevencijos politika.

Ivyko vadybos sistemų pirmo priežiūros auditas, kuris užtikrino, kad veiklos procesai Bendrovėje tinkamai valdomi ir atitinka nustatytus standartų LST EN ISO 9001:2015, LST EN ISO 14001:2015, LST ISO 45001:2018, LST EN ISO 50001:2018 reikalavimus.

Irengti 744 apskaitos prietaisai, atlikta 14.270 apskaitos prietaisų metrologinė paklaidų patikra, pakeisti 13.871 apskaitos prietaisai.

Individualių vandens apskaitos prietaisų neturintiems klientams, Bendrovės veiklos teritorijoje, pasikeitė vidutinis suvartojo geriamojo vandens kiekis vienam gyventojui per mėnesį ($2,03 \text{ m}^3$).

Pasirašyta 250 kW saulės elektrinės įrengimo rangos sutartis. Saulės elektrinėje pagaminta elektros energija bus vartojama Panevėžio miesto vandenvietės antro ir pirmo vandens pakėlimo objektuose.

Ivyko neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriame apsvarstyti laukiami 2022 m. veiklos rezultatai bei 2023 m. veiklos prognozės,

Baigtas videntiekio ir nuotekų tinklų išplėtimo Panevėžio r. Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose projektas, kurio vertė 546.539 Eur. Uliūnuose buvo nutiesta 0,8 km videntiekio ir 3,6 km nuotekų tinklų ir pastatytos 4 nuotekų siurblinės, Ramygaloje nutiesta 0,4 km videntiekio tinklų, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose – 0,4 km videntiekio tinklų ir 0,3 km nuotekų tinklų.

Baigtas įgyvendinti projektas „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“. Projektnis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 110 m³/d. Projekto vertė 515.792 Eur.

Baigtas įgyvendinti projektas „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“. Projektnis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 400 m³/d. Projekto vertė 660.415 Eur.

Pasirašyta Projekto „Gyvenamujų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Rangos sutartys. Sutarčių darbų atlikimo terminas 12 mėn. Projekto įgyvendinimo metu numatomą nutiesti apie 1 202 m nuotekų tinklų (prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 59 būstai) ir apie 957 m videntiekio tinklų (prie nutiestų videntiekio tinklų bus prijungti 43 būstai).

Skirtas finansavimas investiciniams projektui Nr. LAAIF-AM-FK01-0006 „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.

Įdiegta papildoma kvapų šalinimo sistema (aktyvuotos anglies filtrais Panevėžio m. NPS-5).

Pradėti ir sėkmingai eksploatuoti Panevėžio miesto fontanai (Laisvės a., Parko g., Senvagė g.).

NPS-1 siurblių salėje pakeistas 10 t kėlimo galios tiltinis kranas į 4,9 t kėlimo galios tiltinj. kraną, kuris užtikrina geresnes darbo sąlygas atliekant remonto darbus.

Atlikti pirmo pakėlimo vandenvietės 8 gręžinių 0,4 kV kabelių keitimo darbai, siekiant užtikrinti elektros energijos tiekimo patikimumui.

Nuotekų valyklos generatorių katilinės katilui jdiegtas kombinuotas gamtinių dujų ir biodujų degiklis. Jdiegus degiklį ir katilą kūrenant pačių pasigamintomis biodujomis gamtinių dujų suvartojimą lyginant su 2021 metais pavyko sumažinti iki 1077 MWh.

Isigytas 36 kW kilnojamas rezervinis elektros energijos šaltinis dyzelinis generatorius, kuris bus naudojamas nutolusių bendrovės objektų avariniams elektros energijos tiekimui.

Parengta apsirūpinimo elektros energija iš saulės elektrinių galimybių studija.

Ivyko Valstybinės Darbo inspekcijos patikrinimas. Tikrinti Bendrovės eksploatuojami potencialiai pavojingi įrenginiai, jų priežiūros tvarka. Pažeidimų neužfiksuota.

Isigytą ir jdiegtą Privilegiuotą paskyrų valdymas (PAM) programinę įranga. Tai privilegiuotą paskyrų valdymas, reikalavimas pagal kibernetinio saugumo įstatymą.

Isigytą DLP sistemą (Safetica). Duomenų nutekėjimo prevencijos sistema. Reikalavimas pagal BDAR. 70 darbo vietų.

Atliktas NPS valdymo ir dispečerizacijos įrangos sistemų atnaujinimas (5 technologiniai objektai).

Paruošta telekomunikacijų sistema naujoje dispečerinėje, paruoštose kompiuterizuotos darbo vietas, suk komplektuota ir paruošta biuro įranga.

Atliktas Centrinės SCADA techninės bei programinės įrangos atnaujinimas.

Baigtini NVI valdymo sistemos atnaujinimo darbai.

PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLAI

<i>Veiklos rodikliai</i>	<i>2022 m.</i>	<i>2021 m.</i>	<i>2020 m.</i>
<i>Parduota geriamojo vandens, tūkst.m³</i>	5.906,2	6.088,2	6.090,6
<i>Surinkta nuotekų, tūkst.m³</i>	5.749,6	5.990,6	5.879
<i>Sulaikyto dumblo kiekis, tonomis pagal sausą medžiagą, nusausinta dumblo</i>	2.259	2.784	3.291
<i>Technologinio proceso metu pagaminta biodujų, tūkst. N m³</i>	1.653	1.596	1.163
<i>Kogeneracinėje jégaineje deginant biodujas, pagaminta elektros energijos, tūkst. kWh</i>	2.435	2.608	2.146
<i>Kogeneracinėje jégaineje deginant biodujas, pagaminta šiluminės energijos, tūkst. kWh</i>	2.468	2.635	2.170
<i>Vartotojų, sudariusių vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartis, skaičius</i>			
<i>Būtiniai vartotojai (gyventojai)</i>	51.006	50.565	50.124
<i>Juridiniai vartotojai</i>	1.451	1.395	1.349
<i>Eksplotuojamų tinklų ilgis, km</i>			
<i>Vandentiekio tinklai</i>	899,41	889,51	875,28
<i>Nuotekų tinklai</i>	930,75	921,08	903,73
<i>Darbuotojai</i>			
<i>Vidutinis sražinės darbuotojų skaičius</i>	229	229	234
<i>Velkos rezultatas, tūkst. Eur</i>			
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	(471,5)	294,0	926,9

3.2. VANDENS GAVYBA, GERINIMAS IR TIEKIMAS

2022 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 5 vandenvietes viešajam geriamojo vandens tiekimui (Panevėžio mieste – 1, Panevėžio rajone – 4) ir 1 vandenvietę technologiniams procesams Panevėžio nuotekų valykloje. Per 2022 m. bendrovė iš vandenviečių išgavo 6,78 mln. m³ geriamojo vandens.

Panėvėžio miesto ir priemiesčių gyventojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš Panėvėžio I-osios vandenvietės. 2022 m. vandenvietėje eksploatuoti 25 gręžiniai, kuriais požeminis vanduo iš 170-230 m gylio pakeliamas į vandens gerinimo įrenginius, kuriuos sudaro 8 atviro tipo lėtaeigiu geležies šalinimo koštuvų sekcijos.

Nugaležintas vanduo teka į vandens rezervuarus – talpyklas (bendra talpa 22 tūkst.m³) ir iš jų II-o pakėlimo siurbliai patiekiamas į vandens paskirstymo sistemą. Vandens vartotojams aukštose pastatuose vanduo pakeliamas siurbliais, esančiais III-čio pakėlimo siurblinėse. Panėvėžio mieste bendrovė eksploatuoja 19 tokio tipo siurblinių.

Ramygalos, Uliūnų, Naujamiesčio bei Naujamiesčio kaimo vartotojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš vandenviečių, kuriose yra 7 gręžiniai bei 4 vandens gerinimo stotys.

Visas požeminis vanduo iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandenviečių po gerinimo įrenginių vartotojams yra tiekiamas kokybiškas, atitinkantis Lietuvos higienos normos (HN 24:2017) reikalavimus. Vandens tyrimų laboratorijoje atliekama nuolatinė geriamojo vandens mikrobiologinės taršos ir cheminės vandens sudėties stebėsena, kasmet vykdomas požeminio vandens monitoringas vandenvietėse ir nuotekų valymo įrenginių teritorijoje.

Per 2022 m. geriamojo vandens laboratorijoje buvo ištirti 698 geriamojo vandens ēminiai, iš kurių atliliki 6533 įvairių parametru tyrimai. Tame tarpe iš užsakovų buvo gauti 276 ēminiai ir atliki 2148 tyrimai. Pagal geriamojo vandens tiekėjų 2022 m. vykdomos geriamojo vandens programinės priežiūros planus visi geriamojo vandens tyrimai atitiko Lietuvos higienos normos HN 24:2017 reikalavimus.

Visų vandenviečių darbas ir kontrolė yra valdomi per bendrovės centrinėje dispečerinėje esančią kompiuterinę sistemą, kuri leidžia nuolat stebeti vandenviečių darbą, operatyviai reaguoti į sutrikimus, efektyviai šalinti gedimus ir užtikrinti kokybiškas geriamojo vandens tiekimo paslaugas vartotojams.

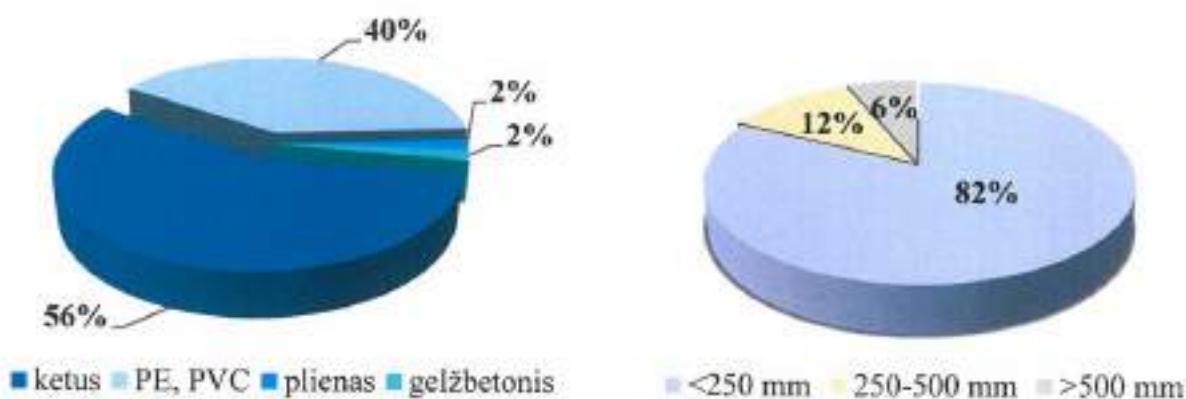
Kokybiškam vandenviečių darbui užtikrinti bendrovė kasmet atlieka planinius įrenginių rekonstravimo darbus, rūpinasi vandenviečių apsauga, atnaujina įrangą. Per 2022 metus Panėvėžio I vandenvietėje atliki penkių artezinių gręžinių siurblinių kapitaliniai remonto darbai.

Gaisrų gesinimui įrengti 1549 priešgaisriniai hidrantai, o neprisijungusiems prie centralizuoto vandens tiekimo gyventojams Panėvėžio mieste yra įrengta 31 vandenpylė.

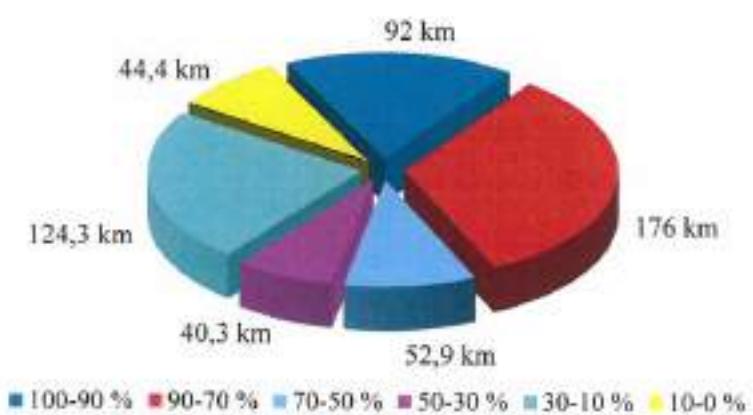
2022 m. pabaigoje bendrovės eksploatuojamų geriamojo vandens tinklų ilgis sudarė 899,41 km, iš kurių 529,9 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

Didžiąją dalį vandentiekio tinklų sudaro vamzdžiai pagaminti iš ketaus bei vamzdžiai kurių diametras <250 mm.

Vandentiekio tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrą



Vandentiekio tinklų pasiskirstymas (km) pagal nusidėvėjimą (nusidėvėjimas – nuo apskaitytos pradinės vertės)



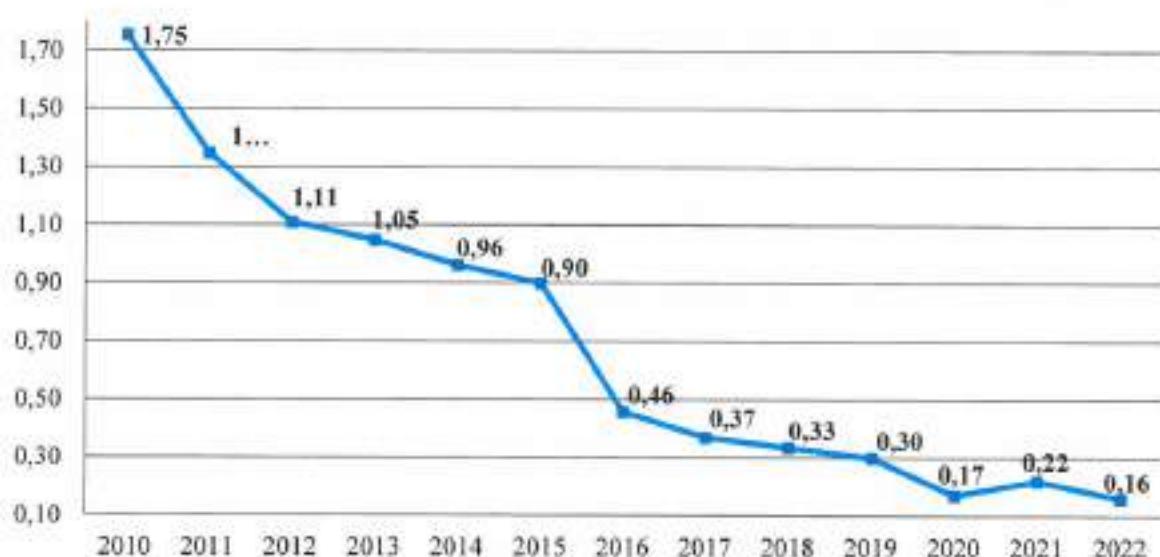
2022 m. bendrovėje išgauto, patiektu, suvartoto geriamojo vandens kiekių ir vandens netektybės tinkluose bei jų palyginimas su 2021 m. pateikiami lentelėje.

Geriamojo vandens kiekių palyginimas 2021-2022 m. laikotarpiu

Metai	Išgauta iš gręžinių vandens, tūkst. m ³	Patielka į tinklus vandens, tūkst. m ³	Vartotojų suvartota vandens, tūkst. m ³	Vandens netektybės tinkluose, tūkst. m ³	Vandens netektybės tinkluose, %
2021	6962	6748	6088	873	12,6
2022	6783	6548	5905	878	12,9

2022 metais bendrovės eksploatuojamuose vandentiekio tinkluose buvo likviduotos 103 avarijos bei 46 įvairūs gedimai. 2010-2022 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km vandentiekio tinklų, mažėjimo tendencija.

Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklui



Siekdama sumažinti avarijų skaičių ir vandens netektis tinkluose, Bendrovė kasmet investuoja lėšas vandentiekio tinklų rekonstrukcijai ir įrangos atnaujinimui.

2022 m. bendrovės lėšomis buvo:

- nutiesti vandentiekio įvadiniai tinklai Pušaloto g. 179, Utenos g. 20A, Radviliškio g. 69, Ramygalos g. 22, Lauko g. 11 Panevėžio m.;
- rekonstruoti vandentiekio skirtomieji tinklai Beržų g. Panevėžio m.;
- rekonstruoti magistraliniai tinklai ir šuliniai Kerbedžio g. Panevėžio m.;
- įsigyta 60 požeminių hidrantų;
- įsigyta 10 vnt. sklendžių, 18 vnt. vožtuvų.

Per 2022 m. buvo nutiesta 131,22 m vandentiekio tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie bendrovės centralizuotų vandentiekio tinklų.

3.3. NUOTEKŲ SURINKIMAS, VALYMAS IR DUMBLO TVARKYMAS

2022 metų pabaigoje nuotekoms perpumpuoti bendrovėje buvo eksploatuojama 116 nuotekų perpumpavimo siurblinių: 97 Panevėžio mieste ir priemiesčiuose, 6 – Ramygaloje, 3 – Garuckuose, 6 – Uliūnuose, 4 – Naujamiesčioje. Bendras eksploatuojamų nuotekų tinklų ilgis sudarė 930,75 km, iš kurių 481 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

2022 m. pabaigoje UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 3 nuotekų valyklas: Panevėžio, Ramygalos ir Uliūnų, kuriose išvalyta beveik 13,3 mln. m³ nuotekų. Naujamiesčio miestelio nuotekos perpumpuojamos valymui į Panevėžio miesto nuotekų valykla.

Pažymėtina, kad 2022 m. užbaigta Ramygalos ir Uliūnų nuotekų valyklų rekonstrukcija. Atnaujintuose biologinio nuotekų valymo įrenginiuose jdiegtos azoto ir fosforo šalinimo grandys, todėl nuotekos išvalomos kokybiškiau.

2022 m. visos nuotekos buvo išvalytos iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, nustatytų Nuotekų tvarkymo reglamente ir taršos leidimuose (TL).

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksplotuojamų nuotekų valyklių normuojamų teršalų rodikliai

Nuotekų valykla	Teršalo pavadinimas	Vidutinė metinė koncentracija, mg/l	
		Normatyvas	2022 m. (po valymo)
Panevėžio m.	BDS ₇	12	6,066
	B. azotas	10	8,293
	B. fosforas	1	0,462
	Di(2-ethylheksil)ftalatas (DEHP)	0,002	0,000105
Ramygalos m.	BDS ₇	12	3,626
	B. azotas	20	18,834
	B. fosforas	2	1,986
Uliūnų k.	BDS ₇	23	3,612

Bendrovė yra atsakinga už į atvirus vandens telkinius išleidžiamų nuotekų kokybę, kuri tiesiogiai priklauso nuo jų valymo įrenginius atitekančių nuotekų užterštumo koncentracijų. Todėl didelis dėmesys skiriamas pramonės įmonių padidintos taršos nuotekų, išleidžiamų į nuotekų tinklus, užterštumo kontrolei.

2022 metais iš bendrovės nuotekų valyklių paimti 2876 nuotekų ir dumblo ēminiai ir atlikti 8697 nuotekų ir dumblo tyrimai, iš pramonės įmonių paimti 1503 nuotekų ēminiai ir atlikti 4563 nuotekų tyrimai.

Iš Nevėžio upės ir paviršinių nuotekų išleistuvu paimta 50 ēminiai ir atlikti 638 tyrimai. Iš užsakovų gauti 49 ēminiai ir atlikti 305 įvairių parametrų tyrimai.

Per 2022 m. bendrovėje susidarė 2529 tonų (pagal sausą medžiagą) nuotekų valymo dumblo, 464 tonų (pagal sausą medžiagą) dumblo išdžiovinta.

Pūdant dumbļą pūdytuvoose, per 2022 m. pagaminta 1653 tūkst. Nm³ biodujų. Kogeneracinėje jėgainėje sudeginus biodujas pagaminta 2435 tūkst. kWh elektros energijos ir 2468 tūkst. kWh šiluminės energijos.

Dumblo džiovyklos, III-io pūdytuvo ir dujų generatoriaus pastato katiluose sudeginus biodujas pagaminta 2357 tūkst. kWh šiluminės energijos. Visa iš biodujų pagaminta šiluma naudojama nuotekų valyklos reikmėms užtikrinti.

2022 m. bendrovėje iš vartotojų surinktų ir išvalytų nuotekų kiekių bei paviršinio vandens pritekėjimai ir infiltracija į nuotekų tinklus bei jų palyginimas su 2021 m. pateikiami lentelėje.

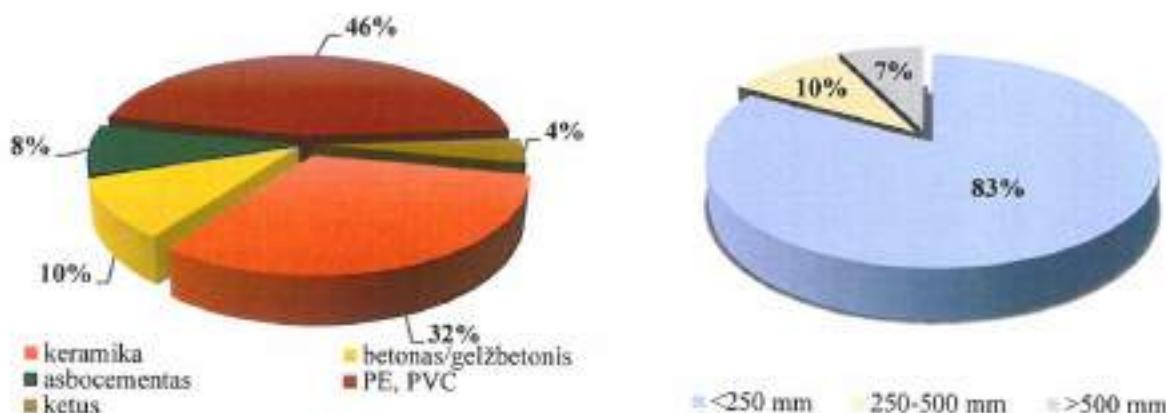
Nuotekų kiekių palyginimas

Metai	Iš vartotojų surinkta nuoteka, tūkst. m ³	Išvalyta nuoteka, tūkst. m ³	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, tūkst. m ³	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, %
2021	5991	11793	5803	49,2
2022	5750	13296	7546	56,8

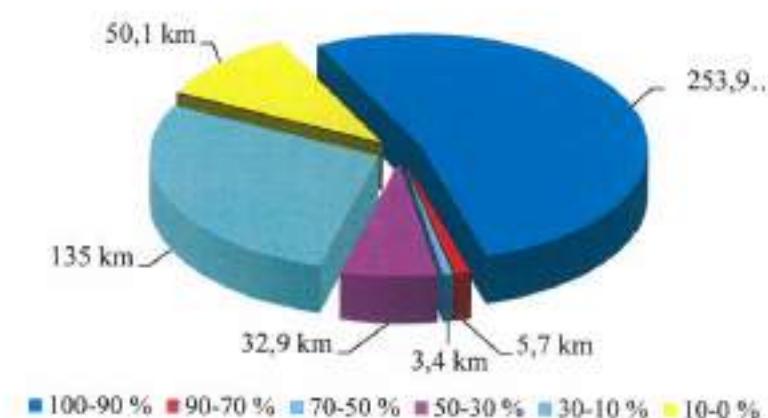
Palyginus su 2021 metais, nuotekų per 2022 m. iš vartotojų surinkta mažiau. Paviršinio vandens pritekėjimams ir gruntu vandens infiltracijai į nuotekų tinklus didžiausią įtaką turi į nuotekų tinklus patenkantis kritulių ir polaidžio vanduo.

