

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

**UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“
2020 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIUS IŠVADA**

2021-03-09

Vilnius

TURYNYS

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 uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už 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 atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo.

Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito

įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos, tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

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

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

2021 m. kovo 09 d.

Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001454

Gedimino pr. 24 - 11, Vilnius

Auditorius Artūras Vitkauskas

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000445

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Artūras Vitkauskas', is written over the printed name of the auditor.



METINIS 2020 METŲ PRANEŠIMAS

2021 metai, kovas
Panevėžys

TURINYS

1. ĮŽANGA	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	5
3.3 Nuotekų surinkimas ir valymas, dumblo tvarkymas	8
3.4 Klientų aptarnavimas	10
3.5 Su personalu susijusi informacija	15
3.6 Investicijos ir vykdomi projektai iš ES sanglaudos fondų	19
3.7 Ekonominiai – finansiniai rezultatai	21
4. RIZIKOS VEIKSNIAI	24
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS	26
6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA	26
7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ	27
8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	28
9. VEIKLOS VIEŠINIMAS	29
10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS	30

1. IŽANGA

Uždaroji akcinė bendrovė „Aukštaitijos vandenys“ (įmonės kodas 147104754) įsteigta 1995 m. liepos 20 d., reorganizavus Panevėžio valstybinę vandens tiekimo įmonę.

Buveinė - Velžio kelias 13, Panevėžys.

Įmonė 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 šiam tikslui skirtos infrastruktūros vystymas, plėtra bei statinių eksploatacija ir remontas.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ yra strateginė įmonė, teikianti svarbias viešąsias 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.

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

Bendrovė tiekia geriamą vandenį bei tvarko nuotekas maždaug 100,9 tūkstančiams Panevėžio miesto ir rajono gyventojų ir 1349 juridiniams asmenims.

2. VALDYMO ORGANAI



Bendrovės akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės valdymo organas. Akcininkai - Panevėžio miesto (valdoma nuosavybės dalis 94,97 %) ir Panevėžio rajono (valdoma nuosavybės dalis 5,03 %) savivaldybės.¹

¹ Detali informacija apie akcijas pateikta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išskirtinę teisę rinkti ir atšaukti stebėtojų tarybą bei jos narius.

Stebėtojų tarybą sudarė: pirmininkas - Rimantas Ridikas. Stebėtojų tarybos pirmininkas Rimantas Ridikas, vadovaudamasis LR savivaldybių tarybų rinkimo įstatymo 91 straipsnio nauja redakcija, įsigaliojusia nuo 2020 m. vasario 1 d., dėl nesuderinamų Panevėžio miesto tarybos nario ir bendrovės stebėtojų tarybos nario pareigų, 2020 m. vasario 24 d. - atsistatydino. Nariai : Algis Čeponis (AB "Panevėžio specialus autotransportas" skyriaus viršininkas), Virginijus Viržintas (Panevėžio J. Miltonio gimnazijos direktoriaus pavaduotojas), Rita Servienė (Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Miesto plėtros skyriaus vyriausioji specialistė), Juozas Bečelis.

Bendrovės valdybos sudėtis: pirmininkas - Saulius Venckus (UAB "Aukštaitijos vandenys" generalinis direktorius). Nariai: Tomas Jukna (Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktorius), Regina Liubšienė (Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Strateginio planavimo, investicijų ir biudžeto skyriaus vedėjo pavaduotoja, 2020 m. gegužės 27 d. atsistatydino), Asta Puodžiūnienė (Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Strateginio planavimo, investicijų ir biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė), Arvydas Šatas (Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Miesto infrastruktūros skyriaus vyr. specialistas).

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

3. VEIKLOS APŽVALGA

UAB „Aukštaitijos vandenys“ savo veikla siekia tenkinti klientų poreikius, naudoti akcininkams ir įgyvendinti užsibrėžtus tikslus: orientaciją į klientą, veiklos efektyvumą, veiklos skaidrumą. Bendrovė savo veikloje vadovaujasi viešumo ir skaidrumo principais, patvirtintu strateginiu veiklos planu, integruota vadybos sistema.

Mes esame pajėgūs spręsti vandentvarkos ūkio vystymosi problemas, teikti aukščiausios kokybės paslaugas.

3.1 SVARBIAUSI METŲ ĮVYKIAI IR PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

2020 m. sausio 6 d.

Pilnai pradėjo dirbti naujai rekonstruoti parengiamojo valymo įrenginiai nuotekų valykloje.

2020 m. vasario 1 d.

Individualių vandens apskaitos prietaisų neturintiems klientams, Bendrovės veiklos teritorijoje, pasikeitė vidutinis suvartojamo geriamojo vandens kiekis vienam gyventojui per mėnesį (1,91 m³).

2020 m. vasario 13 d.

Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės veiklos biudžetą, ilgalaikio turto įsigijimo ir atstatymo bei remonto darbų planus.

2020 m. kovo 14 d.

Bendrovė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ pradėjo dirbti karantino sąlygomis, taikant nuotolinį klientų aptarnavimą ir, esant galimybei, darbuotojams - nuotolinį darbą.

2020 m. kovo 31 d.

- Pradėta teikti džiovintą dumblą (600 tonų) AB „Akmenės cementas“ galutiniam sutvarkymui (sudeginimui).
- 2020 m. balandžio 1 d.
Stebėtojų taryba patvirtino Bendrovės 2018-2022 metų strateginio veiklos plano naują redakciją.
- 2020 m. balandžio 17 d.
Visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino audituotus įmonės 2019 metų finansinius veiklos rezultatus.
- 2020 m. gegužės 7 d.
Įvyko vadybos sistemų antro priežiūros auditas, kuris patvirtino, 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.
- 2020 m. gegužės 7 d.
Aplinkos ministerija leido panaudoti sutaupytas projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ lėšas, naujų projekto veiklų įgyvendinimui. Projektui įgyvendinti skirta iki 4 252 580,01 Eur Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų.
- 2020 m. gegužės 28 d.
Bendrovė su LR Finansų ministerija sudarė paskolos sutartį Nr. 1S-77, pagal kurią bendrovei suteikta iki 1 644 381,17 Eur papildoma paskola investicijų projektui „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ finansuoti.
- 2020 liepos 1 d.
Visu našumu pradėjo dirbti dumblo džiovimo įrenginiai.
- 2020 m. liepos 7 d.
Siekiant vykdyti veiklą, nepažeidžiant aplinkosauginių reikalavimų su mažesniais finansiniais kaštais, Panevėžio ir Ramygalos miestų nuotekų valymo įrenginių TIPK leidimai pakeisti į taršos leidimus.
- 2020 m. liepos 20 d.
Įdiegta elektroninio pašto specializuotos filtravimo sistemos FortiMail-VM01 programinė įranga, pagerinanti Bendrovės el. pašto apsaugos lygį ir apsauganti bei identifikuojanti iki 99 proc. „SPAM“ laiškus, patenkančius į Bendrovės pašto serverį.
- 2020 m. rugpjūčio 31 d.
Atnaujinta TV diagnostikos įranga, įgalinanti išplėsti TV diagnostinės sistemos tikslumą ir vamzdinių inspektavimo duomenų saugojimo patikimumą.
- 2020 rugsėjo 1 d.
UAB „Aukštaitijos vandenys“ šešiasdešimtmečio jubiliejus.
- 2020 m. rugsėjo 5 d.
Neveikiančiame požeminiame vandens rezervuare atidaryta foto drobių paroda „Vandens veidas“.
- 2020 spalio 1 d.
Pilnai pradėjo dirbti naujas dumblo pūdytuvas Nr. 3.
- 2020 m. spalio 29 d.
Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2020 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. 1-312 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-241, nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigalioja nuo 2021 m. sausio 1 d.
- 2020 m. lapkričio 1 d.
Panevėžio miesto ir rajono gyventojams už teikiamas Bendrovės paslaugas buvo pakeistas gyventojų mokėjimo dokumentas „Atsiskaitymo už patiektą geriamąjį vandenį ir suteiktas

nuotekų tvarkymo paslaugas knygelė“ į sąskaitą.