Didžiajų dalį nuotekų tinklų sudaro vamzdžiai pagaminti iš PE ir PVC bei vamzdžiai kurių diametras <250 mm.

Nuotekų tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrus



Nuotekų tinklų pasiskirstymas (km) pagal nusidėvėjimą (nusidėvėjimas – nuo apskaitytos pradinės vertės)



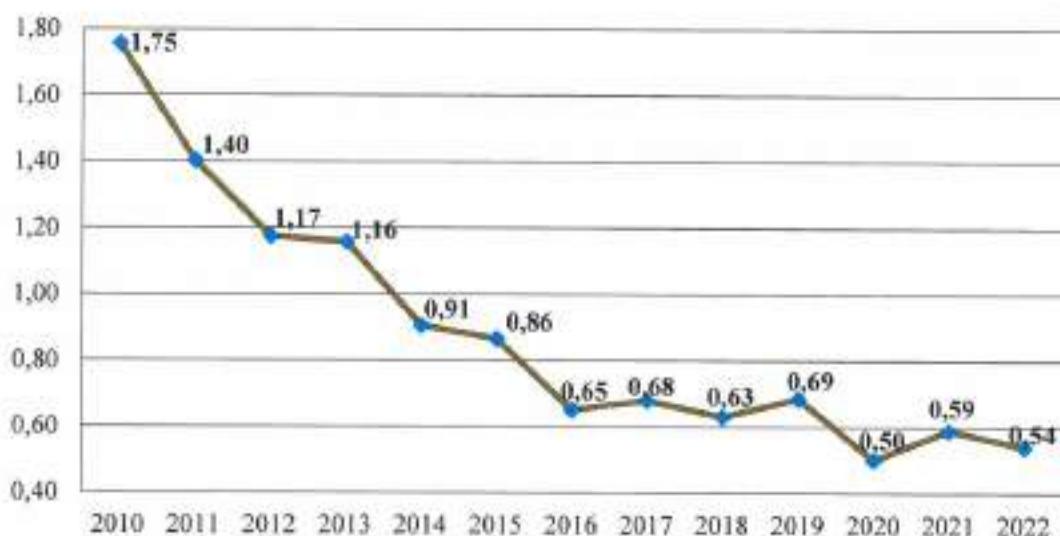
2022 metais bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose buvo likviduotos 6 avarijos bei 495 jvairūs gedimai.

Bendrovė kasmet investuoja lėšas technologinės įrangos bei vamzdynų atnaujinimui ir statybai, kad saugiai surinkti, perpumpuoti ir išvalyti nuotekas.

2022 m. bendrovės lėšomis:

- nutiesti nuotekų šalinimo tinklai Pušaloto g. 179, Utenos g. 20A, Radviliškio g. 69, Ramygalos g. 22, Ramygalos g. 143 Panevėžio m.;
- rekonstruoti nuotekų šalinimo tinklai Staniūnų g. Panevėžio m.;
- rekonstruotos nuotekų perpumpavimo siurblinės (NPS-10) Pelkių g. 14 ir (NPS-2) Paliūniškio g. 6a Panevėžio m.;
- technologinės įrangos atnaujinimui įsigyta 28 vnt. nuotekų siurblių.

Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklų



Per 2022 m. buvo pakloti 520,13 m nuotekų tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie bendrovės centralizuotų nuotekų tinklų.

3.4 Klientų aptarnavimas

Klientų aptarnavimo tikslas yra kokybiškas paslaugų teikimas, kliento poreikių ir lūkesčių savalaikis tenkinimas, abipusio pozityvumo ir pasitikėjimo pagrįstų santykių išlaikymas. Šio tiksls pasiekimui sistemingai analizuojami veiklos procesai, vertinami išoriniai ir vidiniai pokyčiai, atliekami veiksmai, kurie leistų optimaliomis sąnaudomis gerinti teikiamų paslaugų kokybę, klientų aptarnavimą ir paslaugų prieinamumą.

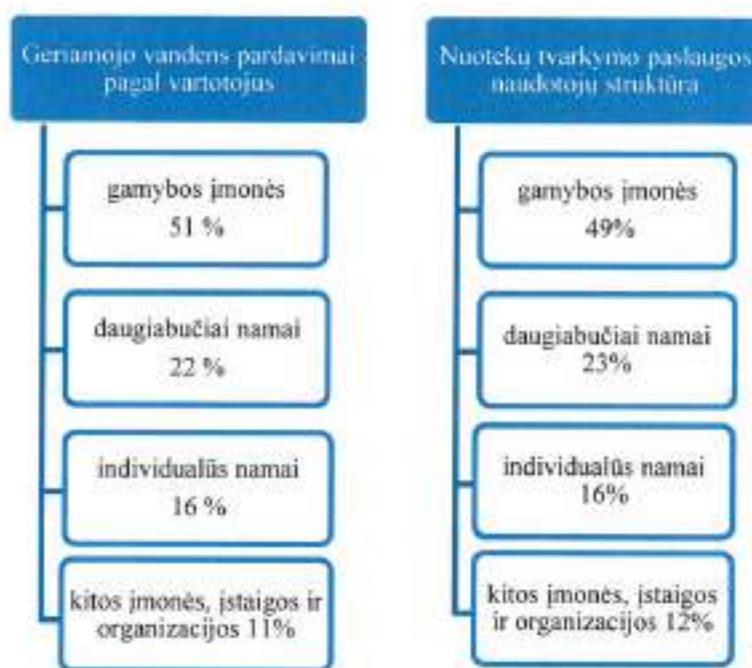
Klientai

Bendrovė, vadovaudamasi teisės aktų nuostatomis bei Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos išduota 2015-05-21 Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencija Nr.L7-GVTVT-15, veiklos teritorijoje 2022 metais teikė geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas 52.457 klientams, iš jų: 1.451 juridiniams asmeniui ir 51.006 fiziniams asmenims. Per metus klientų skaičius padidėjo 497 (1 %).

Klientų struktūra pagal atsiskaitymo tipą ir paslaugos teikimo teritoriją

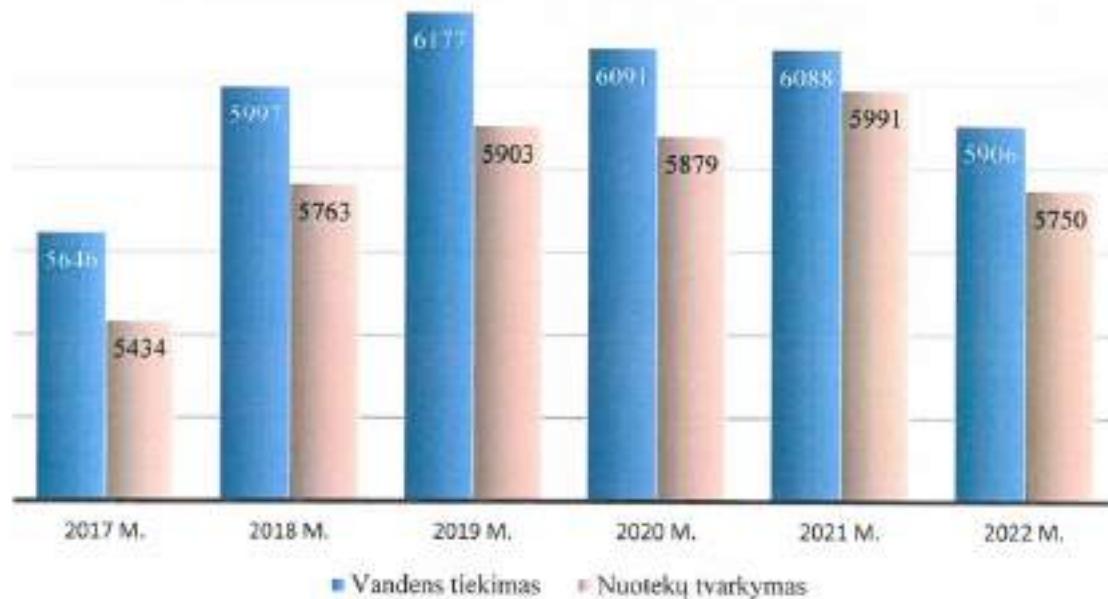
Kliento tipas / sutartys	2021 metai	2022 metai	Teritorija / sutartys	2021 metai	2022 metai
Sutarčiu su klientais skaičius:	51.960	52.457	Sutarčiu su klientais skaičius:	51.960	52.457
vartotojai (gyventojai):	50.565	51.006	Panėvėžys su priemiesčiais	50.790	51.263
daugiabučiuose (atsiskaito pagal bute įrengtą skaitiklį),	37.843	37.975	Panėvėžio rajonas:	1.170	1.194
individualiuose namuose,	12.722	13.031	Ramygala	730	739
abonentai (jmonės, įstaigos, organizacijos, bendrijos):	1.395	1.451	Naujamiestis	323	326
bendrijos (daugiabučiai atsiskaito pagal namo įvade įrengtą skaitiklį).	8	8	Uliūnai	117	129

Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes



Centralizuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis naudojasi 98 procentai klientų. 1 procentas klientų naudojasi tik geriamojo vandens tiekimo paslauga ir 1 procentas klientų – tik nuotekų tvarkymo paslauga.

Teikiamų paslaugų dinamika, tūkst. m³



2022 metais geriamojo vandens pardavimai, palyginus su 2021 metais, mažėjo 182 tūkst. m³ (3 %), nuotekų tvarkymo – 241 tūkst. m³ (4 %). Ištempta ekonominė ir geopolitinė situacija, energijos išteklių krize ir itin aukšta infliacija slopina Lietuvos ekonomikos aktyvumą. Dėl itin didelės infliacijos reikšmingai sumenko ir namų ūkių vartojimas. Nepalanki ekonominė padėtis įtakojo įmonių veiklą: UAB „Audilina“, UAB „Kalnapilio-Tauro grupė“, AB „Panevėžio energija“, AB „Pieno žvaigždės“, sumažino gamybą, ko pasėkoje mažėjo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekiai iš abonentų.

Klientų ir Bendrovės bendradarbiavimas

2022 metais iš klientų gauti 1997 rašytiniai prašymai ir jų juos pateikti atsakymai ar atlikti prašomi veiksmai. Gauta 136 prašymų iš klientų dėl laikino geriamojo vandens tiekimo atjungimo (prijungimo), geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinių paklaidų patikrinimo. Gauti 27 žodiniai skundai (rašytinių nebuvo gauta) dėl paslaugų teikimo kokybės, iš jų 3 nepagrįsti. 21 skundą pateikė gyventojai, 6 – abonentai. Klientams per nustatyta terminą pateikti atsakymai į jų skundus bei atlikti veiksmai šalinantys paslaugų kokybės rodiklių laikinus pablogėjimus.

Bendrovės specialistai, 2022 metais telefonu iš klientų priėmė 6452 prašymus – užsakymus atlikti įvairius darbus (geriamojo vandens apskaitos prietaiso atplombavimas-užplombavimas, pažymos išdavimas, mokėjimų sutikslinimas ir kt.) ir juos atliko suderintu laiku.

Pardavimų tarnybos videntiekio ūkio kontrolieriai tikslinai aplankė apie 27 tūkstančius klientų. Tiesioginių kontaktų metu patikrino daugiabučių namų butuose ir individualiuose namuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis ir nustatė apie 38 tūkst. m³ nedeklaruoto suvartoto geriamojo vandens ir išleistų nuotekų kiekį, atnaujino geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo sutartis, teikė svarbią informaciją ir kt.

2022 metais didėjo prisijungusių klientų skaičius prie savitarnos svetainės „Mano vanduo“. Elektronine klientų savitarnos svetaine „Mano vanduo“ naudojosi 4974 klientai: iš jų 4358 fiziniai asmenys, 616 juridiniai asmenys. 2020 metais ja naudojosi – 4411 klienų.

Trumpų žinučių paslaugos sistema (SMS), klientams per 2022 metus buvo išsiusta apie 21 tūkst. trumpų žinučių į mobiliuosius telefonus (2021 m. – apie 30 tūkst.), pateikiant informaciją apie geriamojo vandens tiekimo sutrikimus dėl avarijų videntiekio tinkluose, suplanuotų vamzdynų remontų ir kitų jiems svarbią informaciją.

Plėtra

Nuosekliai vykdant geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą, 441 vartotojas prisijungė prie centralizuotų videntiekio ir (ar) nuotakyno sistemų bei sudarė naujas paslaugų teikimo sutartis. Kiekvienais metais stebimas klientų poreikis centralizuotų paslaugų prieinamumui, kas įtakoja tinkamą klientų socialinių poreikių tenkinimą, galimybę naudotis tinkamos kokybės geriamuoju vandeniu ir mažinti aplinkos teršimą.

Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūra ir vartotojų aptarnavimas

UAB „Aukštaitijos vandenys“ pagrindinės veiklos pajamas uždirba parduodama geriamajį vandenį ir suteikdama nuotekų tvarkymo paslaugą. Siekiant tikslų duomenų apie klientų suvartotą vandens kiekį, nuotekų tvarkymo apimtis, Bendrovė didelį dėmesį skiria apskaitos prietaisų teisinei metrologinėi patikrai, prietaisų įrengimui, keitimui.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksplotuojamų vandens apskaitos prietaisų skaičius 2022 metais siekė 63609.

Eksplotuojami apskaitos prietaisai pagal klientų atsiskaitymo būdą

Apskaitos būdas	Irengtų apskaitos prietaisų skaičius, vnt.
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute	43.907
Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų jvaduose	15.942
Abonentai (jstaigos, įmonės, organizacijos)	2.936
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamajų namų jvade	14
Iš viso eksplotuojami atsiskaitomieji apskaitos prietaisai	62.799
Jvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose	810
Iš viso eksplotuojamu apskaitos prietaisų skaičius	63.609

Aptarnaujami klientai už suteiktas paslaugas atsiskaito pagal jų patalpose ar kitose vietose irengtų atsiskaitomujų apskaitos prietaisų parodymus.

Eksplotuojamų apskaitos prietaisų struktūra pagal diametru

Diametras	15	20	25	32	40	50	65	80	100	150	200	Nuotekų latakai	Iš viso
Prietaisų skaičius	48.563	13.282	382	340	916	42	10	27	31	12	2	2	63.609

Bendrovė, vadovaujantis LR aplinkos ministro įsakymu patvirtintų Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros naudojimo ir priežiūros taisyklių 35.8. punktu, yra įpareigota irengti, keisti, eksplotuoti atsiskaitomuosius geriamojo vandens apskaitos prietaisus. Panevėžio mieste ir dalyje Panevėžio rajono (veiklos teritorijoje), pagal technines sąlygas klientų sumontuotuose apskaitos mazguose, visus geriamojo vandens apskaitos prietaisus savo jégomis, irengia ir eksplotuoja UAB „Aukštaitijos vandenys“.

2022 m. pakeisti
13.871 apskaitos prietaisai

2022 m. irengti
744 apskaitos prietaisai

2022 m. atlikta
metrologinių paklaidų patikra 14.270 apskaitos prietaisams

Apskaitos prietaisų keitimo intervalų periodiškumas nustatytas Lietuvos Respublikos ūkio ministro įsakymu patvirtintame Teisinei metrologijai priskirtų matavimo priemonių ir laiko intervalų tarp periodinių patikrų sąraše. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai pastatų jvaduose keičiami ne rečiau kaip kas 2 metus, o butuose ir individualiuose namuose – ne rečiau kaip kas 6 metus.

Bendrovės eksplotuojamų geriamojo vandens apskaitos prietaisų skaičius – 63609 apskaitos prietaisai. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai yra irengti apie 98,6 % klientų.

2022 metais pas klientus pakeisti 13.871 apskaitos prietaisai, kuriems baigėsi periodinės teisinės metrologinės patikros nustatytais intervalais. Geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinės patikros užtikrinimui ir savalaikiam jų pakeitimui, 2022 metais klientams išsiusta 988 trumposios žinutės (SMS) į mobiliuosius telefonus dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų pakeitimo.

Apskaitos prietaisų patikros stende 14.270 apskaitos prietaisams atlikta metrologinių paklaidų patikra.

2022 metais pas klientus įrengta 744 geriamojo vandens apskaitos prietaisai. Gauti 621 prašymai iš klientų dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų įrengimo, demontavimo.

Atsiskaitymas už paslaugas

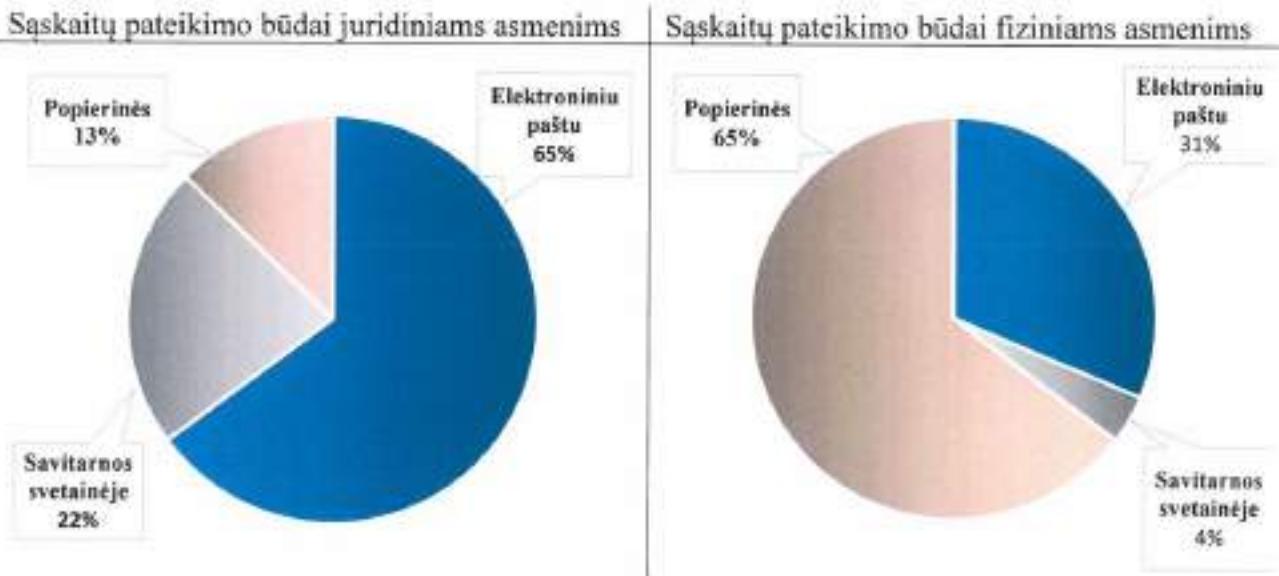
2022 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ vartotojams teikė sąskaitas už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas. Sąskaitų apmokėjimui klientams sudarytos galimybės atsiskaityti naudojantis internetinės bankininkystės paslauga, sudarant automatinės elektroninės sąskaitos apmokėjimo bei avansinio mokėjimo sutartis, atsiskaitant grynaisiais pinigais, mokėjimo kortelėmis. Didžiausias įmokų surinkėjas išlieka AB „Panevėžio butų ūkis“ (21,6 %). Pastaruosius metus pastebimas klientų mokėjimų augimas UAB „Elektroninių mokėjimų agentūra“ svetainėje – 16,9 % visų įmokų (2021 m. – 14,6 %). 2022 metais standartizuota E. sąskaitos paslauga naudojosi apie 723 klientų. Šiuo būdu atsiskaitančiųjų skaičius, lyginant su 2021 metų duomenimis, pakito nežymiai.

Bendrovė, siekdama sudaryti vartotojams kuo palankesnį atsiskaitymą už suteiktas paslaugas bei sumažinti mokėjimo operacijų klaidų tikimybę, 2022 metų pabaigoje su didžiausiu įmokų surinkėju AB „Panevėžio butų ūkis“ pasirašė susitarimą dėl duomenų failo apsikeitimų.

Jvertinus Lietuvos Respublikos mokesčių administravimo įstatymo pakeitimus, Bendrovei atsirado prievolė teikti ūkininkų operacijų apskaitymo dokumentų (kasos kvitų) duomenis mokesčių administratoriui, Valstybinei mokesčių inspekcijai. Šie duomenys bus teikiami periodiškai į Išmaniųjų elektroninių kasos aparatu posistemį (i.EKA). Vykdant teisės aktų nuostatas, 2022 metų pabaigoje pradėtas naudojamų kasos aparatu techninės, programinės įrangos ir jos darbų parengiamasis etapas duomenų perdavimui į i.EKA.

Bendrovės siekiamybė, tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu, skatinti klientus rinktis elektroninių sąskaitų pateikimo būdą ir jas gauti elektroniniu formatu. 2022 metais klientams pateikta apie 10 % daugiau sąskaitų elektroniniu būdu, lyginant su 2021 metais.