2020 lapkričio 4 d.

Pradėti eksploatuoti rekonstruoti dumblo tirštinimo ir tankinimo įrenginiai.

2020 gruodžio 1 d.

Džiovinatas dumblas (700 tonų) perduotas UAB „Pageldynių plantacija“ galutiniam sutvarkymui (naudojant želdinių tręšimui).

PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

<i>Veiklos rodikliai</i>	2020 m.	2019 m.	2018 m.
<i>Parduota geriamojo vandens, tūkst.m³</i>	6.090,6	6.177,2	5.996,7
<i>Surinkta nuotekų, tūkst.m³</i>	5.879	5.903,1	5.763,2
<i>Sutvarkyto dumblo kiekis, tonomis pagal sausą medžiagą, nusausinta dumblo</i>	3.291	3.412	3.142
<i>Technologinio proceso metu pagaminta biudujų, tūkst. N m³</i>	1.163	951	976
<i>Kogeneraciniėje jėgainėje deginant biudujas, pagaminta elektros energijos, tūkst. kwh</i>	2.146	1.926	1.975
<i>Kogeneraciniėje jėgainėje deginant biudujas, pagaminta šiluminės energijos, tūkst. kwh</i>	2.170	1.950	2.014
<i>Vartotojų, sudariusių vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartis, skaičius</i>			
<i>Buitiniai vartotojai (gyventojai)</i>	50.124	49.865	49.377
<i>Juridiniai vartotojai</i>	1.349	1.338	1.316
<i>Eksplloatuojamų tinklų ilgis, km</i>			
<i>Vandentiekio tinklai</i>	875,28	864,3	837,2
<i>Nuotekų tinklai</i>	903,73	890,8	861,7
<i>Darbuotojai</i>			
<i>Vidutinis sgrašinis darbuotojų skaičius</i>	234	237	237
<i>Veiklos rezultatas, tūkst. Eur</i>			
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	926,9	711,0 ²	646,4

3.2 VANDENS GAVYBA, GERINIMAS IR TIEKIMAS

2020 metų pabaigoje UAB „Aukštaitijos vandenys“ viešajam geriamojo vandens tiekimui eksploatavo 5 vandenvietes (Panevėžio mieste – 1, Panevėžio rajone – 4) ir 1 vandenvietę Panevėžio nuotekų valykloje technologiniams procesams. Per 2020 metus bendrovė iš vandenviečių išgavo 6,9 mln. m³ geriamojo vandens.

Panevėžio miesto ir priemiesčių vartotojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš I-osios vandenvietės. 2020 metais vandenvietėje eksploatuoti 25 gręžiniai, kuriais požeminis vanduo iš 170-230 m gylis pakeliamas į vandens gerinimo įrenginius, kuriuos sudaro 8 atviro tipo lėtaeigių geležies šalinimo kostuvų sekcijos. Nugeležintas vanduo teka į vandens rezervuarus – talpyklas (bendra talpa - 22 tūkst.m³) ir iš jų II-o pakėlimo siurbliais patiekiamas į vandens paskirstymo sistemą. Vandens vartotojams aukštuose pastatuose vanduo pakeliamas siurbliais, esančiais III-čio pakėlimo siurblinėse. Panevėžio mieste bendrovė eksploatuoja 19 šių siurblinių.

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

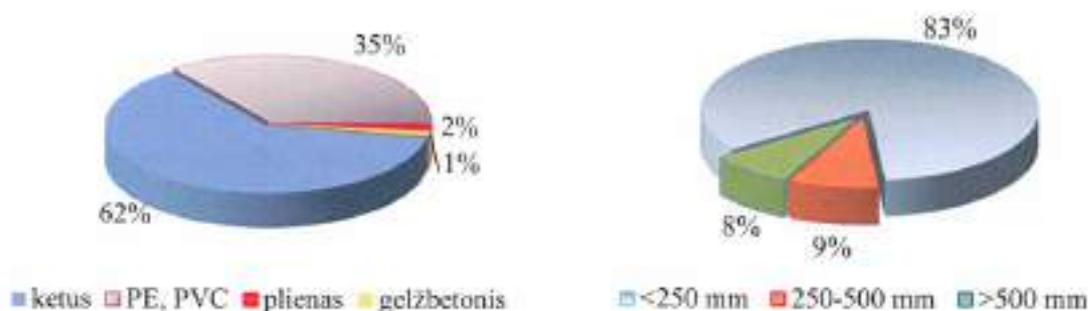
² Dėl sukauptų pajamų nurašymo buvo pakoreguota palyginamoji ankstesnių laikotarpių finansinė informacija.
UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2021, kovas

Kaimo vandentvarkos įrenginius bendrovė eksploatuoja pagal panaudos sutartį, sudarytą su Panevėžio rajono savivaldybe, kuriai priklauso Naujamiesčio kaimo vandentvarkos ūkis.

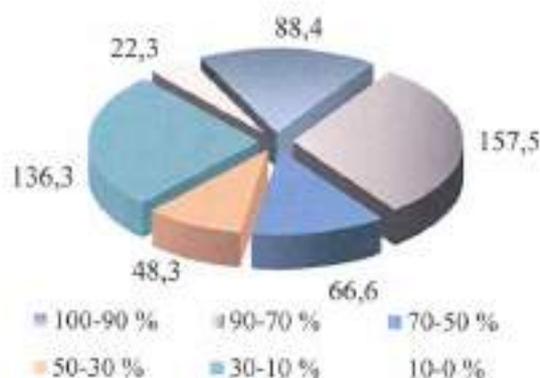
Visas požeminis vanduo iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandenviečių po gerinimo įrenginių vartotojams yra tiekiamas kokybiškas, atitinkantis Lietuvos higienos normos (HN 24:2017) reikalavimus. Vandens tyrimų laboratorijoje atliekama nuolatinė geriamojo vandens mikrobiologinės taršos ir cheminės vandens sudėties stebėseną, kasmet vykdomas požeminio vandens monitoringas vandenvietėse ir nuotekų valymo įrenginių teritorijoje. Per 2020 m. geriamojo vandens laboratorijoje buvo iširti 774 geriamojo vandens ėminiai, iš kurių atlikti 5704 parametrų tyrimai, tame tarpe, iš užsakovų buvo gauti 225 ėminiai ir atlikti 1448 įvairių parametrų tyrimai. Pagal geriamojo vandens tiekėjų 2020 m. vykdomos geriamojo vandens programinės priežiūros planą, visi tiekiamo į tinklus 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 stebėti vandenviečių darbą, operatyviai reaguoti į sutrikimus, efektyviai šalinti gedimus ir užtikrinti kokybišką geriamojo vandens tiekimo paslaugas vartotojams. Kokybiškam vandenviečių darbui užtikrinti bendrovė kasmet atlieka planinius įrenginių rekonstravimo darbus, rūpinasi vandenviečių apsauga, atnaujina įrangą. Per 2020 metus Panevėžio vandenvietėje atlikti keturių artezinių gręžinių siurblių kapitaliniai remonto darbai.

Vandentiekio tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrą



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



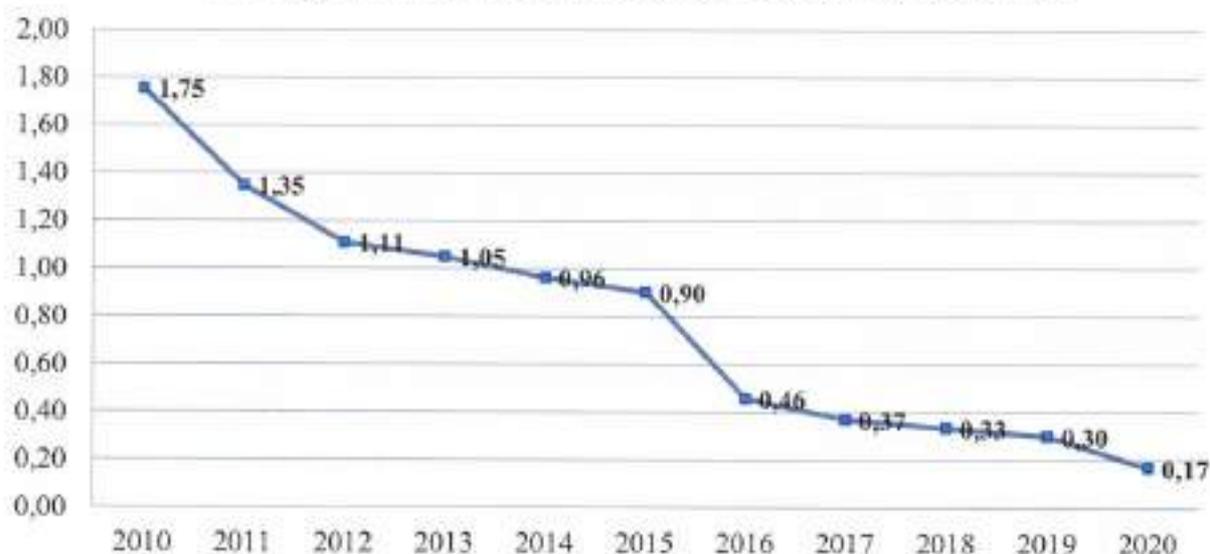
Bendrovės 2020 metų pabaigoje eksploatuojamų geriamojo vandens tinklų ilgis sudarė 875,28 km, iš kurių 519,45 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai. Gaisrų gesinimui įrengti 1535 priešgaisriniai hidrantai, o neprisijungusiems prie centralizuoto vandens tiekimo gyventojams Panevėžio mieste yra įrengta 31 vandenpylė.

2020 metais bendrovėje išgauto, patiekto, suvartoto geriamojo vandens kiekiai ir vandens netektys tinkluose bei jų palyginimas su 2019 metais, pateikiami lentelėje:

Metai	Išgauta iš gręžinių vandens, tūkst. m ³	Patiekta į tinklus vandens, tūkst. m ³	Vartotojų suvartota vandens, tūkst. m ³	Vandens netektys tinkluose, tūkst. m ³	Vandens netektys tinkluose, %
2019	7348	7121	6177	1171	15,9
2020	6938	6736	6091	848	12,2

2020 metais bendrovės eksploatuojamuose vandentiekio tinkluose buvo likviduotos 94 avarijos bei 58 įvairūs kiti gedimai.

Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklų



Siekdama sumažinti avarijų skaičių ir vandens netektis tinkluose, Bendrovė kasmet investuoja lėšas vandentiekio tinklų rekonstrukcijai ir įrangos atnaujinimui. 2020 m. Bendrovės lėšomis buvo nutiesti vandentiekio skirstomieji tinklai Aguonų g., įsigyti 65 požeminiai hidrantai, 1 vandens gėrimo fontanelis bei įvairios technologinės įrangos (siurblių, sklendžių ir kt.), sumontuoti 3 rajoniniai geriamojo vandens apskaitos mazgai Durpyno g., Bokšto g. Šilagalio gyvenvietėje Panevėžio rajone bei Vynupės kvartale Panevėžio mieste.

Nuo 2020 metų pramoninio vandentiekio tinklas AB "Panevėžio stiklas" ir UAB "Panevėžio Aurida" perjungtas į geriamojo vandens tinklą, taip pat parengtas pramoninio vandentiekio tinklo perjungimo į geriamojo vandens tinklą teritorijoje esančioje J. Janonio 30 ir Pramonės gatvėje (nuo Pušaloto gatvės iki Šiaurinės gatvės).

Per 2020 metus buvo nutiesta 623,95 m vandentiekio tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie Bendrovės centralizuotų vandentiekio tinklų.

3.3 NUOTEKŲ SURINKIMAS, VALYMAS IR DUMBLO TVARKYMAS

2020 metų pabaigoje nuotekoms perpumpuoti Bendrovėje buvo eksploatuojamos 112 nuotekų perpumpavimo siurblynės: 97 Panevėžio mieste ir priemiesčiuose, 6 Ramygaloje, 3 Garuckuose, 2 Uliūnuose, 4 Naujamiestyje. Bendras eksploatuojamų nuotekų tinklų ilgis sudarė 903,73 km, iš kurių 464,0 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

Bendrovė „Aukštaitijos vandenys“ 2020 metų pabaigoje eksploatavo 3 nuotekų valyklas: Panevėžio, Ramygalos ir Uliūnų, kuriose išvalyta beveik 10,4 mln. m³ nuotekų. Naujamiėsčio nuotekos perpumpuojamos valymui į Panevėžio miesto nuotekų valyklą.

2020 metais visos nuotekos buvo išvalytos iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, nustatytų LR Nuotekų tvarkymo reglamente ir taršos integruotos prevencijos ir kontrolės ar taršos leidimuose (TIPKL/TL).

Panevėžio m. nuotekų valyklai, dėl mažo Nevėžio upės debito, išvalytų nuotekų BDS₇ (biologiniam deguonies sunaudojimui) yra nustatyti griežtesni reikalavimai, negu LR Nuotekų tvarkymo reglamente, t. y. Bendrovė turi išvalyti nuotekas iki 12 mg/l metinio vidurkio pagal BDS₇. 2020 metais Panevėžio nuotekų valykloje nuotekos išvalytos iki 4,1 mg/l pagal BDS₇. Bendro azoto normatyvas yra 10 mg/l, išvalyta iki 7,4 mg/l. Bendro fosforo normatyvas - 1 mg/l, išvalyta iki 0,5 mg/l.

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

2020 metais iš pramonės įmonių paimti 1435 nuotekų ėminiai ir atlikti 4504 nuotekų tyrimai. Paimti 2731 nuotekų ir dumblo mėginiai ir atlikti 5856 nuotekų ir dumblo tyrimai iš Bendrovės nuotekų valyklų. Iš Nevėžio upės ir paviršinių nuotekų išleistuvo paimti 54 ėminiai ir atlikti 568 upės vandens ir paviršinių nuotekų tyrimų. Iš užsakovų gauti 105 ėminiai ir atlikti 398 įvairių parametrų tyrimai.

Per 2020 metus bendrovėje susidarė 3291 tonos (pagal sausą medžiagą) nusausinto nuotekų valymo dumblo ir beveik 1210 tonų džiovinto nuotekų dumblo. Pūdam dumblą pūdytuvuose, per 2020 metus pagaminta 1163 tūkst. Nm³ biodujų. Kogeneracinėje jėgainėje sudeginus biodujas pagaminta 2146 tūkst. kWh elektros energijos ir 2621 tūkst. kWh šiluminės energijos.