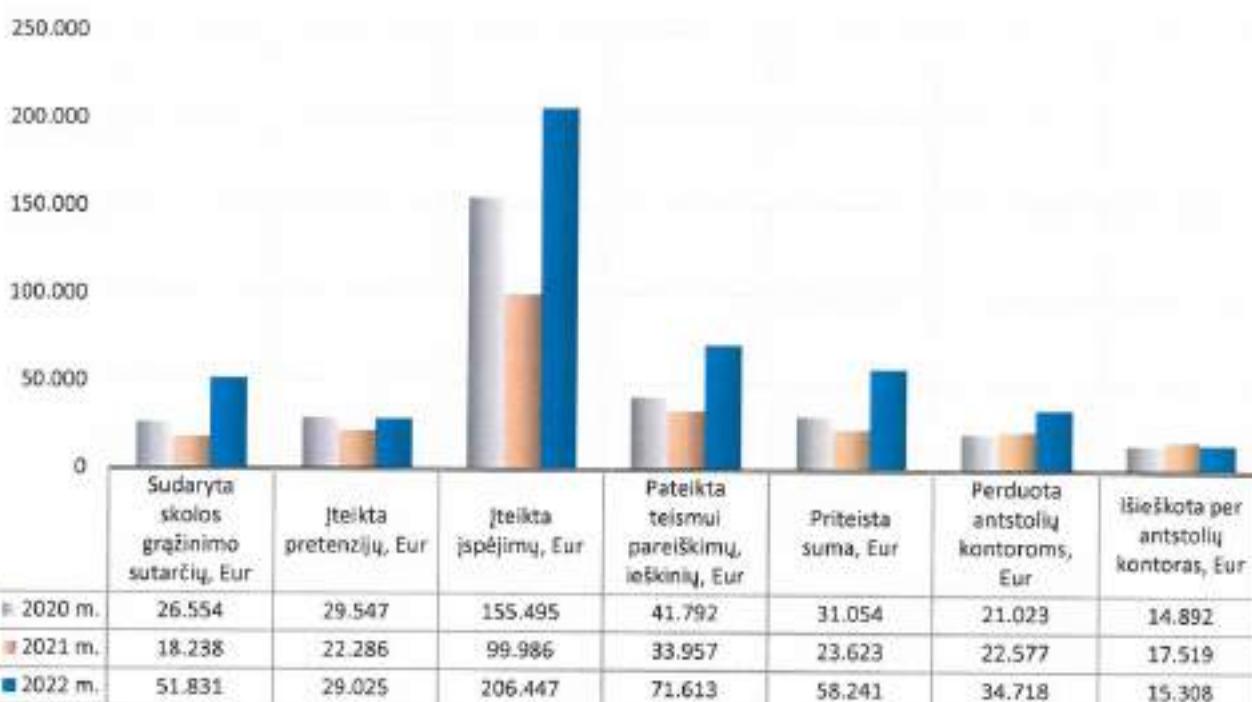
Sąskaitų pateikimo būdai



Skolos

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės veiklos teritorijos klientų skola už patieką geriamajį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei aptarnavimo paslaugas buvo 1498,5 tūkst. Eur, be abejotinų skolų – 1338,1 tūkst. Eur. Neapmokėtų skolų, kurių trukmė vienas mėnuo ir daugiau, suma siekia 314,4 tūkst. Eur. Šios skolos struktūra pagal klientų grupes: 74 % (231,7 tūkst. Eur) - gamybos įmonės, 13 % (40,4 tūkst. Eur) – daugiabučių namų gyventojai, 7 % (21,3 tūkst. Eur) - individualių namų gyventojai, 6 % (21,0 tūkst. Eur) – kitos įmonės, įstaigos ir organizacijos.

Skolų administravimas



Bendrovė 2022 metais vykdė sistemingą skolų administravimo politikos ir procesų administravimą dviem etapais. Pirminis skolų administravimo etapas vykdomas geranoriškai primenant apie neapmokėtās sumas ir tik vėliau siunčiami įspėjimai apie susidariusius įsiskolinimus.

Skolininkams yra suteikiama galimybė neapmokėtās sumas išsimokėti pagal Skolos gražinimo sutartyse nustatytus terminus. Antrasis etapas – teisminis skolų išieškojimas, grindžiamas ne tik priverstiniu skolos išieškojimu, tačiau ir taikos sutarties pasirašymu, geranorišku skolos apmokėjimu per Teismo nustatyta laikotarpį. Geranoriškai skolos neapmokėjus per Teismo nustatyta laikotarpį, skolos perduodamos priverstiniam išieškojimui per antstolių kontoras.

3.5 SU PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Viena iš Bendrovės vertybų yra jos darbuotojai. 2022 metų gruodžio 31 duomenimis Bendrovėje dirbo 232 darbuotojai, iš kurių 3 vadovai, 95 tarnautojai ir 134 darbininkai.

Darbuotojai, jų struktūra pagal amžių, išsilavinima, darbo stažą

Pastarajį dešimtmetį, dėl naujų technologijų diegimo, technologinių procesų modernizavimo bei organizacinių pertvarkymų, nežiūrint į didėjančias darbų apimties, Bendrovėje darbuotojų skaičius pastaraisiais metais išlieka praktiškai pastovus.



54 procentų Bendrovės darbuotojų darbas tiesiogiai susijęs su geriamojo vandens tiekimu ir nuotekų tvarkymu, apie 25 procentus darbuotojų aptarnauja pagrindinę veiklą, pardavimo veikloje užimti apie 11 procentų, o administravimo veikloje - apie 10 procentų darbuotojų.

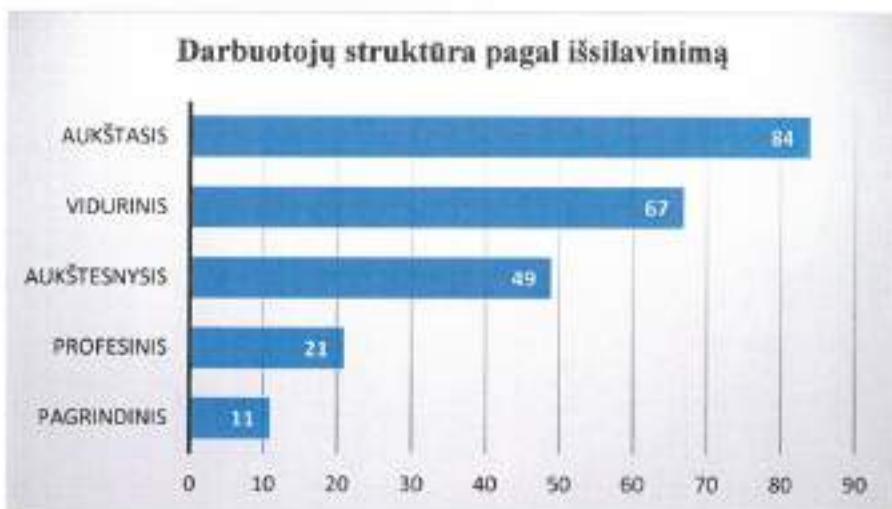


2022 metais 129 Bendrovės darbuotojai dalyvavo mokymuose.

Kad galėtų vykdyti savo pareigas, darbuotojai buvo mokomi ir įsigijo pavojingų darbų vykdytojo bei vadovo pažymėjimus (2 bendrovės darbuotojai įgijo pažymėjimus darbui šuliniuose, iškasose ir kt. požeminiuose statiniuose, 2 darbuotojai – vadovauti darbams šuliniuose, iškasose ir kt. požeminiuose statiniuose, 24 darbuotojai dalyvavo mokymuose darbui su cheminėmis medžiagomis, 4 darbuotojai tobulino vadovavimo darbams su cheminėmis medžiagomis žinias. 5 bendrovės darbuotojai buvo apmokyti ir įsigijo nuo žemės valdomų tiltinio tipo kranų operatoriaus pažymėjimus, 3 – medžių, krūmų ir šakų pjovėjo pažymėjimus, 2 - krovinių kabinėtojo pažymėjimus).

64 darbuotojai buvo apmokyti dirbtį su dokumentų valdymo sistema Avilys. Bendrovės korupcijos prevencijos koordinavimo ir kontrolės komisijos nariai dalyvavo mokymuose korupcijos prevencijos temomis.

23 darbuotojai tobulino savo kompetenciją ir įgūdžius seminaruose, skirtuose susipažinti su techninėmis, technologinėmis bei teisės naujovėmis.



Įmoneje dirba didelę patirtį turintys žmonės, iš kurių virš 63 procentų Bendrovėje 11 ir daugiau metų.



Bendrovės veiklą ir veiklos rezultatus lemia tai, ką ir kaip daro žmonės. Bendrovės siekis – būti geriausiu pasirinkimu esamiems ir būsimiems klientams, darbuotojams, verslo partneriams, bendruomenei. Todėl Bendrovė nuolat tobulina organizacijos vystymui palankią aplinką, skatinančią darbuotojus siekti geriausių rezultatų, pritraukti ir ugdyti profesionalius darbuotojus, panaudoti jų potencialą. Bendrovė vertina esamus darbuotojus, skatina kompetencijos stiprinimą.

Bendrovėje dirba 163 vyrai ir 69 moterys.

Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 53,9 metai. Pagal amžių darbuotojai pasiskirstę sekančiai: iki 30 metų dirba 9, nuo 31-40 m. - 28, nuo 41-50 m. - 33, nuo 51 m. - 162 darbuotojai.

Į Bendrovę priimami žmonės turi turėti tinkamas profesines ir pagrindines kompetencijas, būti atviri naujovėms, pokyčiams. Jei atrankose dalyvaujantys vidiniai ir išoriniai kandidatai vienodai atitinka nustatytais vertinimo kriterijus, pirmenybė teikiama Bendrovės darbuotojui.

Darbo sauga

Bendrovė nuosekliai vertina galimas darbų saugos rizikas, remia sveikatą ir gerovę siekiančias priemones. Siekiant užtikrinti saugų darbą ir išvengti traumų, incidentų bei nelaimių darbe, reguliarai tikrinama kaip atliekami darbai likviduojant avarijas vandentiekio ir nuotekų sistemose bei kituose objektuose, kur vykdomi statybos-remonto darbai.

Didelis dėmesys skiriamas saugų darbo sąlygų užtikrinimui, gerai jaustis padedančios aplinkos kūrimui. Periodiškai tikrinama darbuotojų sveikata (profilaktiškai skiepijama nuo erkinio encefalito, gripo), dirbantieji aprūpinami asmeninėmis apsaugos priemonėmis, darbo vietoje laikomasi nulinės tolerancijos alkoholiui ir narkotinėms medžiagoms, reguliarai atliekamas darbo vietų profesinės rizikos vertinimas.

Nelaimingi atsitikimai pagal jų pobūdį/ pasekmes	Nelaimingi atsitikimai 2021 metais			Nelaimingi atsitikimai 2022 metais		
	Ivykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo	Ivykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo
Lengvi	1	1		1	1	
Sunkūs						1
Mirtini						
Iš viso:	1	1		1	1	1

Nuo 2022 m. gegužės 1 d. Lietuvoje atšaukta valstybės lygio ekstremalioji situacija dėl koronaviruso infekcijos plitimo grėsmės, tačiau, vadovaujantis teisės aktais, Bendrovė, jos veiklos organizavimas, darbuotojai, vykdo COVID-19 rekomendacijas.

Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamento prie Vidaus reikalų ministerijos direktorius 2010 m. balandžio 19 d. įsakymu Nr. 1-134 (Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamento prie vidaus reikalų ministerijos 2018 m. gruodžio 13 d. įsakymo Nr. 1-466 redakcija) nustatė kriterijus ūkio subjektams ir kitoms įstaigoms, kurių vadovai turi organizuoti ekstremaliųjų situacijų valdymo planą (ESVP) rengimą, derinimą ir tvirtinimą, ir ūkio subjektams, kurių vadovai turi sudaryti ekstremaliųjų situacijų operacijų centrus (ESOC).

UAB „Aukštaitijos vandenys“, kaip vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas teikianti daugiau nei 30 000 gyventojų įmonė, turi įrengti Ekstremaliųjų situacijų operacijų centrą (ESOC). Ivertinant tai, 2022 m. gruodžio 6 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. 155 buvo sudaryta darbo grupė dėl ekstremaliųjų situacijų valdymo ir plano rengimo (koregavimo) bei ekstremaliųjų situacijų operacijų centro veiklos patikslinimo.

Bendrovė yra pirmos kategorijos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įmonių, numatytyų Lietuvos Respublikos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatyme, sąraše, todėl turėjome ir parengėme Ekstremaliųjų situacijų valdymo planą (ESVP).

2022 metais saugos ir sveikatos klausimais Bendrovėje buvo išleisti virš 10 generalinio direktoriaus įsakymų.

Kolektyvinė sutartis

Bendrovėje yra pasirašyta kolektyvinė sutartis tarp darbdavio ir bendrovės darbuotojų kolektyvo, kurioje apibrėžtos darbo, darbo apmokejimo ir kitos socialinės bei ekonominės sąlygos. Administracijos vadovybės darbo apmokėjimas vykdomas LR Vyriausybės, visuotino akcininkų susirinkimo, bendrovės valdybos nustatyta tvarka.

2022 metų bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokesčis siekė 1694,89 Eur, moterų - 1711,64 Eur, vyrų – 1687,43 Eur. Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams.

Veiklos gairės

Bendrovėje vykdomas stebėtojų tarybos patvirtintas 2018 – 2022 m. strateginis veiklos planas. Strategijoje buvo įtvirtintos Bendrovės misija, vizija, vertybės, apibrėžti siektini tikslai, suformuluoti uždaviniai ir konkretūs matavimo rodikliai, pagal kuriuos vertinamas Bendrovės veiklos efektyvumas ir tikslų įgyvendinimas. 2022-2025 m. Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių tarybų patvirtintas UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos planas, kuriame numatyti UAB „Aukštaitijos vandenys“
2022, vasaris

investicijų ir plėtros projektai bei priemonės, skirtos užtikrinti nenutrūkstančią bendrovės veiklą, tinklo patikimumą, paslaugų bei klientų aptarnavimo kokybės gerinimą. Bendrovėje nuosekliai vykdomi patvirtinti korupcijos prevencijos įgyvendinimo, duomenų apsaugos priemonių planai, patvirtinta Smurto ir priekabaiavimo prevencijos politika, laikomasi Bendrovėje patvirtinto etikos kodekso.

Integruota vadybos sistema

Bendrovės kokybės, aplinkos apsaugos, energijos naudojimo, darbuotojų saugos ir sveikatos politikos prioritetas - Bendrovės strategijoje numatyta veiklos krypčių įgyvendinimas: efektyvumas, skaidrumas, nepertraukiama, operatyvumas, klientų aptarnavimo tobulinimas.

Siekiant užtikrinti aukščiausius vadybos principus bei įgyvendinti akcininkų keliamus uždavinius ir patenkinti klientų lūkesčius, Bendrovėje nuo 2009 metų diegiami šiuolaikiški vadybos principai. Šiuo metu bendrovėje funkcionuoja 18 veiklos procesų, 9 tvarkos, kurios reglamentuoja įvairius UAB „Aukštaitijos vandenys“ vykdomus procesus bei jų sąveikas, atsakomybių ir įgaliojimų pasidalijimą, veiklos kontrolės metodus. Integruota kokybės, aplinkos apsaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos, energijos naudojimo vadybos sistema siekiama įrodyti sugebėjimą nuolatos tiekti kokybišką produktą, atitinkantį vartotojo ir teisės aktų reikalavimus, kelti aplinkosauginio veiksmingumo lygi, strateginių tikslų įgyvendinimo, veiklos vystymo bei nustatyti pastovius tobulinimo būdus.

Nepriklausoma trečioji šalis, 2022 metais atlikusi pirmo priežiūros auditą, patvirtino, kad veiklos procesai tinkamai valdomi ir atitinka nustatytus standartų LST EN ISO 9001:2015, LST EN ISO 14001:2015, LST ISO 45001:2018, LST EN ISO 50001:2018 reikalavimus. Atitiktį standartams patvirtina sistemų ir personalo sertifikavimo įstaigos TÜV Thüringen e.V. išduotas atnaujintas Sertifikatas vandens išgavimui, paruošimui ir tiekimui, bei nuotekų surinkimui ir valymui.

Integruota vadybos sistema, Bendrovės ūkio atnaujinimas, vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo procesų modernizavimas, tobulinimas, naujų technologijų ir įrangos diegimas, sudaro prielaidas UAB „Aukštaitijos vandenys“ dirbtį su pastoviu, tačiau aukštesnės kvalifikacijos darbuotojų skaičiumi.

3.6 INVESTICIJOS IR VYKDOMI PROJEKTAI IŠ ES SANGLAUDOS FONDŲ

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2022 m. į videntvarkos ūkį investavo 2.322,6 tūkst. Eur, iš to skaičiaus: investiciniams projektams 446,30 tūkst. Eur, investicijoms ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti 1.876,3 tūkst. Eur. Patikėjimo teise gauta tinklu už 23,4 tūkst. Eur.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2022 m. baigė investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ pagal 2014 – 2020 m. Europos Sajungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ priemonę 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, jmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimą:

- 2022 m. IV ketvirtį baigta įgyvendinti projekto veikla „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“. Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 110 m³/d.

- 2022 m. IV ketvirtį baigtą įgyvendinti projekto veikla „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“. Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 400 m³/d.

2022 m. IV ketvirtį prasidėjo šiu projekto veiklų (12 mėnesių trukmės) defektų šalinimo laikotarpis.

2022 m. vykdytų projektų investicijos

Projekto veiklos pavadinimas	Objekto Nr.	Įvykdyta per 2022 m. tūkst. Eur	Įvykdyta iki 2022 12 31, tūkst. Eur	Veiklų trukmė	Finansavimo šaltiniai 2017-2022 m., tūkst. Eur			Finansavimo šaltiniai 2017 -2022 m. (proc.)		
					AV	ES	LR	AV	ES	LR
Videntiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	303-05	10,49	546,54	2020/ 2022	156,61	389,92	0,00	28,66	71,34	0,00
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalo sen. Panevėžio rajone	303-06	228,75	515,79	2020/ 2022	289,79	226,00	0,00	56,18	43,82	0,00
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalo mstl., Panevėžio rajone	303-07	218,57	660,41	2020/ 2022	367,82	292,60	0,00	55,69	44,31	0,00
Panėvėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė	304-00	1,70	1,73	2021/ 2023	1,73	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Techninė priežiūra, įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panėvėžio mieste ir rajone	303-08	-5,73	5,90	2017/ 2022	5,90	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Sutarčių administravimas ir priežiūra, įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panėvėžio mieste ir rajone	303-00	-7,48	0,00	2019/ 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš viso:		446,30	1 730,37		821,85	908,52	0,00	47,50	52,50	0,00

2022 m. buvo įgyvendinami investiciniai projektais:

- Projekto „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panėvėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimui 2022 m. sudarytos 2 Rangos sutartys: Rangos sutartis su UAB „Panėvėžio ryšių statyba“ sudaryta 2022 m. balandžio 5 d., sutarties darbų atlikimo terminas 12 mėn.; Rangos sutartis su UAB „Ogasta“ sudaryta 2022 m. balandžio 7 d., sutarties darbų atlikimo terminas 12 mėn..

- Projekto „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ įgyvendinimui 2022 m. vasario 23 d. sudaryta Rangos sutartis, sutarties darbų atlikimo terminas 13 mėn.).

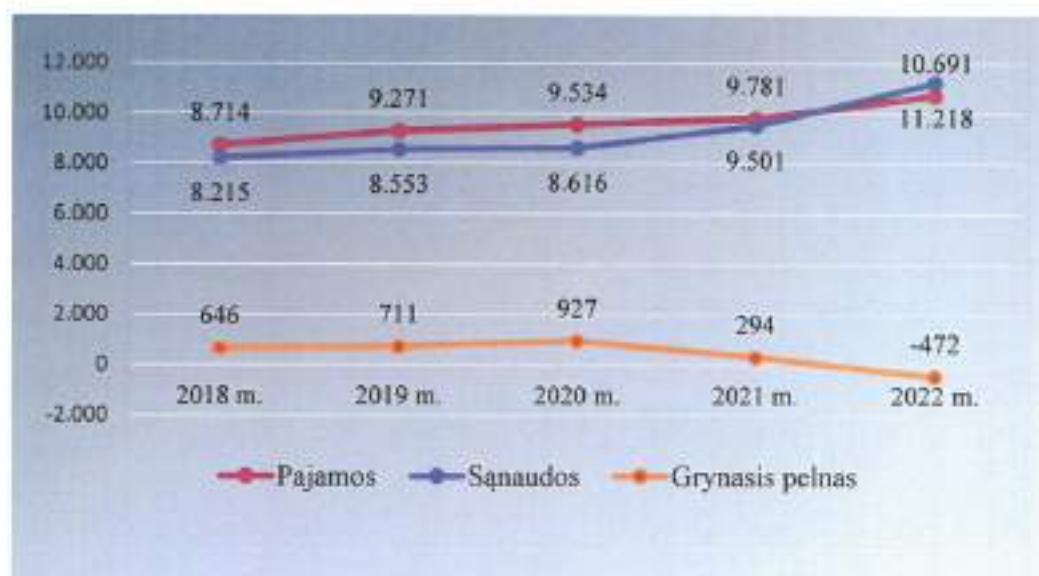
2022 m. pagal priemonę „Nuotekų surinkimo tinklų per vartotojui nuosavybės teise ar bendrosios dalinės nuosavybės teise priklausantį ar kitaip valdomą sklypą nuo centralizuotosios nuotekų surinkimo sistemos arba nuotekų išvado, esančių viešojoje geriamojo vandens tiekimo teritorijoje (valstybės ar savivaldybės teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje), iki vartotojui priklausančio pastato (būsto) tiesimu ir prijungimu prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, aglomeracijoje, didesnėse kaip 2000 g. e. ir kurios paminėtos Europos Komisijos Pagrystoje nuomonėje“ pateikta paraiška Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 projekto „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ finansavimui gauti. 2022 m. gruodžio 7 d. paraiška patvirtinta ir projektui skirtas finansavimas iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų (LAAIF).

3.7 EKONOMINIAI - FINANSINIAI VEIKLOS REZULTATAI

Veiklos rezultatas

2022 metus Bendrovė baigė turėdama 471,5 tūkst. Eur nuostolį (Bendrovės nuostolinga veikla buvo tik 2012 metais). Pagrindinė ir neišvengiama nuostolingos veiklos priežastis – energetinių ištaklių kainų šuolis. Istatymo leidėjai irgi sureagavo į šią situaciją naujoje (2022 11 16) Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo redakcijos 33 straipsnio 23 punktu.