2020 metais bendrovėje iš vartotojų surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai bei paviršinio vandens pritekėjimai ir infiltracija į nuotekų tinklus pateikiami lentelėje:

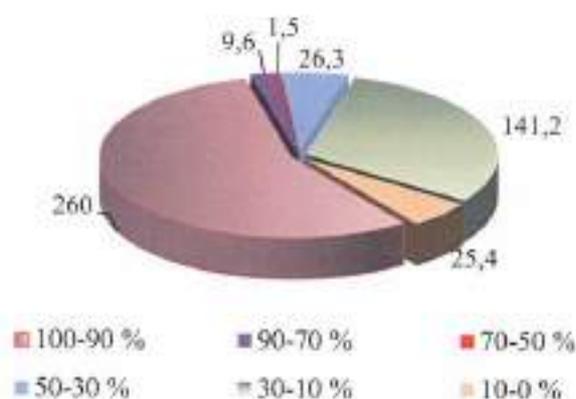
Metai	Iš vartotojų surinkta nuotekų, tūkst. m ³	Išvalyta nuotekų, tūkst. m ³	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, tūkst. m ³	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, %
2019	5903	10855	4952	45,6
2020	5879	10368	4490	43,3

Palyginus su 2019 metais, nuotekų per 2020 m. iš vartotojų surinkta mažiau. Paviršinio vandens pritekėjimams ir gruntinio vandens infiltracijai į nuotekų tinklus didžiausią įtaką turi į nuotekų tinklus patenkantis kritulių ir polaidžio vanduo.

Nuotekų tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrą

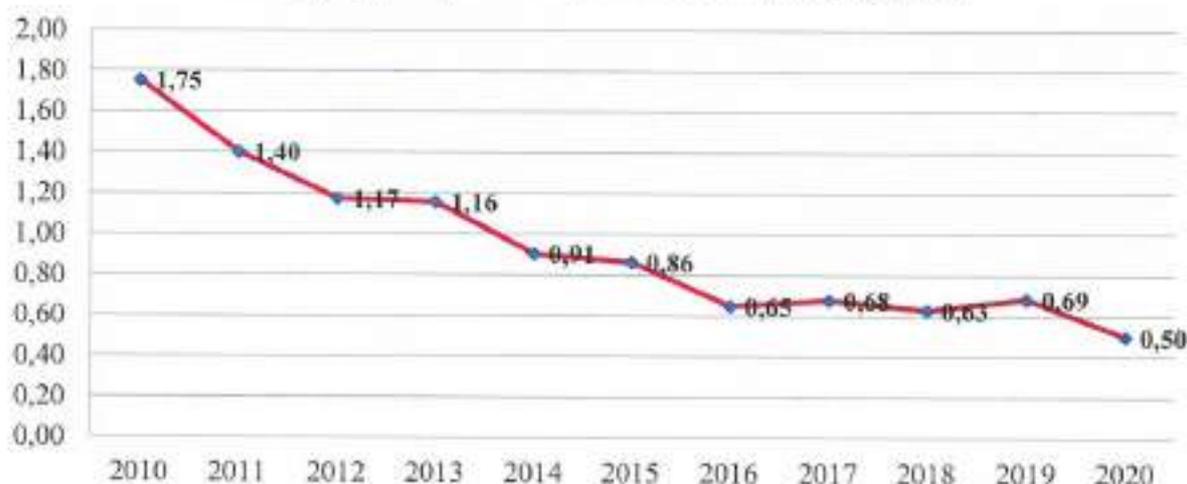


Nuotekų tinklų pasiskirstymas (km) pagal nusidėvėjimą (nusidėvėjimas - nuo apskaitytos pradinės vertės)



2020 metais Bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose buvo likviduota 1 avarija bei 453 įvairūs gedimai

Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km nuotekų tinklų



Bendrovė kasmet investuoja lėšas technologinės įrangos bei vamzdynų atnaujinimui ir statybai, kad saugiai surinkti, perpumpuoti ir išvalyti nuotekas. 2020 metais buvo rekonstruota 916,48 m nuotekų tinklų: Staniūnų g., Statybininkų g. (Panevėžio m.) ir Miškininkų g. Piniavos gyvenvietėje (Panevėžio raj.). Pakloti 507 m slėginių nuotekų šalinimo tinklų Berčiūnų gyvenvietėje. Kranto g. rekonstruota nuotekų perpumpavimo siurblinė. Atnaujinti 9 vnt. įvairios technologinės įrangos (siurblių, vožtuvų ir pan.).

Per 2020 metus buvo paklota 665,95 m nuotekų tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie bendrovės centralizuotų nuotekų tinklų.

3.4 KLIENTŲ APTARNAVIMAS

Klientų poreikių nustatymas, savalaikis jų tenkinimas, abipusio pozityvumo ir pasitikėjimo pagrįstą santykių išlaikymas buvo ir išliko UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2020 metų strateginiu veiklos tikslu. Šiems tikslams pasiekti svarbus kliento pažinimas tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu, įsiklausymas į jo lūkesčius ir Bendrovės veiklos procesų pritaikymas išorės bei vidaus pokyčiams.

Karantinas ir klientų aptarnavimas

Visa 2020 metų Bendrovės veikla, iš esmės, tai veikla karantino sąlygomis, kuris Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. gruodžio 14 d. nutarimu Nr. 1418 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ pakeitimo“ paskelbtas Lietuvos Respublikos teritorijoje dėl COVID-19 infekcijos plitimo grėsmės.

Atsižvelgus į Valstybės lygio ekstremaliosios situacijos valstybės operacijų vadovo sprendimais numatytas priemones dėl COVID-19 infekcijos prevencinių valdymo priemonių taikymo bei vadovaujantis generalinio direktoriaus įsakymais, Bendrovė buvo priversta aptarnauti klientus nuotoliniu būdu (aptarnavimas telefonu, elektroniniu paštu, paštu, savitarnos svetainėje „Mano vanduo“).

Karantino laikotarpiai įtakojo ir skatino klientus naudotis informacinėmis technologijomis, ko pasekoje, prie savitarnos svetainės „Mano vanduo“ didėjo prisijungusių klientų skaičius. Elektronine klientų savitarnos svetainėje „Mano vanduo“ 2020 metais naudojosi 3752 klientai (2019 m. – 2641): 3168 fiziniai asmenys, 584 juridiniai asmenys.

Bendrovės specialistai iš klientų 2020 metais telefonu priėmė 8119 prašymų - užsakymų įvairių darbų (geriamojo vandens apskaitos prietaisų atplombavimas-užplombavimas, pažymų išdavimas, mokėjimų sutikslinimas ir kt.) atlikimui. 114 klientų (raštu) kreipėsi į Bendrovę dėl laikino geriamojo vandens tiekimo atjungimo (prijungimo), geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinių paklaidų patikrinimo. Visi darbai buvo įvykdyti griežtai laikantis karantino sąlygomis keliamų klientams ir patiems darbuotojams saugos reikalavimų.

2020 metais iš klientų gauti 3760 rašytiniai prašymai ir į juos savalaikiai pateikti atsakymai. Gauti 3 rašytiniai bei 5 žodiniai skundai, pretenzijos dėl paslaugų teikimo kokybės, geriamojo vandens apskaitos prietaiso pakeitimo. Klientams, per nustatytą terminą, pateikti atsakymai į jų skundus, pretenzijas bei atlikti išsamūs veiksmai, šalinantys paslaugų laikinus kokybės (dėl pertrūkių) pablogėjimus.