Pagrindinės veiklos pajamų, sąnaudų ir grynojo pelno (nuostolio) dinamika, tūkst. Eur



Kainos

Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 23 d. sprendimu Nr. 1-366 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr. T-246, nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2022 m. vasario 1 dienos. (žiūr. <http://www.avandenys.lt/lit/informacija/kainos/geriamojo-vandens-tiekimo-ir-nuoteku-tvarkymo-kainos/>).

Kainos, Eur/m ³	Galiojanti	Buvusi	Pokytis
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas bute</u> :	1,86	1,59	+0,27
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas individualiaiame name</u> :	1,83	1,55	+0,28
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams (be PVM)</u> :	1,58	1,35	+0,23
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniu ruošti ir vartotojų grupei, atskaitančiai daugiabučio namo įvade (be PVM)</u> :	1,49	1,26	+0,23

UAB „Aukštaitijos vandenys“, pagal VERT (Valstybinė energetikos reguliavimo taryba) klasifikaciją, yra priskirta II videntvarkos įmonių grupei. Bendrovės paslaugų kainos 2022 metais buvo mažiausios tarp šios grupės videntvarkos įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“, UAB „Jonavos vandenys“) paslaugų kainų.

Pajamos

Ataskaitiniai metais bendrovės pajamos siekė 10.794,3 tūkst. Eur, iš pagrindinės veiklos – 10.690,72 tūkst. Eur.

Pajamų struktūra pagal veiklas

Pajamos, tūkst. Eur	2021 metai	2022 metai	Pokytis, %
Pajamos už geriamą vandenį	3.587,41	3.810,33	+6,2
Pajamos už nuotekų tvarkymą	5.431,20	6.107,17	+12,4
Pardavimo veiklos pajamos	762,69	773,22	+1,4
Kitos veiklos pajamos	102,29	95,73	-21,8
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6,54	7,85	+20,0
Iš viso	9.890,13	10.794,3	+9,1

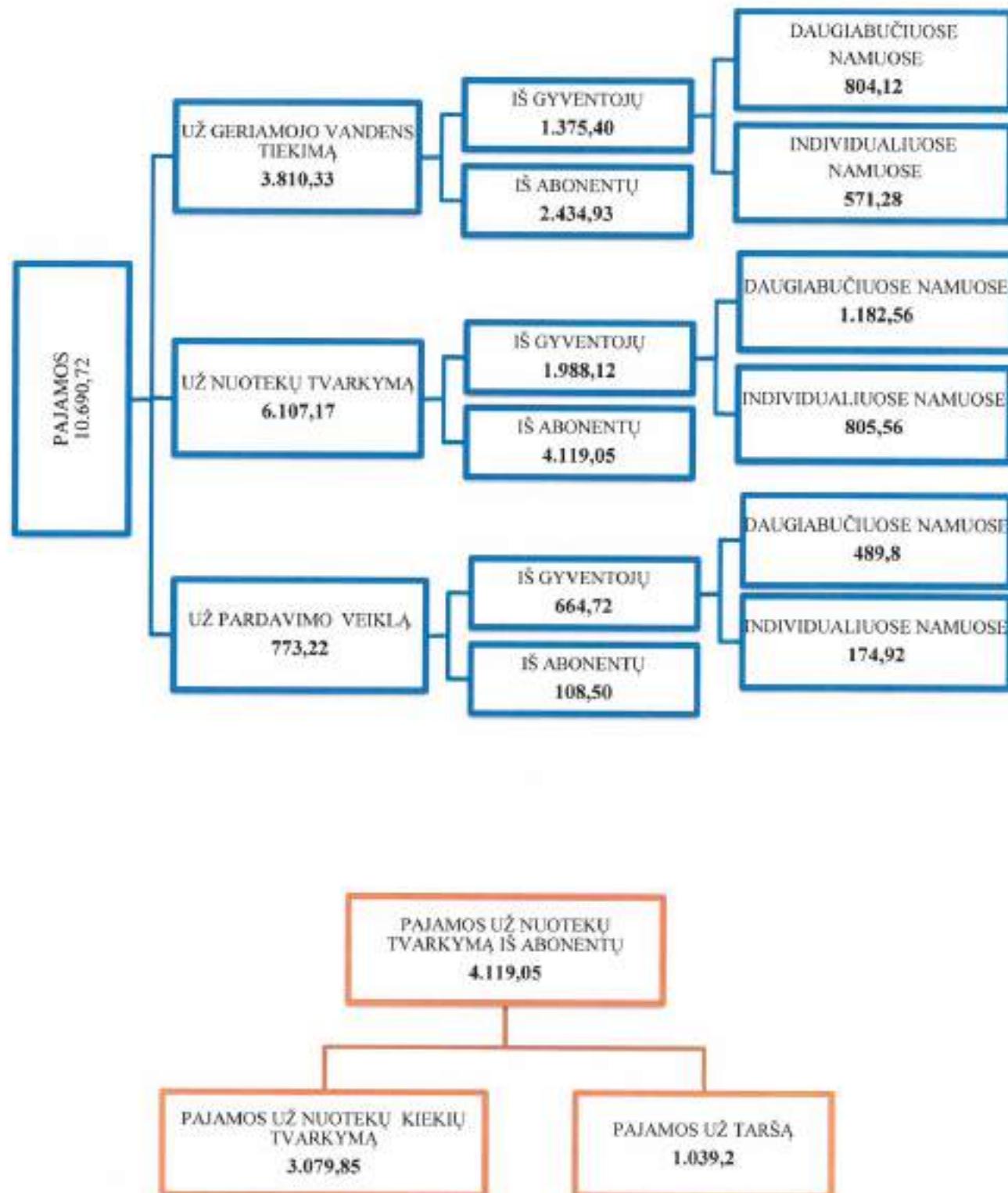
Bendrovė 2022 metais iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2021 metais (2021 metų pajamos – 9781,30 tūkst. Eur), uždirbo 909,42 tūkst. Eur (9,3 %) daugiau pajamų:

- apie 1205,42 tūkst. Eur daugiau dėl kainų pasikeitimo;
- apie 10,53 tūkst. Eur daugiau dėl pardavimo veiklos augimo;
- apie 272,77 tūkst. Eur mažiau dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekių pokyčio;
- apie 33,76 tūkst. Eur mažiau už taršą.

Pajamų struktūra pagal veiklas ir paslaugų vartotojus, %

Pajamos iš geriamojo vandens tiekimo		Pajamos iš nuotekų tvarkymo		Pardavimo pajamos		Kitos pajamos	Iš viso pajamų
Gyventojų	abonentų	gyventojų	abonentų	gyventojų	abonentų		
12,8	22,6	18,4	38,2	6,2	1,0	0,8	100

Pagrindinės veiklos pajamų struktūra pagal veiklas ir paslaugų vartotojus, tūkst. Eur



Sanaudos

2022 metais Bendrovė patyrė 11.337,18 tūkst. Eur (2021 m. - 9600,6 tūkst. Eur) sanaudų: iš pagrindinės veiklos – 11.217,63 tūkst. Eur (2021 m. – 9500,8 tūkst. Eur), kitos veiklos – 66,12 tūkst. Eur (2021 m. - 46,6 tūkst. Eur), finansinės investicinės veiklos – 53,43 tūkst. Eur (2021 m. – 54,0 tūkst. Eur).

Pagrindinės veiklos sanaudos, tūkst. Eur

Vandens tiekimo 4.340,13	Nuotekų tvarkymo 6.210,73	Pardavimo 666,77	Iš viso 11.217,63
Darbo užmokesčis 37 %	Darbo užmokesčis 41 %	Darbo užmokesčis 67 %	Darbo užmokesčis 41 %
Energetiniai resursai 22 %	Energetiniai resursai 22 %	Kitos sanaudos 12 %	Energetiniai resursai 21 %
Nusidėvėjimas 16 %	Nusidėvėjimas 18 %	Paslaugos ir darbai 11 %	Nusidėvėjimas 16 %
Mokesčiai 15 %	Technologinės medžiagos 4 %	Medžiagos 6 %	Mokesčiai 8 %
Paslaugos ir darbai 3 %	Paslaugos ir darbai 4 %	Nusidėvėjimas 2 %	Paslaugos ir darbai 4 %
Kitos sanaudos 3 %	Medžiagos 3 %	Energetiniai resursai 2 %	Kitos sanaudos 4 %
Medžiagos 2 %	Mokesčiai 3 %	Mokesčiai 0 %	Medžiagos 3 %
Remonto darbai 1 %	Kitos sanaudos 3 %	Remonto darbai 0 %	Technologinės medžiagos 2 %
Technologinės medžiagos 1 %	Remonto darbai 2 %	Technologinės medžiagos 0 %	Remonto darbai 1 %

Palyginus su 2021 metais, 2022 metų pagrindinės veiklos sanaudos yra 18,1 procentais, t. y. 1.716,83 tūkst. Eur didesnės. Pagrindinė ir esminė priežastis – sanaudos elektros energijai, kurios padidėjo 168 % arba 2,7 karto. Skirtumas šių sanaudų siekia 1.212,1 tūkst. Eur (2022 m. - 1.929,7 tūkst. Eur, 2021 m. – 717,6 tūkst. Eur). 2022 metais išaugo mokesčių (gamtos išteklių, aplinkos taršos) sanaudos 155,9 tūkst. Eur., darbo užmokesčio - 317,1 tūkst. Eur, kuro – 43,8 tūkst. Eur ir kt. (žiūreti 2022 m. Finansinės ataskaitos).

Paskolos

Bendrovė yra pasirašiusi 3 ilgalaikes paskolos sutartis su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktų paskolų iš Europos investicijų banko ir vieną su AB SEB banku.

Bendrovės skola kredito įstaigoms 2022 metų pabaigoje siekė 4.205,99 tūkst. Eur (atitinkamai 2021 metais – 3.194,2 tūkst. Eur).

PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Rodikliai /metai	2022 m.	2021	2020 m.
Pelningumo rodikliai			
EBITDA marža, % (pelnas prieš mokesčius + palūkanos + nusidėvėjimas)/pajamos	12,5	21,4	27,9
Turto grąža (ROA), % (grynas pelnas / turto *100)	-0,7	0,5	1,4
Nuosavybės grąža (ROE), % (grynas pelnas / nuosavo kapitalo*100)	-1,8	1,1	3,5
Likvidumo rodikliai			
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas/trumpalaikių įsipareigojimų)	1,5	1,4	2,1
Kritinis likvidumas (trumpalaikis turtas -atsargos ir išankstiniai apmokėjimai)/trumpalaikių įsipareigojimų)	1,2	1,2	1,9
Finansinio sverto rodikliai			
Nuosavo kapitalo ir turto koeficientas, % (nuosavas kapitalas / turtas)	41,3	41,4	41,8
Finansinės skolos ir EBITDA koeficientas (ilgaikės + trumpalaikės finansinės skolos)/EBITDA)	3,1	1,5	1,3
Bendrojo mokumo koeficientas (nuosavas kapitalas / visos moketinos sumos ir įsipareigojimai)	4,3	4,9	5,2
Apyvartumo rodikliai			
Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas dienomis (365/(pardavimo pajamos / pirkėjų įsiskolinimas))	46	44	44
Išlaidų rodikliai			
Parduotų prekių ir paslaugų savikaina 1 pardavimo eurui	0,9	0,8	0,8

4. RIZIKOS VEIKSNIAI

Rizikos veiksniių valdymas yra viena iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ strateginio planavimo veiklos sričiu. Bendrovėje nuosekliai analizuojamos rizikos veiksniių priežastys, mastas, pasekmės, finansiniai praradimai, poveikis gamtai, įmonės reputacijai ir kt.. Ankstyvas pavojų atpažinimas padeda Bendrovei efektyviai reaguoti, suvaldyti ar pašalinti.

Sékminges rizikos veiksniių valdymas, sudaro prielaidas Bendrovei maksimaliai pasiruošti ir veikti net ištikus force majeure aplinkybėms.

Rizikų valdymas ir pokyčių įgyvendinimas vyksta vadovaujantis integruota kokybės, aplinkos apsaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos bei energijos naudojimo vadybos sistema, atitinkančia standartų ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 ir ISO 50001:2018 reikalavimus.

Savalaikis neatitikčių fiksavimas ir jų išsprendimas sumažina rizikas ir grėsmes Bendrovei patirti tiek finansinę, tiek žalą reputacijai.

Neatitikčių valdymas yra orientuotas ne tik atpažinti problemą, ją išspręsti, bet ir numatyti galimybę jos ateityje išvengti.

Pagal Lietuvos Respublikos nacionaliniams saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatymo 1 priedo 10 punktą, viešieji geriamojo vandens tiekėjai ir nuotekų tvarkytojai yra pirmos kategorijos nacionaliniams saugumui užtikrinti svarbios įmonės, o vadovaujantis minėto įstatymo 4 priedo 2 dalies a punkto nuostatomis, viešiesiems geriamojo vandens tiekėjams ir nuotekų tvarkytojams

nuosavybės teise priklausanti ar kitaip valdoma ir (arba) naudojama geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo infrastruktūra laikoma nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbią reikšmę turinti infrastruktūra.

Siekiant užtikrinti keliamus reikalavimus, dėl strategiškai svarbių viešųjų paslaugų teikimo, 2022 m. gruodžio 6 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. 155 buvo sudaryta darbo grupė dėl ekstremalių situacijų valdymo ir plano rengimo (koregavimo) bei ekstremalių situacijų operacijų centro veiklos patikslinimo.

Reguliacijos rizika siejama su reguliuojančių institucijų sprendimais, nepalankiais teisines aplinkos pokyčiais. Vandentvarkos sektoriaus pertvarkas ir pokyčius bei UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą, tiesiogiai salygoja išoriniai teisiniai bei politiniai veiksnių.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijai įgyvendinant vandentvarkos pokyčius, 2022 m. spalio 27 d. priimtas Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo Nr.X-764 pakeitimo įstatymas Nr.XIV-1466 (toliau – GVTNT įstatymas), kuris išdėstyta nauja redakcija ir įsigalioja nuo 2022 m. lapkričio 16 d.

GVTNT įstatymo pakeitimose numatyta, kad Valstybinė energetikos reguliacijos taryba iki 2023 m. balandžio 1 d. kiekvienam viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione paskirs garantinius geriamojo vandens tiekėjus ir nuotekų tvarkytojus, kurie užtikrins nepertraukiama geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą gyventojams ir aplinkos apsaugos bei paslaugų kokybės reikalavimų vykdymą, jei geriamojo vandens tiekėjui ir nuotekų tvarkytojui būtų panaikintas licencijos galiojimas.

Keičiasi licencijų išdavimo, galiojimo panaikinimo ir jų keitimo procedūros. Savivaldybių institucijos iki 2027 m. gruodžio 31 d. turi perduoti viešajam geriamojo vandens tiekėjui ir nuotekų tvarkytojui nuosavybės teise priklausančią geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūrą.

Įvertinus šiuos teisiniaus pokyčius bei technologinius, finansinius ir žmogiškuosius pajėgumus, UAB „Aukštaitijos vandenys“ galėtų būti paskirta garantiniu geriamojo vandens tiekėju ir nuotekų tvarkytoju. Šie pokyčiai įtakotų infrastruktūros plėtros lėšų įsisavinimo pajėgumus, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės užtikrinimo galimybų įgyvendinimui skiriamas papildomas lėšas, savalaikį kainų perskaičiavimą ir jų nustatymą, informacinių sistemų ir žmogiškųjų išteklių poreikių pritaikymą ir kt.

Lietuvos Respublikos specialiųjų žemės naudojimo sąlygų įstatymo pakeitimu yra pratęstas terminas iki 2024 m. gruodžio 31 d. lengvatinėmis sąlygomis nustatyti teritorijas, kuriose taikomos specialiosios žemės naudojimo sąlygos – apsaugos zonas.

Nustatyti apsaugos zonas lengvatinėmis sąlygomis šiuo metu galima veikloms, kurios priskirtos viešojo interesu atvejams, be žemės savininkų sutikimo. Atsižvelgus į teisinį reglamentavimą bei iš jo kylančias pasekmes, Bendrovė privalės įgyvendinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros apsaugos zoną ir joms taikomą specialiųjų žemės naudojimo sąlygų savalaikį nustatymą ir jų įteisinimą.

Lietuvos Respublikos mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pakeitimai, kurie įsigalios nuo 2023 metų sausio 1 d. įtakos Bendrovės mokamų mokesčių išlaidas už tvarkomų nuotekų išleidimą į aplinką pagal išduotą Taršos leidimą.

Vadovaujantis Nuotekų tvarkymo reglamentu, patvirtintu 2006 m. gegužės 17 d. aplinkos ministro įsakymu Nr. D1-236 (su vėlesniais pakeitimais) 2022 m. balandžio 8 d. Aplinkos apsaugos agentūros sprendimu Nr. (30.5)-A4E-4134 patikslintos Ramygalos nuotekų valyklos Taršos leidimo Nr. P2-3/018/TL-P.4-19/2020 sąlygos ir nustatyti didžiausiai leidžiami taršos normatyvai bendrajam azotui ir bendrajam fosforui. Ankstesniais laikotarpiais didžiausiai leidžiamos taršos normatyvai buvo nustatyti tik BDS₇. Atitinkamai padidės Bendrovės mokamas mokesčis už aplinkos teršimą bendruoju azotu ir bendruoju fosforu. Kasmet didės mokesčiai už aplinkos teršimą ir dėl tarifų indeksavimo.

Lietuvos Respublikos pirkimų, atliekamų videntvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančiųjų subjektų, įstatymo pakeitimai įpareigoja Bendrovę vykdyti inovatyvius bei aplinkos apsaugos kriterijus (žaliuosius) atitinkančius pirkimus, savalaikiai įvertinti keliamus reikalavimus šio proceso centralizavimui, pirkimų specialistams ir kt.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, mokesčių, darbo, aplinkos apsaugos, energetikos, statybos ir kitų sričių teisės aktų pokyčiai lems Bendrovės veiklos strateginių tikslų ir uždavininių efektyvumą bei jų įgyvendinimą, paslaugų nepertraukiamumą, visapusišką klientų poreikių tenkinimą, saugios darbo aplinkos kūrimą ir veiklos stabilumo išlaikymą.

Teisinis reglamentavimas bendrovei suteikia stabilumą ir aiškumą, tačiau dažnai keičiamas teisinė bazė sukuria verslo aplinkos neapibrėžtumą, apsunkina bendrovės santykius su klientais ir galimybes planuoti veiklos perspektyvas. Šio teisinio veiksnio pokyčio rezultatas gali būti ir esminis tiek valdymo, tiek kaštų (finansinių, materialiųjų ir žmogiškujų išteklių) prasme, todėl Bendrovės veiklai yra labai svarbu - pastovi ir nuosekli teisinė (reguliacijos) aplinka. 2022 metais Bendrovė nuosekliai atliko išorinių veiksnų rizikų vertinimą dėl teisinių (reguliacijos) reikalavimų pokyčių.

Konkurencijos rizika nereikšminga, tačiau, įvertindama inertį (lėtą) prisitaikymą prie rinkos pokyčių ir siekdama užtikrinti nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimą, bei teikiamų paslaugų kokybę, Bendrovėje nuosekliai atliekamas veiklos optimizavimas, technologijų modernizavimas.

Šių priemonių dėka didėja darbo naumas, todėl atsiranda galimybė efektyvinti Bendrovės veiklą, perskirstant darbuotojų darbo apimtis, racionaliai ir optimaliai panaudoti darbuotojus Bendrovės keliamiems uždaviniams spręsti. Siekiant efektyvaus ir racionalaus įmonės valdymo bei keliamų tikslų įgyvendinimo, patvirtintas ir vykdytas 2022 metų veiklos biudžetas. Bendrovė nuosekliai vykdo veiklos procesų optimizavimą, kaštų mažinimą. Jos teikiamų paslaugų kainos 2022 metais yra mažiausios videntvarkos II grupės įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“, UAB „Jonavos vandenys“) tarpe.

Techninė ir technologinė rizika susijusi su infrastruktūros objektų eksploatavimu, jų plėtra.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros plėtra, įgyvendant projektus:

rangos darbų neatitikties normatyviniams reikalavimams ir standartams - rizika valdoma įpareigojant rangovą drausti atliekamus statybos darbus statybų rizikų draudimui, rangos sutartyse aprašant statybos darbų neatitikties normatyviniams reikalavimams ir standartams, užfiksavimo ir pašalinimo procedūras bei atsakomybę, organizuojant profesionalią projekto vykdymo techninę priežiūrą;

projekto finansavimo sumažinimo rizika - valdoma nustatant realius ir su atsakingomis institucijomis suderintus projekto rezultatus, nuo kurių pasiekimo priklauso skiriamas ES Sanglaudos fondo finansavimas;

mažesnio nei planuojamas gyventojų prisijungimo rizika - valdoma nuolat informuojant gyventojus apie galimybes naudotis teikiamomis paslaugomis, šiu paslaugų naudą, apie jų naudojamų šulinių vandens užterštumą ir jo žalą sveikatai, vykdant naujų klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo monitoringą.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros eksploatavimu: didesnio užterštumo nuotekų išleidimas į aplinką, avarijos nuotekų valymo įrenginiuose, videntiekio ir nuotekų tinkluose, pritekėjimai, vandens kokybė. Bendrovė susiduria su iššūkiais perimdama bešeimininkę, neprofesionaliai paklotą ir/ar netinkamai eksploatuotą tinklų infrastruktūrą, kuri dažniausiai reikalauja didesnių investicijų ir kitų išteklių.

Pagrindinės prielaidos šioms rizikoms yra trečiųjų šalių netinkami veiksmai, tinklų senėjimas, gamtos reiškiniai (pav. smarkūs lietūs), netinkama infrastruktūros objektų eksploatacija. Atsižvelgiant į realias ir siekiant sumažinti šias rizikas, 2022 metais buvo pradėta bešeimininkio grėžinio, esančio Naujamiesčio kaime, Panevėžio rajone įteisinimo procedūra, papildytas Panevėžio nuotekų valykos Taršos leidimas spec. dalimi "Kvapų valdymas", įdiegta Panevėžio m. NPS-5

papildoma kvapų šalinimo sistema (aktyvuotos anglies filtra), atnaujinti leidimai naudoti požeminio vandens išteklius Panevėžio I, Ramygalos I, Uliūnų, Naujamiesčio bei Panevėžio nuotekų valymo įrenginių vandenvietėse.

Griežtėjant aplinkosauginiams reikalavimams, vykdytos nuotekų valyklių rekonstrukcijos. Uliūnų ir Ramygalos nuotekų valyklių rekonstrukcijos baigtos 2022 metais. Nuo 2022 m. birželio mėn. perjungtas nuotekų valymas Ramygalos mieste ir Uliūnų gyvenvietėje iš senų nuotekų valymo įrenginių į naujai pastatytus, kuriuose valomas ne tik organinis nuotekų užterštumas, bet ir azotas bei fosforas. Abiejose nuotekų valyklose nuotekos valomas mechaninio ir biologinio valymo įrenginiuose su azoto ir fosforo šalinimo grandimi. Pagal teisės aktus Uliūnų nuotekų valykliai azoto ir fosforo šalinimas turėjo būti įdiegtas tik nuo 2027 m. gruodžio 31 d., Bendrovė, siekdama aukštų aplinkosaugos standartų įgyvendinimo, azoto ir fosforo šalinimą įgyvendino 2022 metais.

Bendrovė technologines, technines rizikas valdo užtikrindama teisės aktų nustatyti eksplotavimo taisyklių laikymosi (planuodama ir įgyvendindama tinklų eksplotacijos bei remonto darbus), tobulindama eksplotavimo procesų valdymą, taikydama šiuolaikines informacines technologijas, šalindama laiku nustatytus neatitikimus, įgyvendindama atitinkamas prevencines priemones bei išlaikydama, ugdydama reikiamus darbuotojus, užtikrinant tinkamą jų kompetencijas.

Veiklos rizika susijusi su nuostolių padidėjimu, kuriuos gali išsaukti tiek išoriniai aplinkos (energetinių išteklių kainų šuolis), tiek vidaus veiksniai, viešieji pirkimai - jų vykdymo trukmė, kaina, sutarčių valdymas su rangovais, paslaugų teikėjais, viršnormatyvinė tarša, nelaimingi atsitikimai darbe, neatitiktis teisės aktų reikalavimams, informacinės saugos ir IT gedimai, galintys paralyžiuoti klientų aptarnavimą bei gamybinę veiklą. Dabartinėmis salygomis, siekiant valdyti veiklos rizikas, taikomos visos būtinės priemonės Bendrovės veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti: tinklų plėtra, išnaudojant esamą infrastruktūrą, išmaniuju technologijų panaudojimas efektyvesniams infrastruktūros valdymui ir klientų aptarnavimui, efektyvesnis nekilnojamo turto panaudojimas, nenaudojamo turto pardavimas (2022 m. kovo mėn. įvyko aukcijonas gamybinio vandens tiekimo siurblinės pastato, kuris tapo nebenaudojamas Bendrovės veikloje, kai buvo atsisakyta nuostolingai veikiančio gamybinio vandentiekio ir pastatas buvo parduotas už 66 tūkst. Eur. Aukcijono laimėtojas už pastatą pilnai atskaitė, tačiau pirkimo - pardavimo sutartis notaro dar nepatvirtinta dėl nuo imonės nepriklausomų aplinkybių. Bendrovė tikisi, kad artimiausiu metu pardavimo sandoris bus galutinai įformintas).

Vykstant Bendrovėje įdiegtos integruotos vadybos sistemos pagal kokybės vadybos ISO 9001, aplinkos apsaugos vadybos ISO 14001, darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos OHSAS 18001, energijos vadybos ISO 50001 tarptautinių standartų reikalavimus bei užtikrinant nuolatinį Bendrovės veiklos gerinimą, Bendrovėje sudaryta vidaus auditu grupė atliko 2022 m. veiklos procesų išsamų auditą. Siekiant informacinės saugos, Bendrovėje 2022 metais įsigyta Privilegiuotų paskyrų valdymas (PAM) programinė įranga. Tai privilegiuotų paskyrų valdymas, reikalavimas pagal kibernetinio saugumo įstatymą. Įsigyta DLP sistema (Safetica). Duomenų nutekėjimo prevencijos sistema. Reikalavimas pagal BDAR. 70 darbo vietų.

Makroekonominių veiksninių rizika – tai rizikos susijusios su paslaugų teikimu klientams (pajamų nesurinkimas už suteiktas paslaugas, vėlavimas suteikti prisijungimo prie Bendrovės tinklų paslaugą, metrologinių reikalavimų neatitinkančių apskaitos prietaisų eksplotavimas), klientų netekimas, klientų nemokumas, didėjanti vandens paslaugų savikaina. Bendrovė nuosekliai tobulina įmokų surinkimo ir skolų valdymo procesus, siekiant pagerinti įplaukų už suteiktas paslaugas surinkimą, atlieka apskaitos prietaisų keitimo ir statymo terminų monitoringą, tobulina klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų procesą, nuosekliai gerina veiklos procesus, siekdama optimalių rezultatų mažiausiais kaštais. Naudojant skolų valdymo priemones ir dėl efektyvaus darbo su klientais išlaikomos bendrovei priimtinės klientų įsiskolinimo dydis.

5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Kredito rizika. Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievoles. Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius.

Likvidumo rizika. Bendrovė savo veikla stengiasi palaikyti pakankamą grynujų pinigų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekiejo kredito linijų pagalba, siekiant ivykdyti veiklos planuose numatytyus įsipareigojimus. Monopolinė Bendrovės padėtis rinkoje bei tolygus komunalinių paslaugų teikimas garantuoja įmonei pastovų pinigų srautą. Bendrovės likvidumo ir kritinio likvidumo rodikliai 2022 gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,48 ir 1,23 (2021 metais atitinkamai 1,39 ir 1,21). Bendrovės likvidumas yra valdomas apyvartinių lėšų pagalba.

Palūkanų normos rizika

Didžioji dalis Bendrovės paimtų paskolų yra su fiksuotomis palūkanų normomis. SEB banko paskola paimta su kintamomis palūkanomis, todėl bendrovė patiria tam tikrą palūkanų normos riziką. Bendrovė neturi finansinių priemonių palūkanų normos rizikai valdyti.

Užsienio valiutos rizika. Bendrovės sandoriai yra išreikšti eurais, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyravimų.

Vidaus kontrolės, susijusios su apskaitos ataskaitų sudarymu, rizika. Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Verslo apskaitos standartus ir LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą. Siekiant užtikrinti finansinių ataskaitų teisingumą, Bendrovėje yra patvirtinta Apskaitos politika, apimanti ir reglamentuojanti apskaitos tvarkymo, ataskaitų sudarymo, pateikimo principus, metodus, tvarkas bei taisykles.

Bendrovės rizikų valdymo politika atsispindi Bendrovės strateginiame plane, kuriame numatytos priemonės rizikų valdymui.

6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA

Bendrovės veikla vykdoma pagal integruotą kokybės, aplinkos apsaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos bei energijos naudojimo vadybos sistemą, atitinkančią standartų ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 ir ISO 50001:2018 reikalavimus. Integruta kokybės, aplinkos apsaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos bei energijos naudojimo vadybos sistema parodo bendrovės sugebėjimą nuolatos teikti aukščiausios kokybės paslaugas, vykdomus darbus atlikti pagal visus aplinkos apsaugos, saugos ir sveikatos darbe reikalavimus, siekti kuo efektyvesnio energijos naudojimo bendroveje.

2022 m. visų vandenviečių vandenye geriamojo vandens tyrimai 100 proc. atitiko higienos normos reikalavimus.

Nuotekos iš visų bendrovės eksploatuojamų valyklių 100 proc. išvalyto iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, nustatyti Nuotekų tvarkymo reglamente ir Taršos leidimuose (TL).

Deginant biodujas nebuvo viršytí TL nustatyti teršalų išmetimo į aplinkos orą normatyvai.

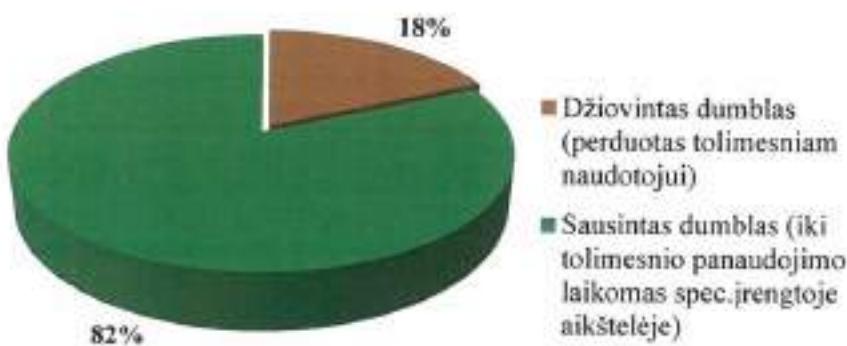
Panėvėžio nuotekų valykloje susidarančio nuotekų valymo dumblo sudėtyje yra didelis biogeninių medžiagų kiekis – bendro azoto (N) apie 51 g/kg, bendro fosforo (P) apie 41 g/kg. Vadovaujantis Nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimais, Panėvėžio miesto nuotekų valymo įrenginiuose apdorotas dumblas pagal sunkiuju metalų koncentraciją priskiriamas II-ai kategorijai ir jį galima naudoti žemdirbystės laukų trēšimui, miško medelynuose, energetinių augalų (greitai augančių želdinių, kurių paskirtis – tiesioginis panaudojimas biokuro gamybai) auginimui, žaliaivinių medžių ir krūmų plantacijų, plantacinių miško želdinių ar želinių, jveistų buvusiose

žemės ūkio naudmenose, auginimui, pažeistų teritorijų (pvz., karjerų, išeksploatuotų durpynų, uždaromų savytynų, kelių sankasų ir pan.) rekultivavimui.

Per 2022 m. susidarė 2529 t (pagal sausą medžiagą) nuotekų dumblo, išdžiovinta – 18% (464 tonų pagal sausą medžiagą) viso susidariusio nuotekų dumblo.

Visas džiovintas dumbblas perduotas galutiniam jo sutvarkymui į AB „Akmenės cementas“, todėl šio dumblo neberekia kaupti dumblo aikštélėse. 2022 m. į spec. įrengtas aikštèles iki tolimesnio panaudojimo patiekta 82% (2065 t pagal sausą medžiagą) viso susidariusio nuotekų dumblo).

Susidariusio nuotekų dumblo tvarkymo tendencijos



Pažymétina, kad dumblo panaudojimas yra didžiausia problema ne tik bendrovėje, bet ir visoje Lietuvoje.

Atliekos bendrovėje tvarkomos pagal Lietuvos Respublikoje numatytius teisinius reikalavimus. Didžią dalį perduodamų tvarkytojams nepavojingų atliekų sudaro parengtinio nuotekų valymo metu sulaikytos atliekos (nešmenys nuo grotų, smėliagaudžių atliekos), įrenginių demontavimo metu metalo laužas, mišrios komunalinės atliekos, nusausintos alaus gamybos bendrovės atliekos (kizelgūras). Per 2022 metus buvo perduotos tvarkytojams (be nuotekų dumblo) 582 tonos nepavojingų atliekų ir 1,62 tonos pavojingų atliekų.

7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2022 m. baigė įgyvendinti investicinių projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ pagal 2014 – 2020 m. Europos Sajungos fondų investicijų veiksmų programą. Investicinio projekto tikslas – didinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Panevėžio mieste ir rajone.

2022 m. baigtos vykdyti 5 investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ veiklos:

- „Nuotekų ir vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste“;
- „Vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas“;
- „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose“;
- „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“;
- „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“.

2022 m. buvo įgyvendinami 2 investiciniai projektai:

1. „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.
2. „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“.

Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšomis iš dalies finansuojamas investicinis projektas „**Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone**“ pagal priemonę Nr. 2021/7 „Nuotekų surinkimo tinklų per vartotojui nuosavybės teise ar bendrosios dalinės nuosavybės teise priklausantį ar kitaip valdomą sklypą nuo centralizuotosios nuotekų surinkimo sistemos arba nuotekų išvado, esančių viešojoje geriamojo vandens tiekimo teritorijoje (valstybės ar savivaldybės teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje), iki vartotojui priklausančio pastato (būsto) tiesimu ir prijungimu prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, aglomeracijose, didesnėse kaip 2000 g. e. ir kurios paminėtos Europos Komisijos Pagrystoje nuomonėje“.

Bendra projekto vertė - 193,93 tūkst. Eur: Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšos – 104,45 tūkst. Eur, UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuosavos lėšos – 89,48 tūkst. Eur.

Projektas skirtas prisidėti prie Miestų nuotekų valymo direktyvos (91/271/EEB), kuria siekiama tankiai apgyvendintoje teritorijoje (aglomeracijoje) centralizuoti surinkti ir iki normatyvų išvalyti visas nuotekas miesto nuotekų valykloje, tikslų pasiekimo. Įgyvendinus projektą, bus sumažintas aplinkos teršimas buitinėmis nuotekomis. Nuotekų surinkimo tinklai tiesiami nuo centralizuotosios nuotekų surinkimo sistemos, esančios valstybės ar savivaldybės teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje, iki gyvenamo būsto per gyventojo sklypą.

Projekto įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 1 202 m nuotekų tinklų (531 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki gyventojo sklypo ir 671 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojo sklype). Prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 59 būstai.
- apie 957 m vandentiekio tinklų. Prie nutiestų vandentiekio tinklų bus prijungti 43 būstai.

Investicinio projekto „**Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė**“ pagal priemonę „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“ tikslas – didinti atsinaujinančių energijos išteklių naudojimą geriamojo vandens gavyboje, gerinime ir tiekimui vartotojams.

Projekto įgyvendinimo metu UAB „Aukštaitijos vandenys“ ketina irenti 250 kW galios saulės fotovoltaikinę elektrinę maždaug 0,42 ha žemės sklype. Saulės fotovoltaikinė elektrinė bus irenta Panevėžio vandenvietės teritorijoje, o jos veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 proc. elektros energijos reikalingos Objekte būtų pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius. Vandenvietėje nėra elektrą generuojančių šaltinių. Siekiant padidinti elektros energijos tiekimo patikimumą bei sumažinti vartojuamos elektros energijos apkrovas iš tinklo (ypatingai karštuoju metų sezonu kai padidėja išgaunamo vandens kiekiai) saulės fotovoltaikinė elektrinės irentimas, kuri praktiskai nedaro neigiamo poveikio aplinkai ir požeminiam vandenims, yra vienas iš bendrovės tikslų.

Bendra projekto vertė – 205,00 tūkst. Eur: Lietuvos Respublikos biudžeto lėšos – 61,5 tūkst. Eur, UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuosavos lėšos – 143,5 tūkst. Eur. UAB „Aukštaitijos vandenys“ numatyta projekto pareiškėjo dalį planuoja padengti nuosavomis įmonės lėšomis.

2022 m. pradėtas įgyvendinti (patvirtinta pateikta paraiška dėl projekto finansavimo ir projektui skirtas finansavimas) investicinis projektas „**Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone**“ (Nr. LAAIF-AM-FK03-0006). Projektas finansuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšomis pagal priemonę Nr. 2021/7 „Nuotekų surinkimo tinklų per vartotojui nuosavybės teise ar bendrosios dalinės nuosavybės teise priklausantį ar kitaip valdomą sklypą nuo centralizuotosios nuotekų surinkimo sistemos arba nuotekų išvado, esančių viešojoje geriamojo UAB „Aukštaitijos vandenys“

vandens tiekimo teritorijoje (valstybės ar savivaldybės teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje), iki vartotojui priklausančio pastato (būsto) tiesimu ir prijungimu prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, aglomeracijose, didesnėse kaip 2000 g. e. ir kurios paminėtos Europos Komisijos Pagrystoje nuomonėje“.

Projekto įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 968,00 m nuotekų tinklų (666,0 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki gyventojo sklypo ir 302,00 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojo sklype). Prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 23 būstai.
- apie 1 640,00 m vandentiekio tinklų. Prie nutiestų vandentiekio tinklų (darbai finansuojami UAB „Aukštaitijos vandenys lešomis), bus prijungti 23 būstai.

Prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų planuojamuose prijungti 23 būstuose šiuo metu nuotekos tvarkomos individualiai - nuotekų rezervuaruose. Projekto įgyvendinimo trukmė - 20 mėnesių nuo subsidijos teikimo sutarties įsigaliojimo datos. Bendra projekto vertė – 208 tūkst. Eur. Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lešos – 69 tūkst. Eur, UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuosavos lešos – 139 tūkst. Eur. UAB „Aukštaitijos vandenys“ numatyta projekto pareiškėjo dalį planuoja padengti nuosavomis įmonės lešomis.

8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. 03E-1694 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2023 m. vasario 1 d. ir galioja iki kitos reguliavimo periodo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų įsigaliojimo dienos.

Nuo 2023 m. sausio 1 d. keičiasi Apskaitos veiklos sąnaudų pripažinimas. Apskaitos veiklos sąnaudomis pripažystamos geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo sąnaudos. Su vartotojų aptarnavimu susijusios sąnaudos pripažystamos bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis.

9. VEIKLOS VIEŠINIMAS

2022 metais bendrovės veiklos viešinimas vyko tiesioginių kontaktų metu (suinteresuotiemis asmenims ar jų grupėms atvykstant į bendrovę), dalyvaujant projektuose, žiniasklaidos priemonėse ir bendrovės interneto svetainėje.

Susipažinti su bendrovės veikla buvo atvykę 54 grupės. 50 grupių buvo įvairaus amžiaus moksleivių, kuri daugiausia domėjos vandens gavybos ir kokybės klausimais. Sulaukėme 2 didelių (abi per 50 asmenų) Panevėžio miesto senorų grupių. Viena jų lankėsi nuotekų valykloje, kita – požeminiame rezervuare, kur apžiūrėjo fotografiją „Vandens veidas“ parodą, domėjos geriamojo vandens gavybos, tiekimo ir kokybės problematika. Požeminiame rezervuare lankėsi bei su bendrovės veikla susipažino ir didele - beveik 50 asmenų – grupė iš Pakruojo rajono savivaldybės. Panevėžio plėtros agentūra suorganizavo vieną pedagogų iš Dotnuvos ekskursiją į požeminį rezervuarą, nors tokią ekskursiją poreikis buvo didesnis. Tačiau dėl techninių aplinkybių (beveik visą vasarą rezervuare buvo labai drėgna), eksponuoti drobių nebuvo galimybė.

2022 m. toliau buvo vykdomas tėstinis Panevėžio plėtros agentūros bei Panevėžio švietimo centro ir miesto savivaldybės projektas „Pamokos matuoja Panevėžio įmones: iššūkių serija“, jo metu grupė „Vilties“ progimnazijos moksleivių pasirinko iššūkį, skatinantį maistui vartoti geriamajį vandenį iš čiaupo, nepirkti jo plastikinėse pakuotėse.

Dalyvavome respublikinėje praktinėje 1-4 klasių mokinį Panevėžio Rožyno, Biržų progimnazijų ir Panevėžio švietimo centro organizuotoje konferencijoje „Mes – žemės dalis“, kurioje buvo skaitytas pranešimas „Vanduo – gyvybės šaltinis“.

Praėjusiais metais suintensyvėjo ryšiai su Panevėžio regioniniu karjeros centru. Dėl to sulaukiamame vis daugiau moksleivių, besidominčių videntvarkos ūkio darbuotojų profesijomis, ne tik iš Panevėžio, bet ir iš kitų vietovių. Pernai bendrovėje apsilankė 4 tokios grupės iš Biržų „Aušros“ progimnazijos.

Vietinės žiniasklaidos priemonėse – dienraštyje „Sekundė“, savaitraštyje „Panevėžio balsas“, interneto portale www.Panevezys.lt, GNTV (Gerų naujienų televizija) – viešinta informacija apie naujas kainas, vandens normas, geriamojo vandens kokybę, nuotekų tvarkymo aktualijas.

Bendrovės interneto svetainėje viešinama vartotojams svarbi informacija apie naujas kainas, vartotojai nuolat informuojami apie planinius geriamojo vandens tiekimo sutrikimus, įvykusias avarijas.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ rėmė ir remia Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono bendruomenių interesus atstovaujančias ar šių bendruomenių poreikius tenkinančias organizacijas.

2022 metais Bendrovė parėmė KC Panevėžio bendruomenių rūmus (parama Panevėžio miesto šventei "Panevėžys švenčia 519"), VŠĮ „Šv. Juozapo globos namai“ (parama labdaros valgyklai „Beatliejus“), Maltos ordino pagalbos Panevėžio grupė (parama „Maistas ant ratų“ ligotų pagyvenusių žmonių priežiūrai) ir eilę sporto, socialines ir kitas visuomenei svarbias iniciatyvas bei projektus.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ siekia ne tik tinkamai organizuoti savo veiklą, bet ieško būdų kuo geriau įvykdyti savo įsipareigojimus visuomenei, gamtai, tuo pačiu, didelį dėmesį skirdama švietėjiškai veiklai.

10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2022 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ ir toliau vykdys savo misiją tiekti geriamajį vandenį, surinkti ir išvalyti nuotekas aptarnaujamoje teritorijoje.

- Vykdydama savo veiklą, jmonė užtikrins vartotojams nepertraukiama, ilgalaikj gyvybiškai būtinų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą.
- Bendrovės veikla atitiks nustatytus paslaugų kokybės, aplinkosaugos ir sveikatos apsaugos reikalavimus.
- Išskirtinis dėmesys bus skiriamas veiklos efektyvumui bei paslaugų sąnaudų mažinimui.
- Bendrovės sėkmingai vykdys savo veiklą, vadovaudamasi Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių tarybų patvirtintu UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2022 – 2025 metų veiklos planu.
- Planuojama įgyvendinti „Gyvenamujų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ investicinį projektą, finansuojamą Bendrovės ir LAAIF (Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondas).

- Planuojama įgyvendinti „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ investicinių projektų geriamojo vandens II pakelimo siurblinei reikalingos elektros energijos gamybai.
- Bendrovės lėšomis vartotojams planuojama sudaryti galimybę prisijungti prie centralizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų.
- Bendrovė teiks Valstybinei kainų reguliavimo tarybai nustatyti naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kinas.
- Bendrovė 2023 metus planuoja baigtį pelningai.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos tikslai ir kryptys įtvirtinti Bendrovės misijoje ir vizijoje. Svarbiausia atsakomybė - užtikrinti teikiamu paslaugų testinumą ir kokybę.