Bendrovės pardavimų tarnybos vandentiekio ūkio kontrolieriai tikslingai aplankė apie 25 tūkstančių klientų. Tiesioginių kontaktų metu patikrino daugiabučių namų butuose ir individualiuose namuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis ir nustatė 36 tūkst. m³ nedeklaruoto

suvartoto geriamojo vandens ir išleistų nuotekų kiekį, atnaujino geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo sutartis, teikė vartotojams aktualią informaciją ir kt. Klientams, trumpųjų žinučių paslaugos sistema (SMS), 2020 metais buvo išsiųsta apie 76 tūkst. trumpųjų žinučių į mobiliuosius telefonus (2019 m. – apie 159 tūkst.), pateikiant informaciją apie geriamojo vandens tiekimo sutrikimus, avarijas vandentiekio tinkluose, vamzdynų remontų ir kitą jiems svarbią informaciją.

Klientai

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.

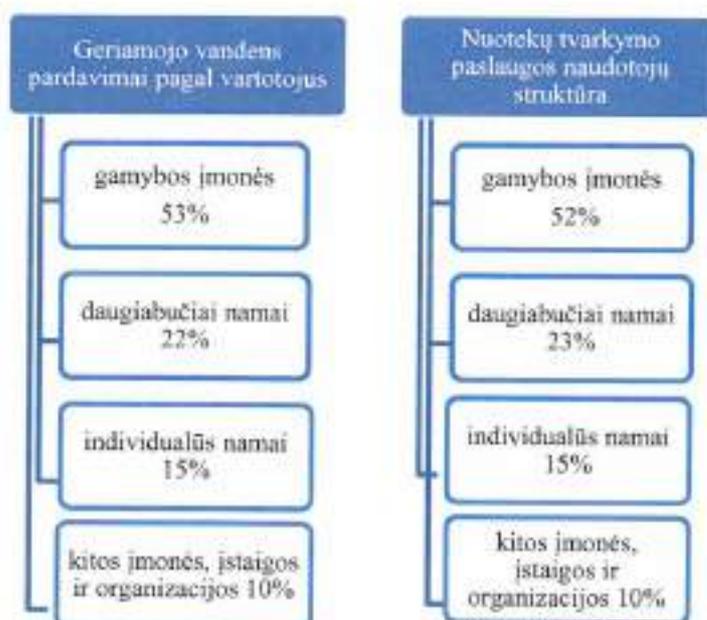
Bendrovė veiklos teritorijoje 2020 metais teikė geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas (sudarytos sutartys) 51473 klientams, iš jų: 1349 juridiniams asmenims ir 50124 fiziniams asmenims.

Klientų struktūra pagal atsiskaitymo tipą ir paslaugos teikimo teritoriją

Kliento tipas / sutartys	2020 metai	2019 metai	Teritorija / sutartys	2020 metai	2019 metai
Sutarčių su klientais skaičius:	51.473	51.203	Sutarčių su klientais skaičius:	51.473	51.203
vartotojai (gyventojai):	50.124	49.865	Panevėžys su priemiesčiais	50.330	50.082
daugiabučiuose (atsiskaito pagal bute įrengtą skaitiklį),	37.751	37.708	Panevėžio rajonas:	1.143	1.121
individualiuose namuose.	12.373	12.157	Ramygala	715	698
abonentai (įmonės, įstaigos, organizacijos, bendrijos):	1.349	1.338	Naujamiestis	314	309
bendrijos (daugiabučiai atsiskaito pagal namo įvade įrengtą skaitiklį).	8	8	Uliūnai	114	114

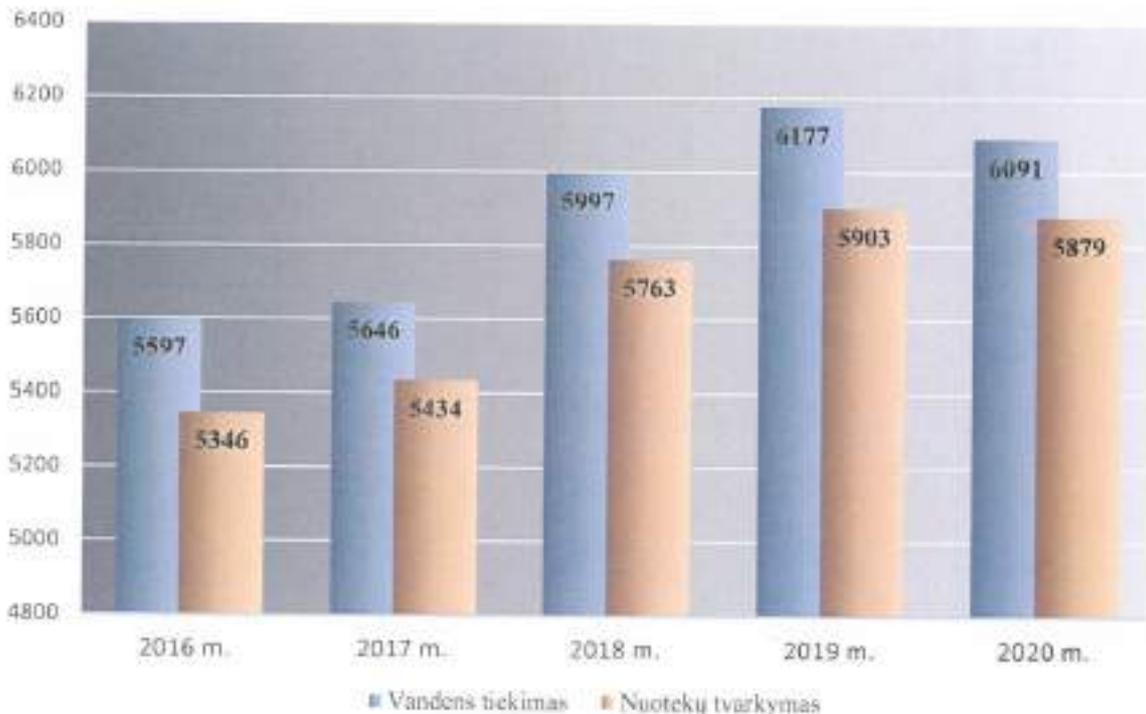
Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes, iš esmės, yra vienoda tiek geriamojo vandens tiekimo, tiek nuotekų tvarkymo paslaugos naudotojų. Gamybės įmonės yra didžiausi UAB „Aukštaitijos vandenys“ paslaugų vartotojai. Jiems teikiamos paslaugos sudaro virš 50 procentų.

Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes



2020 metais geriamojo vandens pardavimai, palyginus su 2019 metais, mažėjo 86 tūkst. m³ (1,4 %), nuotekų tvarkymo – 24 tūkst. m³ (0,4 %). Didžiausią įtaką pardavimų apimčių pokyčiui turėjo gamybos įmonės Roquette Amilina, AB veikla.

Teikiamų paslaugų apimčių dinamika, tūkst. m³



Plėtra

Vykdamas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą, 259 klientai prisijungė prie centralizuotų vandentiekio ir nuotakyno sistemų bei sudarė naujas paslaugų teikimo sutartis, kas įgalina teikiamų paslaugų augimo pokytį, 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 geriamąjį vandenį ir suteikdama nuotekų tvarkymo paslaugą. Siekiant tikslių duomenų apie klientų suvartotą vandens kiekį, nuotekų tvarkymo apimtį, Bendrovė didelį dėmesį skiria apskaitos prietaisų teisinei metrologinei patikrai, prietaisų įrengimui, keitimui.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandens apskaitos prietaisų skaičius 2020 metais siekė 62025.