2022 metai UAB „Aukštaitijos vandenys“ buvo iššukių, vertingų pamokų ir pokyčių metai. Mes dar sykį įrodėme, kad esame pajėgūs spręsti videntvarkos ūkio vystymosi problemas, teikti aukščiausios kokybės paslaugas, esame pasiruošę užimti lyderio vaidmenį regione.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus





Įmonės kodas 147104754
Adresas Vežio g. 13, 36111 Panevėžys, Lietuva

**2022 m.
METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

2022-12-31 BALANSAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		60051717	61032671
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	466365	478078
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Prestižas			
1.3	Programinė įranga		466365	478078
1.4	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5	Kitais nematerialusis turtas			
1.6	Sumoketi avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	4	59448045	60488623
2.1	Žeme		6998	6998
2.2	Pastatai ir statiniai		52306676	52173222
2.3	Mašinos ir įranga		5750190	5561429
2.4	Transporto priemonės		505163	478215
2.5	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		465391	475411
2.6	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žeme			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		413627	1793348
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 vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	24	137307	65970
4.1.	Atidetojo pelno mokesčio turtas	24	137307	65970
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kilias turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3441117	3727254
1.	ATSARGOS		578218	481156
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	5	549934	454300
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	5	25984	25153
1.7.	Sumoketi avansai		2300	1703
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1524824	1505207
2.1.	Pirkėjų skolas	6	1338112	1185109

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolas			
2.3.	Asocijuojančių įmonių skolas			
2.4.	Kitos gautinos sumos	7	186712	320098
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGU EKVIVALENTAI	8	1338075	1740891
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	37212	21388
	TURTO IŠ VISO		63530046	64781313
D.	NUOSAVAS KAPITALAS IR (SIPAREIGOJIMA)			
1.	NUOSAVAS KAPITALAS	10	26233317	26793063
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		25058176	25058176
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	10	1646673	1440840
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		365424	350722
4.2.	Savoms akcijoms išsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		1281249	1090118
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	(471532)	294047
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(471532)	294047
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	30232115	31641415
F.	ATIDĖJINIAI		974306	835813
1.	Pensijų ir panašių (sipareigojimų) atidėjiniai	12	703955	589204
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai	12	270351	246609
G.	MOKĖTILOS SUMOS IR KITI (SIPAREIGOJIMA)		6076965	5500803
	PO VIENU METU MOKĖTILOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI (SIPAREIGOJIMA)			
1.			3754615	2810155
1.1.	Skolinių (sipareigojimai)			
1.2.	Skolos kredito istaigoms	13	3754615	2810155
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinis sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinis sumos			
1.7.	Asocijuotiems įmonėms mokėtinis sumos			
1.8.	Kitos mokėtinis sumos ir ilgalaikiai (sipareigojimai)			
	PER VIENUS METUS MOKĖTILOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI (SIPAREIGOJIMA)		2322350	2690648
2.1.	Skolinių (sipareigojimai)			
2.2.	Skolos kredito istaigoms	13	451370	384028
2.3.	Gauti avansai	14	255884	82750
2.4.	Skolos tiekėjams		395642	218178
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinis sumos			

2.6.	Jėmonių grupės jėmonėms mokėtinės sumos			
2.7.	Asocijuotosioms jėmonėms mokėtinės sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	406001	368614
2.10.	Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	813453	1837078
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIU LAIKOTARPIU PAJAMOS	17	13343	10219
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		63530046	64781313

Toliau 11 - 32 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2023 m. sausio 27 d.

Vyr.finansininkės (buhalterės)
pavaduotoja

Virginija
Bernadišienė

2023 m. sausio 27 d.

2022-12-31 PELNO (NUOSTOLIU) ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Pardavimo pajamos	18	10690723	9781302
2.	Pardavimo seikaina	19	(9726954)	(8145019)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		963769	1636283
5.	Pardavimo sąnaudos	20	(425779)	(410707)
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos	21	(1064896)	(945080)
7.	Kitos veiklos rezultatai	22	29612	55680
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų išgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	23	7854	6544
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	23	(53429)	(53981)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(542869)	288739
14.	Pelno mokesčiai	24	71337	5308
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(471532)	294047

Toliau 11 – 32 psl. pateiktamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Venckus		2023 m. sausio 27 d.
Vyr.finansininkės (buhalterės) pavaduotoja	Virginija Bernadišienė		2023 m. sausio 27 d.

2022-12-31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Apmoketas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akciju priekai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstyt asis pelnas (nuost oli)	Iš viso
				Ilgalaikio materi alių turto	Finans inio turto	Privalom asis arba atsargos (rezervin is) kapitalas	Savoms akcijoms isigyt			
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2020 m. gruodžio 31 d.)	25058176					304377		649222	847241	26859016
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2020 m. gruodžio 31 d.)	25058176					304377		649222	847241	26859016
5. Ilgalaikio materialinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo premonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų isligimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									294047	294047
10. Dividendai									(360000)	(360000)
11. Kitos išmokos										

12. Sudaryti rezervai					46345		440696	(487241)	
13. Panaudoti rezervai									
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajū grąžinimas)									
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									
16. Įnašai nuostoliams padengti									
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2021 m. gruodžio 31 d.)	25058176				360722		1090118	294047	26793063
18. Ilgalaikio materialinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
20. Savų akcijų išsigimimas (pardavimasis)									
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								(471532)	(471532)
23. Dividendai								(88214)	(88214)
24. Kitos išmokos									
25. Sudaryti rezervai					14702		191131	(205833)	
26. Panaudoti rezervai									
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajū grąžinimas)									

28. Kitas išstolinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
29. Inėsai nuostoliams padengti										
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022 m. gruodžio 31 d.)	25058176					365424		1281249	(471532)	26233317

Toliau 11 - 32 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius _____ Saulius Venckus _____
2023 m. sausio 27 d.
Vyr.finansininkės (buhaterės)
pavaduotoja _____ Virginija Bernadišienė _____
2023 m. sausio 27 d.


2022-12-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (sudaroma netiesioginiu būdu)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(471532)	294047
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3.4.11	1835380	1755927
1.3.	Ilgalaičio materialiojo ir nemiaterialiojo turto pereidimo rezultatų eliminavimas		(3055)	(48463)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	23	45575	47437
1.5.	Kitų nepiniginės sandorių rezultatų eliminavimas	4	10017	20239
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	7	-	80860
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	24	(71337)	(5308)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	5	(96517)	(87203)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(597)	(1257)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	6	(153003)	(34164)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	7	133386	(230949)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpio sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	9	(15824)	(2780)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	12	138493	52305
1.17.	Ilgalaičių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaičių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		350598	(56962)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	15	37387	59887
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	16	(823625)	739640
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpio pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	17	3124	(6868)
	Grynieji pagrindinės veiklos srautai		918470	2576388
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaičio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	3.4	(2322620)	(2776056)

2022 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Euras, jei nenurodyta kitaip)

2.2.	Ilgalaičio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	22	3107	49000
2.3.	Ilgalaičių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaičių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigražinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanas			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	23	7854	6544
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	23	(6)	(3)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2311665)	(2720515)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	10	(88214)	(380000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	10	(88214)	(380000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	13	1078593	290074
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		1386016	
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		1386016	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	13	(427637)	(430003)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	13	(375555)	(375554)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	13	(52082)	(54449)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	11	247732	720077
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	11	(127518)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(990379)	(69926)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynuju pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigu srautų padidėjimas (sumažėjimas)	8	(402816)	(214053)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	8	1740891	1954944
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	8	1338075	1740891

Toliau 11 - 32 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2023 m. sausio 27 d.

Vyr.finansininkės
 (buhalterės) pavaduotoja

Virginija Bernadišienė

2023 m. sausio 27 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“ (toliau – Bendrovė) yra uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota Lietuvos Respublikoje 1995 m. liepos 20 d. Bendrovė perėmė buvusios Panevėžio miesto valstybinės vandens tiekimo bendrovės, kuri buvo įsteigta 1991 m., teises, kai Lietuvos centrinė vandentiekio ir kanalizacijos tarnyba buvo padalinta į 14 regioninių vandens tiekimo įmonių. 1996 m. nuo Bendrovės atsiskyrė Biržų, Kupiškio ir Pasvalio padaliniai. 1999 m. lapkričio 2 d. prie Bendrovės buvo prijungta UAB „Pramoninial vandenys“. 2000 m. sausio 28 d. buvo įregistruotas Bendrovės Rokiškio filialas. 2002 m. gruodžio 30 d. Rokiškio filialas buvo atskirtas, kurio pagrindu buvo įsteigta nauja nuo Bendrovės nepriklausoma įmonė UAB „Rokiškio vandenys“. Bendrovės buveinė yra Panevėžyje, Velžio kelias 13.

Bendrovė nepriklauso įmonių grupei, neturi filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 86.407.503 paprastosios vardines akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro. Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmoketas. Bendrovės akcininkų struktūra 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Akcininkas	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.		
	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis
Panėvėžio miesto savivaldybė	82.062.101	23.798.009,29	82.062.101	23.798.009,29
Panėvėžio rajono savivaldybė	4.345.402	1.260.166,58	4.345.402	1.260.166,58
Iš viso:	86.407.503	25.058.175,87	86.407.503	25.058.175,87

Pagrindinės Bendrovės veiklos sritys yra geriamojo vandens surinkimas, valymas ir tiekimas vartotojams, nuotekų tvarkymas ir išvalyo vandens išleidimas į atvirus telkinius bei šiam tikslui skirtų statinių eksploatacija ir remontas. Bendrovė tiekia geriamajį vandenį bei teikia nuotekų tvarkymo paslaugas 100.795 Panėvėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.451 juridiniams asmenims.

2022 m. Bendrovės vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 229 darbuotojai (2021 m. – 229 darbuotojai). Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas pateikiamas žemiau esančioje lentelėje:

Darbuotojų kategorijos	2022 m.	2021 m.
Administracija:		
Vadovai (padalinii vadovai ir juos pavaduojančios darbuotojai)	8	8
Specialistai	24	25
Jaunesnieji specialistai ir technikai	26	26
Tarnautojai	27	27
Darbininkai	11	11
Iš viso:	133	132
	229	229

Panėvėžio miesto savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 23 d. sprendimu Nr. 1-366 bei Panėvėžio rajono savivaldybės taryba 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr. T-246 nustatė perskaiciuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų paslaugų bazinės kainas, kurios įsigalijo nuo 2022 m. vasario 1 d.

Informacija apie kainas pateikiama žemiau:

1. Gyventojams:

1.1. Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas bute:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,62
Nuotekų tvarkymo	0,92

	€/mēn. (be PVM)
AAPP ir VAP bazinė kaina	
Priklasomai ar yra įrengtas atsiskaitomasis apskalbos prietaisas	1,09; 0,49

1 Bendroji informacija (tęsinys)

1.2. Individualių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų jvaduose:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,61
Nuotekų tvarkymo	0,90
AAPP ir VAP bazine kaina	€/mēn. (be PVM)
Priklasomai ar yra rengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas	0,92; 0,42

1.3. Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų jvaduose:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,60
Nuotekų tvarkymo	0,89
AAPP ir VAP bazine kaina	€/mēn. (be PVM)
	6,91

2. Įmonėms:

2.1. Už patalpų šildymui ir karštam vandeniu ruoštį sunaudotą geriamajį vandenį ir tiekiamą vartotojams:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,60
Nuotekų tvarkymo	0,89

2.2. Už kitoms reikmėms sunaudotą geriamajį vandenį ir sutvarkytas nuotekas bei už karštam vandeniu ruoštį sunaudotą geriamajį vandenį ir tiekiamą abonentams:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,69
Nuotekų tvarkymo	0,89

2.3. AAPP ir VAP bazine kaina yra diferencijuota pagal apskaitos prietaisų diametrus (nuo 0,92 € (be PVM) iki 62,62 € (be PVM)). Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priėžiūros ir vartolojų aplinkavimo paslaugos kaina apskaitos prietaisui per mėnesį yra 3,39 €.

2.4. Mokesčiai už padidintą ir specifinę taršą (nuo 0,002 €/m³ (be PVM) iki 0,019 €/m³ (be PVM)).

2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2022 m. finansines ataskaitas, yra šie:

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2022 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Auditu, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie LR Finansų ministerijos.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tūstinumo principu, t.y. priešlaidai, kad Bendrovė artimiausioje ateityje gales tapti savo veikla.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiute, eurais.

2.3. Nematerialusis turtas

Ilgalaikiu nematerialiuoju turtu pripažstamas turtas, kurio įsigijimo vertė viršija arba lygi 144,81 Eur ir kurio nustatyta naudingas tarnavimo laikas yra daugiau nei vieneri metai.

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra pripažstamas, jei yra tiketina, kad Bendrovė gaus su šiuo turu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo vertė, stėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokiai yra. Ilgalaikis nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatyta 4 - 10 metų naudingą tarnavimo laiką. Amortizacijos sąnaudos apskaitomos savikainos, bendrujų ir administracinių bei pardavimo sąnaudų straipsniuose.

2.4. Materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Turtas, kurio įsigijimo vertė viršija arba lygi 144,81 Eur (mašinos ir įranga, transporto priemonės, matavimo ir reguliavimo prietaisai, kompiuterinė technika, gamybinis ūkinis inventorius), ir kurio nustatyta naudingas tarnavimo laikas yra daugiau nei vieneri metai, yra laikomas ilgalaikiu materialiuoju turu. Pastatai, statiniai, nuotekų ir vandeniekio tinklai ir kiti perdavimo įrenginiai yra laikomi ilgalaikiu materialiuoju turu nepriklausomai nuo vertės. Ilgalaikiams materialiajam turui yra nustatyta 0,29 Eur likvidacinė vertė.

Bendrovės pastatai, mašinos ir įrenginiai, įsigytų iki 1996 m. sausio 1 d., yra apskaitomi indeksuota įsigijimo vertė atėmus indeksuotą sukauptą nusidėvėjimą bei įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas po 1996 m. sausio 1 d., apskaitomas įsigijimo vertė atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius.

Kai turtas parduodamas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas, turto vertės sumažėjimas sąskaitose yra eliminuojamas, o pardavimo pelnas ar nuostoliai apskaitomi pelno(nuostolių) ataskaitoje prie kitos veiklos rezultatų. Kai turtas nurašomas, likutinė vertė apskaitoma pelno (nuostolių) ataskaitoje prie bendrujų ir administracinių sąnaudų.

Papildomos išlaidos, tenkančios jau apskaitytam ilgalaikiam materialiajam turui, yra pridedamos prie turto įsigijimo vertės tuomet, kai galima aiškiai irodyti, kad šios išlaidos pailgina turto naudingą tarnavimo laiką (tokiu atveju patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis) arba pagerina jo naudingąsias savybes.

Remonto išlaidos ir kiti eksploatacijos kaštai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje tėda, kai patinami.

Dėl pasikeitusių technologinių, ekonominių sąlygų bendrovės veikloje nebenaudojamam ilgalaikiam materialiajam turui, taip pat ilgalaikiam materialiajam turui, kurio telkiama ekonominė nauda yra sumažėjusi, Bendrovė apskaito turto vertės sumažėjimą. Ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė prilyginama 0 Eur, kaip turto nebegeneruojančio pajamų, o dėl naudojimo specifikos retai parduodamo arba visai neparduodamo. Vertės sumažėjimo nuostolis pripažstamas bendrosiomis ir administraciniemis sąnaudomis. Ruošiamam naudoti ilgalaikiam materialiajam turui vertės sumažėjimas apskaičiuojamas pagal atsargų apskaitos taisykles.

Pagal patikėjimo teisę valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas Bendrovės balanse tose pačiose ilgalaikio materialiojo turto grupėse kaip ir nuosavo turto, tik yra atskirai tvarkomiai jo apskaita. Jis apskaitomas pagal Bendrovės nustatytais ilgalaikio materialiojo turto apskaitos taisykles.

2 Apskaitos principai (tėsinys)

2.4. Materialusis turtas (tėsinys)

Nusidėvejimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, atsižvelgiant į nustatyta atitinkamo turto eksploatavimo laiką. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti kitą mėnesį po to, kai ilgalaikis turtas pradedamas eksploatuoti. Nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitomos savikainos, bendrujų ir adminstracinių, pardavimo ir kitos veiklos sąnaudų straipsniuose.

Ilgalaikio materialojo turto vidutinis naudingos tarnavimo laikotarpis (metais):

Pastatai	39
Statiniai	31
Vendentiekio tinklai	49
Nuotekų tinklai	47
Perdavimo įrenginiai	24
Mašinos ir įranga	13
Transporto priemonės	15
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	9

Vidutinis naudingos tarnavimo laikas apskaičiuotas atsižvelgiant į ilgalaikį materialojo turto, kuris néra pilnai nusidėvėjęs ir kuriam néra apskaitytas turto vertės sumažėjimas. Naudingos tarnavimo laikas peržiūrimas periodiškai.

Nebaigtą statybą apskaitoma įsigijimo vertė. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nusidėvėjimas nebaigtai statybai neskaiciuojamas tol, kol statyba néra baigta ir turtas nepradėtas eksploatuoti.

2.5. Atsargos

Atsargas sudaro žaliavos ir medžiagos skirtos, geriamojo vandens ir nuotekų objektų eksploatacijai, ir turtas, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei 144,81 Eur (mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, matavimo ir reguliavimo prietaisai, kompiuterinė technika, gamybinis ūkinis inventorius). Jų savikaina nustatoma remiantis faktinėmis sąskaitose nurodytomis kainomis. Faktiškai pradėjus naudoti ar jas sumontavus, atsargos yra nurašomas į sąnaudas arba yra kapitalizuojamos į ilgalaikio materialojo turto vertę. Nurašius į sąnaudas trumpalaikį turta, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei 144,81 Eur, apskaitoje vedama šlu daiktų kiekinė apskaita. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat. Atsargų savikaina apskaičiuojama remiantis FIFO metodu. Esant reikalui, Bendrovė apskaito vertės sumažėjimą leidžia judančioms ir nenaudojamoms atsargoms, siekdama jas apskaitytį mažesniaja iš savikainos ir grynosios galimo realizavimo vertės. Atsargų vertės sumažėjimas pripažystamas bendrosliomis ir adminstraciniemis sąnaudomis.

2.6. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirmyni pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja vertė. Metų pabaigoje peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos nurašomos tai metais, kuriais buvo nustatytos.

Bendrovė apskaito realizacinių vertės sumažėjimus potencialiems nuostoliams dėl abejotinų skolų, vertindama konkretius juridinių asmenų įsiskolinimus ir taikydama skolų senaties metodą, vertinant gyventojų įsiskolinimus. Abejotinų skolų nuostoliai pelno (nuostolių) ataskaitoje įtraukiami į bendroslias ir adminstracines sąnaudas.

2.7. Pinigai ir pinigu ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir bankų sąskaitose bei pinigai kelyje. Pinigus kelyje sudaro mokesčių rinkėjų iš gyventojų surinkti pinigai už suteiktas vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, bet dar nepervesti Bendrovei iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Pinigu ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigu sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymė.

Pinigu srautų ataskaita sudaryta ir pateikta finansinėse ataskaitose netiesioginiu būdu. Dotacijos skirtos ilgalaikiam turtui įsigytį laikomos finansinės veiklos pinigu srautais.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.8. Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažystamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažystamos gautų lešų tikraja vertė. Vėliau jos apskaitomos amortizuota vertė, o skirtumas tarp gautų lešų ir sumos, kuria reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskinamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Bendrovės gauta ilgalaikė paskola įvertinta amortizuota savikaina, kuria apskaičiuojant priskaičiuotomis palūkanomis didinama, o sumoketomis palūkanomis ir gražintos paskolos dalimi mažinama finansinio įsipareigojimo suma.

2.9. Dotacijos ir subsiidijos

Dotacijos, gaunamos išgalaikio turto forma arba skiriamais ilgalaikiam turui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti, laikomos dotacijomis, susijusiomis su turu. Šiai dotacijų grupei priskinamas ir nemokamai gautas turtas. Apskaitoje pripažystomas gautinos dotacijos pagal pasirašytas finansavimo sutartis tokia dalimi, kokia yra atlikti darbai, kurių finansavimui yra skirta dotacija, minus sulaikytos sumos. Sulaikytos sumos pripažystomas gautina dotacija įgyvendinlus projektą. Dotacijų, susijusių su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažystama panaudota tokia dalimi, kiek nudevimas su šia dotacija susijęs turtas, ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų straipsnis.

Dotacijos, skirtos sąnaudoms kompensuoti, laikomos dotacijomis, susijusiomis su pajamomis. Jos iš karto pripažystamos panaudotomis tokia dalimi, kuria yra kompensuojamos sąnaudos. Su pajamomis susijusi dotacija apskaitoje pripažystama, kai yra priimtas sprendimas, kad dotacija bus gauta.

Pagal patikejimo teisę gaunamas turtas laikomas dotacija, susijusia su turtu.

2.10. Išmokos darbuotojams

Kiekvienam Bendrovės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių atlyginimų dydžio išmoka. Bendrovės vadovybės sprendimu išmokos dydis gali būti padidintas iki 4 mėnesinių atlyginimų dydžio išmokos. Išmokų darbuotojams įsipareigojimas pripažystamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo dieną. Aprašytas ilgalaikis išmokų darbuotojams įsipareigojimas balanso sudarymo dieną yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamą salyginio vieneto metodą. Dabartinė apibrėžtų ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertę nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Bendrovės negražintų ilgalaikių paskolų palūkanų svertiniu vidurkiu.

2.11. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažystamos, kai tiketina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimali įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir nuolaidas.

Vartotojams sąskaitos už geriamą vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas pateikiamas kas mėnesį remiantis geriamojo vandens apskaitos prietaisų parodymais. Išskyrus stambias gamybos įmones, kurios turi nuotekų apskaitos prietaisus, užmokesčius už nuotekų tvarkymo paslaugas yra nustatomas remiantis prieplaida, kad nuotekamojo vandens kiekis yra lygus per tą patį laikotarpį patiektu geriamo vandens kiekiui.

Kitos veiklos pajamos pripažystamos pajamų uždirbimo momentu. Prie kitos veiklos pajamų priskiriamas gautas žalos atlyginimas – teismų pritelstos kompensacinių palūkanos.

Gauti delspinigiai, baudos pripažystami finansinės – investicines veiklos pajamomis, kai pinigai yra gauti.

2.12. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Taip atvejais, kai per ataskaitinių laikotarpų padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinanciais laikotarpiais neduotas pajamų, šios išlaidos pripažystamos sąnaudomis tą laikotarpi, kai buvo patirtos.

Pardavimo savikainą sudaro vandens bei nuotekų savikaina ir atsiskaitomų apskaitos prietaisų priežiūros, toliau AAPP sąnaudos. Vandens ir nuotekų savikainą sudaro gamybinių ir juos aptarnaujančių padalinii sąnaudos. AAPP sąnaudas sudaro apskaitos prietaisų įrengimas, eksplotacija, remontas, metrologinė patikra bei kitos sąnaudos.

Pardavimų sąnaudas pagrinde sudaro pardavimų tarnybos sąnaudos, sąskaitų pateikimo bei kitos sąnaudos.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.12. Sąnaudų pripažinimas (tęsinys)

Bendrasias ir administracines sąnaudas sudaro sąnaudos, susijusios su Bendrovės vadovybe, administracija, buhalterija, ekonomikos ir planavimo, projekto įgyvendinimo grupė. Prie šių sąnaudų taip pat priskiriama dalis pardavimo tarnybos sąnaudų, kuri nepatenka prie pardavimo sąnaudų. Bendrosios ir administracines sąnaudos pripažystamos ir registruojamos apskaitoje ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpi, kai patinamos. Bendrosioms ir administracijos sąnaudoms taip pat priskinamos ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidavimo, ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos, įvairūs nuostoliai, atidėjiniai, abejotinų skolų sąnaudos.

Sumokėti delspinigiai ir baudos yra pripažystami finansinės – investicinės veiklos sąnaudomis.

2.13. Sandoriai užsienio valiutomis

Operacijos užsienio valiutomis apskaitomos pagal operacijos atlikimo metu galiojančius valiutų keitimo kursus: pelnas ir nuostoliai dėl šių operacijų apmokejimo ir dėl piniginio turto bei piniginių įsipareigojimų, išreikštų užsienio valiutomis, perskaiciavimo įtraukiame į pelno (nuostolių) ataskaitą. Metų pabaigos likučiai perskaiciuojami taikant metų pabaigoje galiojančius oficialius valiutų keitimo kursus.

2.14. Pelno mokesčis

Pelno mokesčio apskaičiavimas paremtas metiniu pelnu, įvertinus atidėtajį pelno mokesčį. Pelno mokesčis skaiciuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc.

Mokesčiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebetėsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebetėsia dėl nuo jo nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidetieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtas mokesčis atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir jų mokesčių bazės grynają mokesčinę įtaką. Atidetųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiui, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, atsižvelgiant į mokesčių tarifus, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Atidetojo mokesčio turtas yra pripažystamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje, atsižvelgiant į apmokesčinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidetojo mokesčio nebūs realizuota, ši atidetojo mokesčio dalis nėra pripažystama finansinėse ataskaitose.

Atidetojo pelno mokesčio įsipareigojimas pripažystamas balanse, kai turto balansinė vertė yra didesnė už jo mokesčio bazę.

Atidetojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose yra sudengiami.

2.15. Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną balanso dieną.

Kai paaiškeja, kad Bendrovė neatgaus visų gautinių sumų pagal sutartus apmokejimo terminus, finansinio turto, apskaitojo amortizuota vertė, vertės sumažėjimo ar blogų gautinių sumų nuostoliai yra pripažystami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankslesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsilikusiais įvykiams. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidėjusi balansinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų amortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtų buvęs apskaitytas.

Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turtas gali būti nuvertėjęs. Kai balansinė vertė viršija turto atsiperkamąjų vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaitojo ankslesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymių, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaitytu vertės sumažėjimo nuostoliai.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.16. Jvertinimų naudojimas ruošiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras priešlaidas ir jvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimą. Būsimi įvykiai gali pakeisti priešlaidas, naudotas atliekant jvertinimus. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami jvertinimai, apima turto nusidevejimo (amortizacijos), vertės sumažėjimo, atidėjinių ir ilgalaikio atlygio darbuotojams jvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti priešlaidas, naudotas atliekant jvertinimus. Tokiu jvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaičiuotas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatyta.

2.17. Atidėjiniai

Įsipareigojimai, kurių galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo datos negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai jvertinti ir, dėl kurių tikėtina reikėti naudoti Bendrovės turą yra pripažistami finansinėse ataskaitose atidėjiniai.

2.18. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažistami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominė nauda duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažistamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

2.19. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėjį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

2.20. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, reikalauja būtent tokio užskaitymo.

2.21. Klaidų taisymas

Praėjusių 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 ataskaitiniu laikotarpiu finansinėse ataskaitose koreguojant ankstesnių metų rezultatus, taip pat šių taisymų informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Jeigu ataskaitiniuose metais pateikiama informacija yra kitaip suklasifikuota, tai praėjė palyginamieji metai taip pat perklasifikuojami, kad būtų palyginami skaičiai. Bendrovės esminė klaida – klaida, kuri išaiškėja einamujuoju ataskaitiniu laikotarpiu ir dėl kurios praėjusio ar kelių laikotarpių finansinės atskaitos teisingai neatspindi Bendrovės finansinės būklės bei veiklos rezultatų ir esmines klaidos suma sudaro daugiau nei 0,18 proc. Bendrovės turto vertės.

2.22. Susiję asmenys

Su Bendrove susijusiais asmenimis laikomi bendrovės vadovai – generalinis direktorius, ekonomikos direktorius, eksploatacijos direktorius ir jų šeimos narai, šių asmenų ar jų šeimos narų kontroliuojamos įmonės, kuriose kontrole yra didesnė negu 20 proc. nuosavo kapitalo, įmonės darbuotojai, kurie pagal pareigas yra laikomi susijusiais asmenimis atskleidžia savo ir savo šeimos narų kontroliuojamų įmonių ryšius su Bendrove ir tokie ryšiai atspindimi aiškinamajame rašte (jeigu tokie sandoriai vyko).

3 Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialujį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikliai	Koncesijos, patentai, licenzijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2021 m. gruodžio 31 d.	167	1.276.936	1.882	1.278.985
Įsigytą	-	46.830	-	46.830
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	167	1.323.766	1.882	1.325.815
Sukaupta amortizacija				
2021 m. gruodžio 31 d.	167	798.858	1.882	800.907
Priskaltyta už laikotarpį	-	58.543	-	58.543
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	167	857.401	1.882	859.450
Balansinė vertė				
2021 m. gruodžio 31 d.	-	478.078	-	478.078
2022 m. gruodžio 31 d.	-	466.365	-	466.365

Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines ir pardavimo sąnaudas.

Dalis Bendrovės nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2022 m. gruodžio 31 d. lygi 385.876 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 120.835 Eur), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Veltžio g. 13, 36111 Panevėžys, Lietuva
 Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2022 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eurasis, jei nenurodyta kitaip)

4 Materialusis turtas

Informacija apie išgaliuotį materialųjį turą pateikiama lentelėje žeminti.

Rodikliai	Zemė	Pastatai ir statiniai	Mašinios ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir výkdomi imaterialiojo turto statybos (gamybos) darbai
Išsigimo vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	6 908	102 977.121	19 799.230	1 608 120	3 036 317	1 793 348
Įsigytą	-	156 381* (230 911)	615 569 (209 725)	114 625 (46 888)	133 343 (261 530)	1 279 249 (702 160)
Nurašytą (-)	-					(46 888)
Perleista (-)	-	2 180 391	721 371		2 067	
Perkelta iš kt. grupių	-					
2022 m. gruodžio 31 d.	6 998	105 082.983	20 926 445	1 430.997	2 910 198	413 627
Sukaugtas nusidevėjimas 2021 m. gruodžio 31 d.	-	49 900.417	14 185 888	1 129 905	2 560 506	
Priskaičiuota už laikotarpį	-	2 199 986 (227 579)	912 959 207 325	71 378 (46 888)	145 403 261 503	
Nurašytą (-)	-					
Perleista (-)	-					
Perkelta iš kt. grupių	-					
2022 m. gruodžio 31 d.	-	51 872 824	15 121 084	925 834	2 444 306	
Vertės sumažėjimas 2021 m. gruodžio 31 d.	-		903 482	50 913		
Priskaičiuota už laikotarpį	-			4 258		
Nurašytą (-)	-					
Perleista (-)	-					
Perkelta iš kt. grupių	-					
2022 m. gruodžio 31 d.	-	903 482	55 171			
Balansinė vertė	-					959 653
2021 m. gruodžio 31 d.	6 998	52 173 222	5 061 429	478 215	1 793 348	60 488 623
2022 m. gruodžio 31 d.	6 998	52 306 676	5 750 190	505 163	465 391	413 627

* 2022 m. pagal patikėjimo teiseių Panevėžio rajono savivaldybės buvo perimti vandentiekio ir nuotekų tinklai, kurų vertė 23 376 Eur.

4 Materialusis turtas (tęsinys)

Ilgalaikio materialojo turto nusidėvėjimo sąnaudos pelno(nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines, pardavimų bei kitos veiklos sąnaudas.

Per 2022 m. Bendrovė nurašė ir likvidavo nebefinkamą naudojimui ilgalaikį materialų turą, kurio likutinė vertė sudarė 5.759 Eur. Nurašyto turto likutinė vertė yra įtraukta į bendrasias ir administracines sąnaudas.

Buvo apskaitytas 4.258 Eur vertės sumažėjimas sandėlyje lėtai judančiai įrangai. Pripažintas nuostolis dėl vertės sumažėjimo įtrauktas į bendrasias ir administracines sąnaudas.

Bendrovė patikėjimo teise valdo dvi trečio pakėlimo stoteles, videntiekio ir nuotekų tinklus Janonio, Pušaloto, Geležinkelio g. Panevėžio m. ir videntiekio tinklus Garuckų k., videntiekio ir nuotekų tinklus Piniavos k., nuotekų tinklus Vaivadų k., videntiekio ir nuotekų tinklus Raupio g. Staniūnų k., Velžio sen., videntiekio ir nuotekų tinklus bei vandens bokštą Ramygalos Panevėžio rajone. Stotelų likutinė vertė – 1 Eur. Videntiekio tinklų Garuckų k. likutinė vertė – 10.599 Eur. Ramygalos, Piniavos, Staniūnų ir Vaivadų k. videntiekio ir nuotekų tinklų ir vandens bokšto likutinė vertė – 916.999 Eur. Panevėžio miesto videntiekio ir nuotekų tinklų likutinė vertė – 887.039 Eur. Trečio pakėlimo stotelų ir videntiekio ir nuotekų tinklų patikėjimo sutartis su Panevėžio m. savivaldybe sudaryta naujam terminui ir galioja iki 2032 m. lapkričio 1 d. Ramygalos, Piniavos ir Vaivadų k. videntiekio ir nuotekų tinklų ir vandens bokšto sutartis su Panevėžio r. savivaldybe galioja iki 2041 m. balandžio 22 d., videntiekio ir nuotekų tinklų Staniūnų k. – iki 2042 m. gruodžio 1 d. Patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe dėl videntiekio tinklų Garuckų k. Panevėžio rajone yra kasmet tęsiama.

Pagal patikėjimo teisę valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas Bendrovės balanse tose pačiose ilgalaikio materialojo turto grupėse kaip ir nuosavo turto, tik yra atskirai tvarkoma jo apskaita. Jis apskaitomas pagal Bendrovės nustatytais ilgalaikio materialojo turto apskaitos taisyklėmis.

Pagal panaudos sutartį Bendrovė eksploatuoja ŽŪB „Valvadų meistrai“ videntiekio tinklus Panevėžio rajone Vaivadų kaime, UAB „Viktauga“ videntiekio ir nuotekų tinklus Gumbes g. Panevėžio mieste, UAB „Pas Katiną“ videntiekio ir nuotekų tinklus Vaivadų k., Viliaus Ramoškos nuotekų tinklus Panevėžio r. Staniūnų k., Vijoklių g., Audriaus Balčėčio videntiekio ir nuotekų tinklus Molainių k., Jūrės skg., Savitiskio g. 87-101 NSB videntiekio ir nuotekų tinklus Savitiskio g. Panevėžio mieste, nuotekų šalinimo tinklus Sodžiaus g., Molainių k. Panevėžio r., Rolando Mickevičiaus videntiekio tinklus Panevėžio r. Dembavos k. Gaudru ir Jūros gatvėse, Dariaus Jaseno videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Liubliino g., Gražvydo Saulio videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Zaros g., Roberto Kulbės ir Egidijaus Vogulio videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Šetos g., UAB „Dujostata“ videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio r. Staniūnų k., Giraitės g., Giedriaus Katlilevičiaus videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Kupolių g. ir AB „Roquette Amilina“ geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisus. ŽŪB „Valvadų meistrai“ tinklų vertė – 1.623 Eur. UAB „Viktauga“, UAB „Dujostata“, Savitiskio g. 87-101 NSB, Sodžiaus g. Molainių k. nuotekų šalinimo tinklų savininkų, Rolando Mickevičiaus, Dariaus Jaseno, Gražvydo Saulio, Roberto Kulbės, Egidijaus Vogulio ir Giedriaus Katlilevičiaus tinklų vertė nenurodyta. UAB „Pas Katiną“ tinklų vertė – 6.656 Eur. Viliaus Ramoškos tinklų vertė – 20.997 Eur. Audriaus Balčėčio videntiekio ir nuotekų tinklų vertė – 21.586 Eur. AB „Roquette Amilina“ geriamojo vandens apskaitos prietaiso vertė – 503 Eur, nuotekų apskaitos prietaiso vertė nenurodyta. Sutartis su ŽŪB „Valvadų meistrai“ yra kasmet tęsiama. Sutartis su UAB „Viktauga“ galioja iki 2029 m. gruodžio 31 d. Sutartys su AB „Roquette Amilina“, UAB „Pas Katiną“, UAB „Dujostata“, Savitiskio g. 87-101 NSB, Viliumi Ramoška, Audriumi Balčėciu, Rolando Mickevičiumi, Dariumi Jasėnu, Gražvydu Sauliu, Robertu Kulbe, Egidijumi Voguliu, Giedriumi Katlilevičiumi ir Sodžiaus gatvės nuotekų šalinimo tinklų savininkais yra neterminuotos. Šis turtas nėra įtrauktas į 2022 m. gruodžio 31 d. balansą.

5.129 m videntiekio tinklų, esančių Jurginių g. Panevėžio mieste, 4.149 m nuotekų tinklų ir trys nuotekų siurblines, esančių Panevėžio rajono Molainių kaime ir 4.695 m videntiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.057.834 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2039 m. spalio 4 d.

66.974 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 17.515 m nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Palioniškio, Maskvytiškių, Paežerio ir Vaivadų kaimuose, 2.043 m videntiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl. ir 2.840 m videntiekio tinklų, esančių Ramygalos, kurių balansinė vertė 1.485.904 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2043 m. gruodžio 12 d.

7.737 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 6.937 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Molainių ir Šilagallo kaimuose ir 10.003 m nuotekų tinklų ir dvi nuotekų siurblines, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.341.041 Eur, yra įkeisti AB SEB bankui kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2026 m. sausio 29 d.

Bendrovė neturi investicinio turto ir lizingo sutarčių pagrindu įsigyto turto, areštuoto turto.

4 Materialusis turtas (teisinis)

Naudojamas, bet pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina:

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	13.376.836	13.552.314
Mašinos ir įranga	7.699.775	7.791.638
Transporto priemonės	527.923	529.432
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1.564.208	1.720.639
Ilgalaikio materialojo turto iš viso	<u>23.168.742</u>	<u>23.594.023</u>

Indeksacijų itaka

Pirmosios indeksacijos metu, kuri buvo atlikta 1991 m. liepos 1 d., turto, įsigytų iki tos dienos, įsigijimo ir likutinė vertės buvo dauginamos iš koeficientų 1,98 ir 2,2.

Antroji kartą indeksavimo koeficientus, svyruojančius intervale tarp 2 ir 5, Lietuvos Respublikos Vyriausybė nustatė 1992 m. gegužės 1 d.

Trečioji indeksacija buvo atlikta 1994 m. gegužės 1 d. Skirtingi indeksavimo koeficientai buvo taikomi pastatams ir statiniams (1 - 14) bei mašinoms ir įrengimams (1 - 10).

Ketvirtoji indeksacija buvo vykdoma 1995 m. gruodžio 31 d. Ilgalaikis materialusis turtas buvo indeksuojamas taikant skirtingus indeksacijos koeficientus pastatams ir statiniams (1 - 1,68) bei mašinoms ir įrengimams (1 - 1,593).

Antrosios, trečiosios ir ketvirtosios indeksacijų metu ankstesniųjų indeksacijų metu perkainotas ilgalaikis materialusis turtas buvo indeksuojamas papildomai. Taip pat buvo indeksuojama ir nebaigtą statybą.

Bendrovė negali nustatyti ir atskleisti pastatų, statinių bei tinklų indeksacijos itakos sumos, įtrauktos į ilgalaikio materialojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Perindeksuoti mašinos ir įrengimai yra pilnai nudėvėti.

Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai

Vykdomų statybos darbų ir sumokėtų avansų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2022 m. pateikiami lentelėje žemiau:

Projektas:	2021 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimai	Ivesta į eksploataciją	2022 m. gruodžio 31 d.
GVT ir NTS renovavimas ir plėtra Panevėžio m. ir r.	7.476	(7476)		-
VT ir NT išplėtimas Panevėžio r.: Uliūnuose,				
Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	538.047	10.492	(546.539)	-
Uliūnu NVJ rekonstravimas	287.046	228.746	(515.792)	-
Ramygalo NVJ rekonstravimas	441.846	218.569	(660.415)	-
Techninė priežiūra	11.629	(5.729)		5.900
Saulės 250 kW elektrinės įrengimas	26	1700		1.726
Kiti projektai	<u>509.278</u>	<u>832.947</u>	<u>(936.224)</u>	<u>406.001</u>
Statybos darbų ir sumokėtų avansų iš viso	<u>1.793.348</u>	<u>1.279.249</u>	<u>(2.658.970)</u>	<u>413.627</u>

2022 m. rugsejo mėn. buvo baigtas vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimo Panevėžio r. Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose projektas, kurio vertė 546.539 Eur. Uliūnuose buvo nutiesta 0,8 km vandentiekio ir 3,6 km nuotekų tinklų ir pastatytos 4 nuotekų siurblių, Ramygaloje nutiesta 0,4 km vandentiekio tinklų, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose – 0,4 km vandentiekio tinklų ir 0,3 km nuotekų tinklų.

2022 m. 4 ketvirtį baigtą įgyvendinti projektas „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnu k. Ramygalo sen. Panevėžio rajone“. Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 110 m³/d. Projekto vertė 515.792 Eur.

2022 m. 4 ketvirtį baigtą įgyvendinti projektas „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygaloje mstl., Panevėžio rajone“. Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 400 m³/d. Projekto vertė 660.415 Eur.

4 Materialusis turtas (tėsinys)Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai (tėsinys)

2022 m. pasirašytos Projekto „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Rangos sutartys. Sutarčių darbų atlikimo terminas 12 mėn. Projekto įgyvendinimo metu numatoma nutiesti apie 1 202 m nuotekų tinklų (prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 59 būstai) ir apie 957 m vandentiekio tinklų (prie nutiestų vandentiekio tinklų bus prijungti 43 būstai).

2022 m. gruodžio 7 d. patvirtinta projekto „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ paraiška Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 ir projektui skirtas finansavimas.

5 AtsargosŽaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales

Žaliavas, medžiagas ir komplektavimo detales 2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales, bendraja vertė	606.450	495.594
Atimti: pasenusių ir ietų judančių atsargų vertės sumažėjimas	(56.516)	(41.294)
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales, grynaja vertė	<u>549.934</u>	<u>454.300</u>

Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 15.222 Eur sumai įtrauktas į bendrasias ir adminstracines sąnaudas.

Jkeistų atsargų ar atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis, nera.

Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	<u>25.984</u>	<u>25.153</u>
	<u>25.984</u>	<u>25.153</u>

Ilgalaikij materialuij turta, skirtą parduoti sudarė gamybinio vandens tiekimo siurblinės pastatas, kuris tapo nebenaudojamas Bendrovės veikloje, kai buvo atsisakyta nuostolingai veikiančio gamybinio vandentiekio. 2022 m. kovo mėn. įvyko aukcionas ir aukciono laimėtojas už pastatą sumokejo 66.000 Eur, tačiau pardavimas neįvyko, pirkimo - pardavimo sutartis notaro dar nepatvirtinta, dėl nuo įmonės nepriklausomų aplinkybių, del to sumokėti pinigai atvaizduoti apskaitoje, kaip avansas už kitas suteiktas paslaugas (pastaba Nr.14). Bendrovė tikisi, kad artimiausiu metu pardavimo sandoris bus galutinali jformintas, 831 Eur vertės pokytį sudarė patirtos pastato eksploatavimo bei paruošimo parduoti išlaidos.

6 Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolas už geriamajį vandenį ir nuotekų surinkimo paslaugas 2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Klientų grupė:		
Gamybos įmonės	778.764	696.424
Gyventojai	590.432	538.018
Kiti vartotojai	129.312	98.335
Atimti: abejotinų skolų realizacines vertes sumažėjimas	(160.396)	(145.668)
Pirkėjų skolų iš viso	<u>1.338.112</u>	<u>1.185.109</u>

Klientų grupes galima apibūdinti taip:

Gamybos įmonės. Šios įmonės atsiskaito su Bendrove pagal išrašytas sąskaitas. Grupė yra išskirtinė dėl to, kad dauguma šios grupės klientų yra stambios įmonės ir dažnai tenka spręsti kiekvienos tokios įmonės problemas atskirai.