Eksplloatuojamų apskaitos prietaisų struktūra pagal diametrą

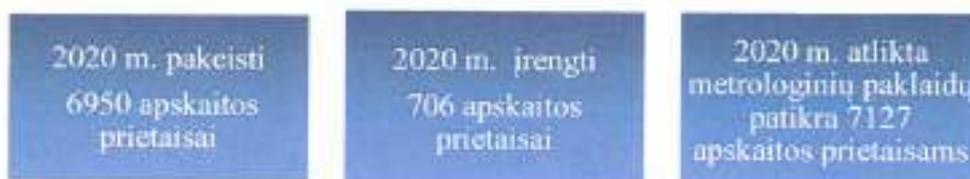
Diametras	15	20	25	32	40	50	65	80	100	150	200	Nuotekų latakai	Iš viso
Prietaisų skaičius	47890	12406	369	332	916	31	10	25	32	10	2	2	62025

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

Eksplloatuojami apskaitos prietaisai pagal klientų atsiskaitymo būdą

Apskaitos būdas	Įrengtų apskaitos prietaisų, skaičius, vnt.
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute	43633
Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų įvaduose	14850
Abonentai (įstaigos, įmonės, organizacijos)	2725
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade	13
Iš viso eksploatuojami atsiskaitomieji apskaitos prietaisai	61221
Įvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose	804
Iš viso eksploatuojamų apskaitos prietaisų skaičius	62025

Bendrovė, vadovaujantis LR aplinkos ministro įsakymu patvirtintų Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros naudojimo ir priežiūros taisyklių 35.8. punktu, yra įpareigota įrengti, keisti, eksploatuoti atsiskaitomuosius geriamojo vandens apskaitos prietaisus.



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 įvaduose keičiami ne rečiau kaip kas 2 metus, o butuose ir individualiuose namuose – ne rečiau kaip kas 6 metus.

Geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinės patikros užtikrinimui ir savalaikiam jų pakeitimui, 2020 metais klientams išsiųsta 1469 registruotų ir neregistruotų dokumentinių siuntų (pranešimų) dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų pakeitimo. 2020 metais gauti 590 prašymai iš klientų dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų įrengimo, demontavimo. Individualūs vandens apskaitos prietaisai yra įrengti 98 % Bendrovės klientų.

Atsiskaitymas už paslaugas

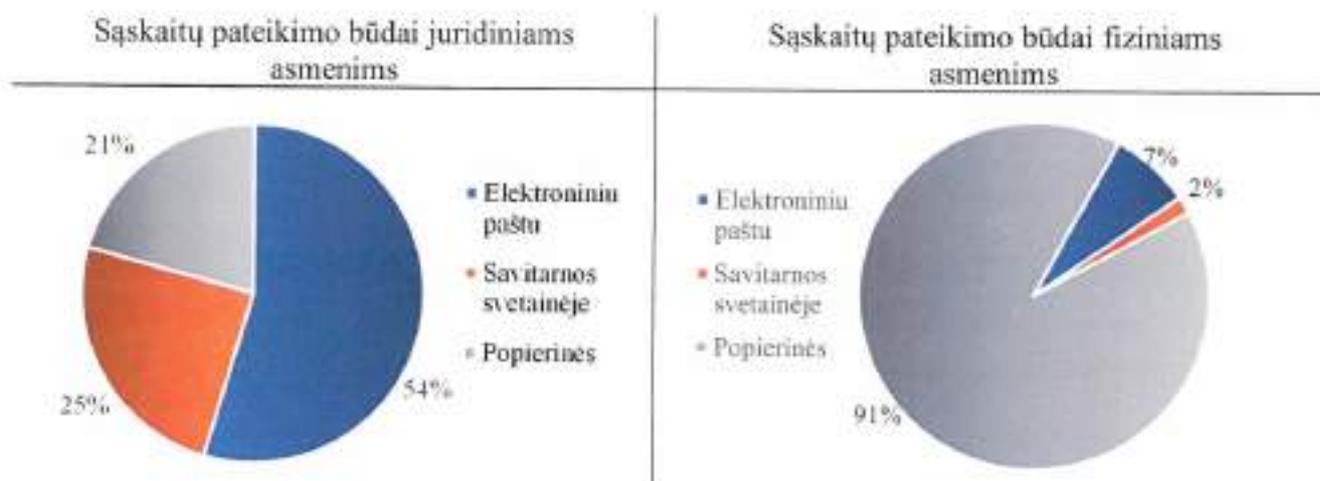
2020 metų 1-10 mėnesių laikotarpiu apie 97,5 % Bendrovės klientų už suteiktas paslaugas atsiskaitė užpildydami atsiskaitymo už patiektą geriamąjį vandenį ir suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas knygeles, apie 2,5 % - pagal išrašytas ir pateiktas sąskaitas faktūras.

Bendrovė nuo 2020 metų lapkričio 1 dienos pakeitė gyventojų mokėjimo dokumentą „Atsiskaitymo už patiektą geriamąjį vandenį ir suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas knygelė“ į Sąskaitą. Tai yra vienas iš Bendrovės strateginių tikslų, tobulinant klientų aptarnavimą, siekiant gyventojams palengvinti atsiskaitymo tvarką, užtikrinti apskaitos politikos vientisumą, savalaikį pajamų pripažinimą. Klientams iki 10 mėnesio dienos pateikiama sąskaita, už per praėjusį kalendorinį mėnesį suteiktas paslaugas, kurioje pateikiama visa aktuali informacija susijusi su atsiskaitymu: likutis mėnesio pradžiai, informacija apie priskaičiavimus, koregavimus bei likuti mėnesio pabaigoje.

Gyventojams nebereikia patiems apskaičiuoti mokėtinas sumas už suteiktas paslaugas, nebereikia

sekti paslaugų kainų pasikeitimus. Mokėtiną sumą, pagal gyventojų deklaruotus apskaitos prietaiso rodmenis, sistema automatiškai apskaičiuoja. Tokiu būdu, bus išvengta dažnai pasitaikančių klaidų gyventojų nurodytuose mokėjimuose. Kiekvieną mėnesį gaunama sąskaita gyventojui bus priminimas, kad reikia susimokėti už suteiktas paslaugas.

„Atsiskaitymo už patiektą geriamąjį vandenį ir suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas knygelė“ pakeitimas į Sąskaitą yra patogesnis daug aspektų, tačiau svarbiausi šie: nebereikia vesti skaitiklių rodmenų istorijos, domėtis paslaugų tarifais, patiems skaičiuoti – taip taupomas klientų laikas ir mažėja klaidų tikimybė.



Bendrovės tikslas yra tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu, skatinti klientus rinktis elektroninį sąskaitų pateikimo būdą ir jas gauti elektroniniu formatu, kas sudarytų prielaidas tausoti gamtą, mažinti kaštus.

Klientams siūloma apmokėti sąskaitas naudojantis internetinės bankininkystės paslauga, sudarant automatinės elektroninės sąskaitos apmokėjimo bei avansinio mokėjimo sutartis, atsiskaitant grynaisiais pinigais, mokėjimo kortelėmis.