6 Pirkėjų skolos (tęsinys)

Gyventojų grupė. Ji apima daugiaabučių ir individualių namų gyventojus bei daugiaabučių gyvenamųjų namų bendrijas (toliau – DGNB). Gyventojai deklaruoją suvartojimą pagal butuose ir individualiuose namuose išrengtus apskaitos prietaisus. Gyventojai su Bendrove atiskaito pagal išrašytas sąskaitas remiantis deklaruotu suvartojimu.

Kiti varfotojai. Tai biudžetinės ir buties poreikių įmonės - ligoninės, mokyklos, prekybos įmonės, statybos - remonto organizacijos ir visos kitos įstaigos, kurios nepatenka į pirmąsias dvi vartotojų grupes. Ši vartotojų grupė su Bendrove atiskaito pagal išrašytas sąskaitas. Dalis šios grupės klientų – mokyklos, ligoninės – yra finansuojami iš savivaldybių biudžetų.

Pirkėjų skolų vertės padidejimo pasikeitimai sudarė 14.728 Eur. Padidejo abejotinų skolų pripažinimo nuostolis 24.987 Eur, apmokėta abejotinų skolų 5.967 Eur ir nurašta 4292 Eur.

2022 m. gruodžio 31 d. Panevėžio miesto savivaldybės skola sudarė 517 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 426 Eur), Panevėžio rajono savivaldybės skola – 288 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 342 Eur).

7 Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Per vienus metus gautinos sumos:		
Is APVA gautinos dotacijų sumos	177.656	312.148
Kitos per vienus metus gautinos sumos	9.629	8.658
Atimti: abejotinų skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(573)	(708)
Per vienus metus kitų gautinų sumų iš viso	186.712	320.098

Is LR aplinkos valdymo agentūros gautinas sumas sudarė pripažintos, bet dar neapmokėtos dotacijos (pastaba Nr. 11).

8 Pinigai ir pinigu ekvivalentai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	1.250.688	1.696.459
Pinigai kelyje	40.668	25.722
Pinigai kitose mokėjimo įstaigose	44.971	18.090
Pinigai kasoje	1.748	620
	1.338.075	1.740.891

9 Ateinančių laikotarpių sąnaudos

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Programinės ir kt. įrangos aptarnavimas	26.857	10.588
Turto ir verslo draudimas	7.906	8.087
Prenumerata	717	1.078
Kitos sąnaudos	1.732	1.635
	37.212	21.388

10 Nuosavas kapitalas

Kapitalas

2022 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas sudarė 25.058.176 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. - 25.058.176 Eur). Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmoketas.

Privalomasis ir kiti rezervai

2022 m. iš nepaskirstytojo pelno į privalomajį rezervą buvo pervesta 14.702 Eur, į kitus rezervus – 191.131 Eur. Sudarytas rezervas investicijoms – 132.331 Eur ir paskirta pelno dalis kitiems tikslams – 58.800 Eur (25.000 Eur skirta paramai, 33.800 Eur – kolektivo reikmėms ir kitiems tikslams).

2022 m. gruodžio 31 d. kiti rezervai sudarė 1.281.249 Eur (2021 m. – 1.090.118 Eur).

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2022 m. akcininkų sprendimu buvo išmokėta 88.214 Eur dividendų (2021 m. – 360.000 Eur).

2022 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytieji nuostoliai sudarė 471.532 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytas pelnas sudarė 294.047 Eur).

11 Dotacijos

2022 m. toliau vykdomas investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemos renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“. 2022 m. buvo gautas 104.068 Eur avansas iš valstybės biudžeto lėšų, skirtas gyvenamų būstų prijungimui prie esančių centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone. Gautas projekto avansas dotacija nepripažinta (pastaba Nr.14). Per 2022 m. pripažinta 247.732 Eur dotacija iš Sanglaudos fondo ir 23.376 Eur iš Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės.

2022 m. buvo pripažintos gražintinos Europos Sajungos lėšos 127.518 Eur sumai dėl nustatyto pažeidimo. Gautina dotacija iš LR aplinkos projektų valdymo agentūros sudarė 177.656 Eur.

2022 m. gruodžio 22 d. buvo pasirašyta patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe dėl vandenliekio ir nuotekų tinklų Raupio g. Staniūnų k., kurių vertė 23.376 Eur perdavimo valdyti ir naudoti neatlyginčiai (pastaba Nr. 4).

Dotacijų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2022 m. pateikiamų lentelėje žemiau:

	Finansuota iš viso iki 2021 m. gruodžio 31 d.	Finansuota Nurašyta	Grąžintas finansavimas	Finansuota iš viso iki 2022 m. gruodžio 31 d.
Dotacijos:				
ES Phare	2.824.117	-	(17.630)	-
SIDA	3.350.801	-	(24.130)	-
Privatizavimo fondas	434.532	-	-	434.532
Valstybės biudžetas	9.947.443	-	(58.857)	9.888.586
Sanglaudos fondas	37.234.880	247.732	(217.490)	(127.518)
Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės	1.943.110	23.376	-	1.966.486
Finansavimo iš viso	55.734.883	271.108	(318.107)	(127.518)
				55.560.366

Amortizacija:

2021 m. gruodžio 31 d. likutis	24.093.468
--------------------------------	------------

Amortizacija per metus.	1.552.890
-------------------------	-----------

Nurašyta sukaupta amortizacija	(318.107)
--------------------------------	-----------

2022 m. gruodžio 31 d. likutis	25.328.251
--------------------------------	------------

2022 m. gruodžio 31 d. likutinė dotacijų vertė	30.232.115
--	------------

Nurašytas dotacijas sudarė likviduoti nebelinkami naudojimui įrenginiai dėl Panevėžio m. NVJ rekonstravimo (pastaba Nr. 4).

2022 m. dotacijų amortizacija sudarė 1.552.890 Eur. Dotacijų amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje yra išsuktą į pardavimo savikainos sąnaudas.

12 Atidėjiniai

Pensijų ir panašių išpareigojimų atidėjiniai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Pensijų ir panašių išpareigojimų atidėjiniai	703 955	589 204
	<u>703,955</u>	<u>589.204</u>

Atidėjiniai sudaro kiekvienam Bendrovės darbuotojui apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka remiantis aktuariniams vertinimais. Dabartinė apibrėžtų ilgalaikių išmokų darbuotojams išpareigojimų vertė nustatoma diskontuojant jvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Bendrovės negražintų ilgalaikių paskolų palūkanų svertiniu vidurkiu (pastaba Nr. 13).

Pagal Lietuvos Respublikos įstatymus išeinančiam iš darbo darbuotojui, sulaukus pensinio amžiaus priklauso 2 mėnesių atlyginimų dydžio išmoka. Bendrovės vadovybės sprendimu išmokos dydis gali būti padidintas iki 4 mėnesinių atlyginimų dydžio išmokos darbuotojams, išdirbusiems įmonėje daugiau negu 26 metus.

Pensijų kaupimo išmokų pasikelimas 114 751 Eur sumai per 2022 m. yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

Kiti atidėjiniai

Dėl finansavimo lešų grąžinimo

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Kiti atidėjiniai	270.351	246.609
	<u>270.351</u>	<u>246.609</u>

LR Aplinkos ministerija, vadovaudamasi Finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lešų grąžinimo į LR valstybės biudžetą taisyklėmis, pareikalavo grąžinti 900.481 Eur Europos Sajungos fondo lešų ir 105.939 Eur LR valstybės biudžeto lešų, pripažintų netinkamų finansuoti projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžyje ir Ramygaloje“ ir 134.045 Eur Europos Sajungos fondo lešų ir 15.770 Eur LR valstybės biudžeto lešų, pripažintų netinkamų finansuoti projekto „Videntiekio ir nuotekų tinklų plėtra Panevėžio rajone (Paliūniškyje)“.

Bendrovė buvo pateikusi skundus Vilniaus apygardos administraciniams teismui dėl LR Aplinkos misterijos sprendimų grąžinti lešas panaikinimo, tačiau teismas skundus atmetė. Bendrovė pateikė skundus Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Lietuvos vyriausiasis administraciniis teismas 2020 m. gegužės 13 d. ir 2020 m. liepos 1 d. sprendimais panaikino LR Aplinkos ministerijos įsakymus dėl 149.815 Eur ir 1.006.420 Eur paramos lešų grąžinimo ir grąžino LR Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagnėti iš naujo. Įtariamo pažeidimo tyrimai LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūroje buvo atnaujinti. Tyrimų baigtis ir terminai yra neaiškūs, tačiau Bendrovės vadovybės manymu dėl šių tyrimų Bendrovė gali turėti finansinių pasekmų, todėl 2022 m. buvo papildomai suformuotas atidėjinys 23.742 Eur sumai (2021 m. gruodžio 31 d. – 246.609). Ši suma įtraukta į bendrasias ir administracines sąnaudas.

13 Skolos kredito įstaigoms

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Po vienų metų mokėtina suma		
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a) 1.923.989	2.044.239
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b) 510.611	765.916
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c) 1.320.015	-
	<u>3.754.615</u>	<u>2.810.155</u>

Per vienus metus mokėtina suma

Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a)	128.252	128.723
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b)	256.698	255.305
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c)	66.420	-
		451.370	384.028
		4.205.985	3.194.183

a) 2017 m. rugpjūčio 4 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktos paskolos iš Europos investicijų banko 2.284.737 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone finansuoti. Paskutinės paskolos dalies gražinimo terminas yra 2039 m. spalio 4 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 1,62 proc. 2022 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 2.044.238 Eur ir sukauptos palūkanos 8.003 Eur. 120.249 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis 8.003 Eur yra mokėtina per 2023 m.

b) 2018 m. sausio 29 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su AB SEB banku 1.276.526 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti. Paskutinės paskolos dalies gražinimo terminas yra 2026 m. sausio 29 d. Už paskolą mokamos kintamos EURIBOR 6-mén. metinės palūkanos + marža – 4,206 proc. (2021 m. -1,51 proc.), 2022 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 765.916 Eur ir sukauptos palūkanos 1393 Eur. 255.305 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis 1.393 Eur yra mokėtina per 2023 m.

c) 2020 m. gegužės 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktos paskolos iš Europos investicijų banko 1.644.381 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone finansuoti. Paskolos gražinimas prasideda 2023 m. gruodžio 12 d. Paskutinės paskolos dalies gražinimo terminas yra 2043 m. gruodžio 12 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 0,573 proc. 2022 m. gruodžio 31 d. buvo išimta 1.386.016 Eur paskola. Mokėtina suma per 2023 m. - 66.001 Eur paskolos dalis ir 419 Eur sukauptos palūkanos.

Paskolų gražinimo terminai:

	2022 m.
2023 m.	451.370
2024 m. - 2027 m.	1.255.611
2028 m. ir vėliau	2.499.004
	4.205.985

2022 m. gruodžio 31 d. negražintų paskolų palūkanų svertinis vidurkis – 1,75 proc. (2021 m. gruodžio 31 d. – 1,58 proc.).

14 Gauti avansai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Gauti avansai už bendrovės teikiamas paslaugas	98.407	29.341
Kiti gauti avansai ir piniginiai užstatai	157.477	53.409
	255.884	82.750

Gautus avansus už kitas suteiktas paslaugas pagrindė sudarė 66.000 Eur avansas už parduotą pastatą (pastaba Nr. 4).

Kitus gautus avansus sudarė gautas 104.068 Eur projekto „Gyvenamų būstų prijungimas prie esančių centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ avansas iš LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros ir 53.409 Eur atlikimo užtikrinimo užstatas iš UAB „Dujotiekio statyba“.

15 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Sukaupti atostoginiai	309.549	275.164
Mokėtinis socialinis draudimas	96.147	93.074
Moketini atlyginimai ir kitos išmokos	305	366
	<hr/>	<hr/>
	406.001	368.614

Sukauptu atostoginių pasikeitimas 34.365 Eur sumai yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

16 Kitos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Per vienus metus mokėtinė suma:		
Kitos mokėtinės sumos už darbus ir paslaugas	340.687	1.277.053
Mokesčiai už gamtos išteklius	155.999	129.660
Mokesčiai už aplinkos taršą	187.050	125.561
Mokėtinis PVM	123.209	100.219
Nekilnojamo turto mokesčiai	6.508	4.585
Per vienus metus mokėtinų sumų iš viso	<hr/>	<hr/>
	813.453	1.637.078

Didžiausią kitų mokėtinų sumų dalį sudarė 217.775 Eur skola rangovams už atlikus statybos darbus. Taip pat mokėtinose sumose atsispindi LR Aplinkos ministerijai grąžintinas finansavimas 98.293 Eur sumai.

17 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpio pajamos

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	13.152	9.939
Ateinančių laikotarpio pajamos	191	280
	<hr/>	<hr/>
	13.343	10.219

18 Pardavimo pajamos

	2022 m.	2021 m.	Pokytis,%
Vandens tiekimas	3.810.333	3.587.414	6,2
Nuotekų tvarkymas	6.107.174	5.431.197	12,4
Aptarnavimo kaina	773.216	762.691	1,4
Pardavimo pajamų iš viso	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.690.723	9.781.302	9,3

2022 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eurais, jei nenurodyta kitaip)

19 Pardavimo savikaina

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Vandens tiekimo savikaina			
Darbo užmokestis	1.327.590	1.193.240	11,3
Nusidėvėjimas ir amortizacija	689.166	661.791	4,1
Gamtos išteklių mokesčiai	614.171	519.715	18,2
Elektros energija	846.150	280.541	201,6
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	61.857	83.657	-26,1
Medžiagos	99.532	70.016	42,2
Avarijų šalinimo sąnaudos	56.206	47.918	17,3
Kuras	42.389	28.075	51,0
Šiluma	46.946	23.842	96,9
Socialinis draudimas	23.359	21.007	11,2
Pensiju kaupimo sąnaudos	41.776	(5.513)	-857,8
Kitos sąnaudos	46.778	25.757	81,6
Vandens savikaina iš viso	3.895.920	2.950.046	32,1

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Nuotekų tvarkymo savikaina			
Darbo užmokestis	2.145.028	2.044.224	4,9
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.103.378	1.054.010	4,7
Elektros energija	1.066.511	430.750	147,6
Medžiagos	380.237	407.672	-6,7
Tehnologinis kuras	40.956	293.585	-86,0
Šiluma	212.824	190.712	11,6
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	116.457	145.493	-20,0
Gamtos taršos mokesčiai	186.164	124.820	49,1
Kuras	73.916	52.033	42,1
Dumblo tvarkymas	-	44.321	-100,0
Socialinis draudimas	37.718	35.992	4,8
Transporto ir mechanizmų nuoma	33.879	34.818	-2,7
Fizinė sauga	32.796	30.299	8,2
Nuotekų transportavimas	20.503	26.282	-22,0
Pensiju kaupimo sąnaudos	45.437	19.992	127,3
Kitos sąnaudos	94.248	71.412	32,0
Nuotekų tvarkymo savikaina iš viso	5.590.050	5.006.415	11,7

AAPP sąnaudos:

Darbo užmokestis	120.330	98.927	21,6
Vandens apskaitos prietaisų keitimo, remonto ir patikros sąnaudos	57.163	83.561	-19,6
Socialinis draudimas	2.118	1.745	21,4
Nusidėvėjimas	1.480	1.404	5,4
Pensiju kaupimo sąnaudos	3.551	(5.850)	-160,7
Kitos	46.342	8.771	428,4
AAPP sąnaudos iš viso	240.984	188.558	27,8
Pardavimo savikaina iš viso	9.726.954	8.145.019	19,4

Pensiju kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turėjo išmokyti darbuotojams įsipareigojimų įvertinimo priešais.

2022 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eurasis, jei nenurodyta kitaip)

20 Pardavimo sąnaudos

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	319.924	301.542	6,1
Sąskaitų pateikimas	69.357	76.306	-9,1
Nusidėvėjimas ir amortizacija	11.775	10.649	10,6
Socialinis draudimas	5.644	5.416	4,2
Pensijų kaupimo sąnaudos	(2.206)	2.773	-179,6
Kitos sąnaudos	21.285	14.021	51,8
Pardavimo sąnaudos iš viso	425.779	410.707	3,7

Pensijų kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turejo išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertinimo prielaidų pasikeitimas.

21 Bendrosios ir administracinių sąnaudos

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	651.542	609.403	6,9
Nekilnojamo turto ir kiti veiklos mokesčiai	46.536	33.883	38,2
Parama	20.000	29.000	-31,0
Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	19.480	28.526	-31,7
VERT, asociacijų narių mokesčiai	23.850	28.378	-16,0
Atidejinių sąnaudos	23.742	26.003	-8,7
Įmokų surinkimas	26.392	24.611	7,2
Nusidėvėjimas ir amortizacija	27.655	23.948	15,5
Auditų užmokestis ir kitos profesinės sąnaudos	13.646	21.812	-36,9
Socialinės reikmės	23.837	17.880	33,5
Pensijų kaupimo	26.193	14.900	75,8
Socialinis draudimas	12.095	11.217	7,8
IT likvidavimas	11.836	335	3433,1
Patirti nuostoliai	900	334	169,6
Abejotinų skolų sąnaudos	18.911	(19.025)	-199,4
Defektų šalinimo sąnaudos	-	-	0,0
Kitos sąnaudos	118.280	94.317	25,4
	1.064.896	945.080	12,7

22 Kitos veiklos rezultatai

	2022 m.	2021 m.
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	3.055	48.463
Atliekų tvarkymo pajamos	27.880	26.479
Trumpalaikio turto pardavimo pajamos	7.083	5.062
Gamybinio vandens tiekimo pajamos	-	1.497
Kitos pajamos	57.712	20.791
Gautas žalos atlyginimas	-	-
Atliekų tvarkymo sąnaudos	(23.885)	(22.684)
Trumpalaikio turto pardavimo (sąnaudos)	(5.716)	(4.147)
Gamybinio vandens tiekimo (sąnaudos)	-	(3.034)
Kitos (sąnaudos)	(36.517)	(16.747)
	29.612	55.680

Ilgalaikio turto pardavimo pelnų sudarė aukciono metu parduotų automobilių pardavimo pelnas.

23 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

	2022 m.	2021 m.
Pajamos:		
Delspinigių ir baudų pajamos	7.854	6.544
Palūkanų pajamos	-	-
	<u>7.854</u>	<u>6.544</u>
Sąnaudos:		
Palūkanų (sąnaudos)	(53.423)	(53.978)
Kitos finansinės (sąnaudos)	(6)	(3)
	<u>(53.429)</u>	<u>(53.981)</u>

24 Pelno mokesčis

	2022 m.	2021 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčis	-	-
Praėjusių metų pelno mokesčis	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	<u>(71.337)</u>	<u>(5.308)</u>
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>(71.337)</u>	<u>(5.308)</u>

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra apskaičiuoti taikant 15 proc. tarifą (pastaba Nr. 24.).

Atidėtajų pelno mokesčių sudaro:

	2022 m.	2021 m.
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
ĮE pirkejų gautinių sumų ir kitų gautinių sumų vertės sumažėjimas	24.145	21.956
Ilgalaičio materialiojo turto vertės sumažėjimas	8.276	7.637
Atsargų vertės sumažėjimas	8.477	6.194
Sukaupti atostoginiai (socialinis draudimas)	808	718
Pensijų kaupimai	105.593	88.381
IT nusidėvėjimas pagal PMJ	111	121
Sukaupti mokesčiniai nuostoliai	46.950	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	<u>194.360</u>	<u>125007</u>
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas	(16.753)	(14.714)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynaja verte	<u>177.607</u>	<u>110.293</u>

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai:

Ilgalaičio materialiojo turto (turtinio įnašo) apskaitymas tikraja verte	(40.300)	(44.323)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	<u>(40.300)</u>	<u>(44.323)</u>

Atidėtasis pelno mokesčis, grynaja verte

Atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimas:		
Realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(14.714)	(13.428)
Pokytis	(2.039)	(1.286)
Realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	<u>(16.753)</u>	<u>(14.714)</u>

25 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Kredito rizika

Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, išskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokiai yra. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.

Palūkanų normos rizika

Didžioji dalis Bendrovės pajamų paskolų yra su fiksuotomis palūkanų normomis. SEB banko paskola pajamta su kintamomis palūkanomis, todėl bendrovė patiria tam tikrą palūkanų normos riziką. Bendrovė neturi finansinių priemonių palūkanų normos rizikai valyti.

25 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas (tėsinys)

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsistikrinti finansavimą siekiant ivykdylė savo strateginiuose planuose numatyti įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 1,48 ir 1,23 (atitinkamai 2021 m. gruodžio 31 d. – 1,39 ir 1,21).

Užsienio valiutos rizika

Bendrovės sandoriai bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų 2022 m. gruodžio 31 d. likučiai yra išreiškti eurais, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyruavimų.

26 Susijusių šalių sandoriai

Per 2022 m. Bendrovės vadovai negavo jokių išmokų, nesusijusių su darbo santykiais, nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, neatlygintinai perduota turto ar suteikta paslaugų. Bendrovės vadovams buvo išmokėta 112.552 Eur (2021 m. – 104.880 Eur). Per 2022 m. Bendrovės vadovams apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka sudarė 55.801 Eur (2021 m. – 45.279 Eur).

27 Pelno paskirstymo projektas

Lentelėje pateiktas vadovybės siūlomas pelno paskirstymas, kuris dar nėra patvirtintas akcincinku.

Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	-
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas	(471.532)
Pervedimai iš rezervų	471.532
Paskirstytinas pelnas	-
Pelno paskirstymas:	
įstatymo privalomajų rezervų	-
kitus rezervus - investicijoms	-
Dividendams	-
Paramai	-
Kolektyvo reikmėms, darbuotojų premijoms ir kitoms tikslams	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-

2022 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

28 Poataskaitiniai nekoreguojantys įvykliai

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. 03E-1694 nustatė perskaiciuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainas, kurios įsigalijo nuo 2023 m. vasario 1 d. iki galioja iki kito reguliavimo periodo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų įsigalojimo dienos.

Nuo 2023 m. sausio 1 d. keičiasi Apskaitos veiklos sąnaudų pripažinimas. Apskaitos veiklos sąnaudomis pripažystamos geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo sąnaudos. Su vartotoju aptarnavimui susijusios sąnaudos pripažystamos bendrosiomis ir administraciniemis sąnaudomis.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2023 m. sausio 27 d.

Vyr. finansininkės
(buhalterės) pavadutoja

Virginija Bernadišienė

2023 m. sausio 27 d.