Atlikti savitarnos svetainės „Mano vanduo“ modernizavimo darbai sudarė prielaidas gyventojams matyti pateiktas sąskaitas, deklaruoti skaitiklių rodmenis. Didžiausias įmokų surinkėjas (apie 25 %) išlieka AB „Panevėžio butų ūkis“. 2020 metais standartizuota E. sąskaitos paslauga naudojosi apie 700 klientų. Šiuo būdu atsiskaitančiųjų skaičius padidėjo apie 2,9 %, lyginant su 2019 metų duomenimis.

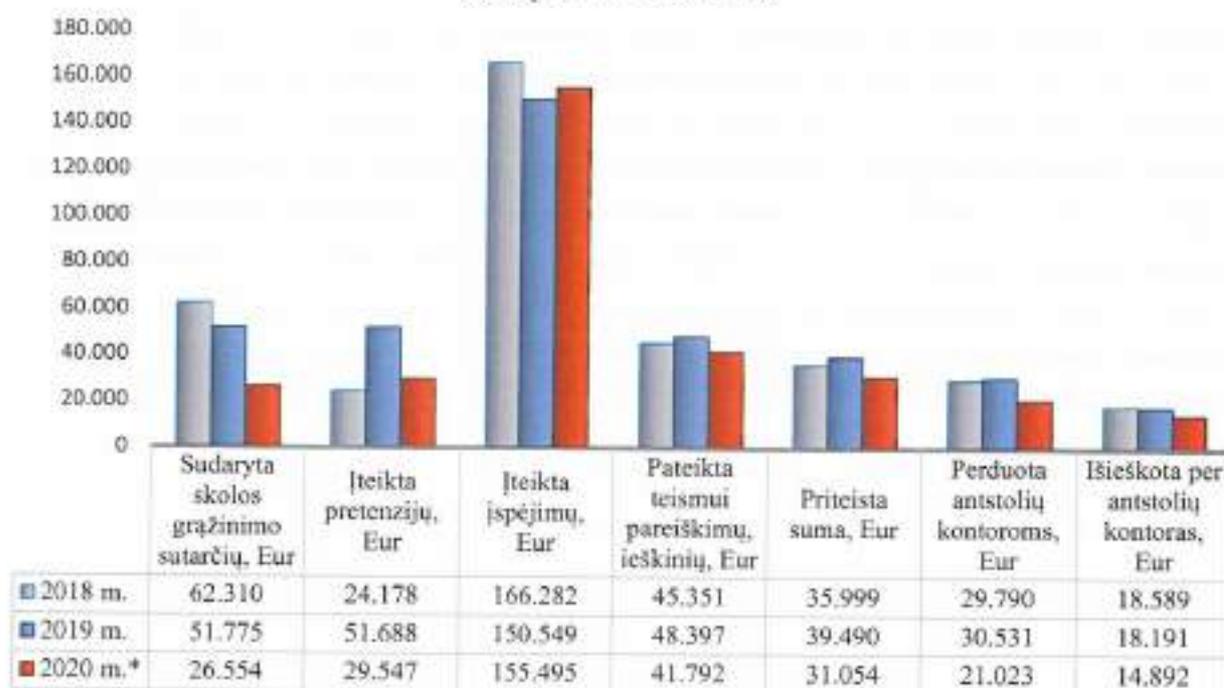
Skolos

2020 metais Bendrovė nuosekliai tęsė skolų administravimo politiką ir procesų administravimą dviem etapais. Pirminis prevencinis skolų administravimo etapas leidžia skolas administruoti mažiausiomis sąnaudomis, geranorišku šalių bendradarbiavimu, gerų santykių išlaikymu su klientu. Antrasis etapas – teisminis skolų išieškojimas, grindžiamas ne tik priverstiniu skolos išieškojimu, tačiau ir taikos sutarties pasirašymu, geranorišku skolos apmokėjimu per tesimo nustatytą laikotarpį.

2020 m. gruodžio 31 d. UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos teritorijoje klientų skola už patiektą geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei aptarnavimo paslaugas buvo 1.321,7 tūkst. Eur, be abejotinų skolų – 1.150,9 tūkst. Eur. Neapmokėtų skolų, kurių trukmė vienas mėnuo ir daugiau, suma siekia 253,1 tūkst. Eur. Šios skolos struktūra pagal klientų grupes: 74 % (187,7 tūkst. Eur) –

gamybos įmonės, 14 % (35,7 tūkst. Eur) – daugiabučių namų gyventojai, 8 % (20,8 tūkst. Eur) - individualių namų gyventojai, 4% (8,9 tūkst. Eur) – kitos įmonės, įstaigos ir organizacijos.

Skolų administravimas



*2020 metų skolų administravimo rodiklius įtakojo pirmojo karantino laikotarpiu, tai yra nuo 2020 metų kovo 16 d. iki 2020 metų birželio 17 d., laikinai atidėti teisminiai skolų išieškojimo procesai, vykdomųjų dokumentų perdavimai priverstiniam skolų išieškojimui per Antstolių kontorą bei pirmojo ir antrojo karantino metu tiesioginių kontaktų su klientais ribojimas.

Pardavimų apskaitos ir valdymo informacinė sistema (toliau - PAVIS)

PAVIS sistema remiantis vyksta klientų aptarnavimas, t. y. teikiamų paslaugų, pajamų apskaita ir atsiskaitymas.

Ji yra neatsiejama Bendrovės funkcionavimo dalis, vadinama organizacijos „kraujotaka“. Siekiant PAVIS sistemos efektyvumo, tikslumo, operatyvumo, tenkinant klientų lūkesčius, Bendrovė 2020 metais atnaujino ir tobulino sistemą, pritaikant ją sąskaitų formavimui ir pateikimui gyventojams, atnaujino duomenų bylų, siunčiamų mokesčių surinkėjams struktūras, įdiegė duomenų apsaugos versiją saugiam sąskaitų spausdinimui ir vokavimui.

Dėl galimybės tobulinti ir plėsti programines funkcijas, procesų automatizavimus, duomenų apsaugą ir kt. 2020 metais atlikta PAVIS esamo funkcionalumo analizė.

3.5 SU PERSONALO KLAUSIMAI SUSIJUSI INFORMACIJA

2020 metų gruodžio 31 duomenimis Bendrovėje dirbo 231 darbuotojai, iš kurių 3 vadovai, 95 tarnautojai, 133 darbininkai. Metų bėgyje Bendrovėje buvo įdarbinta 13 darbuotojų ir 17 atleista. 2020 metais struktūrinių pokyčių nebuvo. Darbuotojų apyvartumas 2020 metais siekė 13,0 procentus (2019 metais – 13,5 procentus). Darbuotojų tekamumas 2020 metais buvo 7,4 procentai (2019 metais – 7,2 procentai). Pastarąjį dešimtmetį, dėl naujų technologijų diegimo, technologinių procesų modernizavimo bei organizacinių pertvarkymų, nežiūrint į didėjančias darbų apimtis, bendrovėje darbuotojų skaičius pastaraisiais metais nuosekliai mažėja.

Darbuotojai, jų struktūra pagal amžių, išsilavinimą, darbo stažą



53 procentų Bendrovės darbuotojų darbas tiesiogiai susijęs su geriamojo vandens tiekimu ir nuotekų tvarkymu, apie 25 procentus darbuotojų aptarnauja pagrindinę veiklą, pardavimo veikloje užimti apie 12 procentų, o administravimo veikloje - apie 9,5 procentų darbuotojų.



Įmonėje dirba didelę patirtį turintys žmonės, iš kurių virš 62 procentų bendrovėje dirba 11 metų ir daugiau.



Bendrovėje dirba 156 vyrai ir 75 moterys.

Bendrovės darbuotojai noriai dalijasi savo profesinėmis žiniomis, darbo patirtimi su jaunais specialistais, studentais, praktikantais. Bendrovė tęsia tradicijas priimdama į praktiką studentus. Per 2020 metus Bendrovėje praktiką atliko 2 studentai: 1 iš Panevėžio kolegijos (statybos studijų programa), 1 – iš Vytauto Didžiojo universiteto (aplinkotyros studijų programa).

Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 53,7 metai. Pagal amžių darbuotojai pasiskirstę sekančiai: iki 30 metų dirba 9, nuo 31-40 m. - 28, nuo 41-50 m. - 29, nuo 51 m. - 165 darbuotojai.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ yra patraukli darbo vieta kvalifikuotiems specialistams. Bendrovė rūpinasi darbuotojų kvalifikacijos kėlimu, užtikrina, kad darbuotojai turėtų privalomus atestatus, darbui reikalingas kompetencijas, organizuodama vidinius bei išorinius mokymus, skatindama savarankiškai tobulėti, sudarydama sąlygas siekti aukštesnio išsilavinimo.

Mokymai

Specialistai tobulina bendrąją ir specialiąją kompetenciją, siekiant prisitaikyti prie besikeičiančių rinkos ir teisinės aplinkos.

Per 2020 metus mokymuose dalyvavo 41 bendrovės darbuotojai, iš jų 36 tobulino savo kompetenciją ir įgūdžius seminaruose, skirtuose susipažinti su techninėmis, technologinėmis bei teisės naujovėmis, 5 darbuotojai, kad galėtų vykdyti savo pareigas įsigijo pavojingų darbų vykdytojo bei vadovo pažymėjimus.

COVID -19 ženkliai pakoregavo mokymo planus, dalis jų persikėlė į 2021 metus. 2020 metais mokymams išleista apie 5,0 tūkst. Eur.



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, reguliariai tikrinama kaip atliekami darbai likviduojant avarijas vandentiekio ir nuotekų sistemose bei kituose objektuose, kur vykdomi statybos-remonto darbai.

Didelis dėmesys skiriamas saugių 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, reguliariai atliekamas darbo vietų profesinės rizikos vertinimas.

Nelaimingi atsitikimai pagal jų pobūdį/ pasekmes	Nelaimingi atsitikimai 2019 metais			Nelaimingi atsitikimai 2020 metais		
	Įvykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo	Įvykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo
Lengvi	2			1	1	
Sunkūs						
Mirtini						
Iš viso:	2			1	1	

Darbo sauga ir COVID -19

Pagrindinis UAB „Aukštaitijos vandenys“ dėmesys, siekis ir darbai 2020 metais buvo išvengti COVID-19 epidemijos padarinių ir suvaldyti naujas jos keliamas grėsmes. Visa Bendrovė, jos veiklos organizavimas, darbuotojai buvo orientuoti šių tikslų, uždavinių pasiekimui.

Atlikti veiksmai:

- darbuotojai buvo aprūpinti asmeninėmis apsaugos priemonėmis (veido kaukės, respiratoriai, dezinfekcinis skystis, pirštinės, antbačiai),
- sumažinti judėjimo srautai Bendrovės viduje (uždaryta dalis praejimų),
- reguliuoti darbininkų srautai pamainose,
- pereita į nuotolinį darbą, kur galima,
- kiek įmanoma ribotas lankytojų ir klientų srautas,
- matuotos darbuotojų temperatūros,
- uždrausti ilgesni darbuotojų kontaktai (pagal galimybes padidinti atstumai tarp darbuotojų kabinetuose ir, esant galimybei, juos perkeliant į kitą kabinetą),
- apribotos komandiruotės,
- sudaryta dezinfekcijos sutartis su UAB „Ecoervice“.

Bendrovė, kaip strateginės reikšmės įmonė, turėjo ir turi užtikrinti savo paslaugų teikimą ir pandemijos laikotarpiu. Dalį Bendrovės darbuotojų virusas palietė. Nežiūrint į neigiamus padarinius, Panevėžio miesto ir rajono gyventojai ir pandemijos metu gavo visas jiems priklausančias paslaugas.

Metus trunkanti ir dalį veiklos (kontaktinės) ribojanti pandemija Bendrovės kolektyvą suvienijo, sustiprino ir paruošė jį naujų iššūkių užkariavimui.

Kolektyvinė sutartis

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

2020 metų bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis siekė 1462,92 Eur. Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams.

Veiklos gairės

Bendrovėje patvirtintas 2018 – 2021 metų veiklos planas, 2018 – 2022 metų strateginis veiklos planas, etikos kodeksas, nuosekliai vykdomi patvirtinti korupcijos prevencijos įgyvendinimo, duomenų apsaugos priemonių planai.

Integruota vadybos sistema

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

Siekiant užtikrinti aukščiausius vadybos principus bei įgyvendinti acininukų 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 lygį, strateginių tikslų įgyvendinimo, veiklos vystymo bei nustatyti pastovius tobulinimo būdus.

Nepriklausoma trečioji šalis, 2020 metais atlikusi išorės 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“ dirbti su pastoviu, tačiau aukštesnės kvalifikacijos darbuotojų skaičiumi.

3.6 INVESTICIJOS IR VYKDOMI PROJEKTAI

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2020 metais tęsė investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ pagal 2014 – 2020 metų Europos Sąjungos 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, įmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimą.

2020 m. III ketvirtį baigta įgyvendinti projekto veikla „Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas“.

Investiciniu projektu modernizuota ir išplėsta nuotekų tvarkymo infrastruktūra, rekonstruojant Panevėžio miesto nuotekų valyklos parengtinio valymo ir dumblo apdorojimo grandis. Dumblo apdorojimo įrenginiai išplėsti papildomu 3200 m³ talpos pūdytuvu, ko pasėkoje padidės biodujų gamyba ir sumažės dumblo kiekis.

Modernios nuotekų valymo ir dumblo apdorojimo technologijos įsigijimas, leidžia efektyviai išvalyti surinktas nuotekas ir apdoroti dumblą bei įvykdyti aplinkosauginius reikalavimus nuotekų išvalymui, užtikrinti visiems 98970 nuotekų tvarkymo paslaugų gavėjams saugią, kokybišką ir finansiškai priimtina paslaugą, sveiką ir švarią aplinką.

Įgyvendinus projekto veiklą „Nuotekų ir vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste“ rekonstruota apie 9,5 km vandentiekio tinklų ir apie 10,2 km nuotekų tinklų Panevėžio mieste. Įgyvendinant šią projekto veiklą 2020 m. rekonstruota 4,2 km vandentiekio tinklų ir 2,7 km nuotekų tinklų Panevėžio mieste. Planuojama projekto įgyvendinimo pabaiga - 2021 m. I ketvirtis – vyksta statybos užbaigimo ir statinio pridavimo valstybinei komisijai dokumentu rengimo procedūros.

2020 metais vykdytų projektų investicijos

Projekto veiklos pavadinimas	Rangos sutarties numeris	Įvykdyta per 2020 m. tūkst. Eur	Įvykdyta iki 2020 12 31, tūkst. Eur	Veiklų įgyvendinimo trukmė	Finansavimo šaltiniai 2017-2020 m., tūkst. Eur		Finansavimo šaltiniai 2017-2020 m. (proc.)	
					AV	ES	AV	ES
Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas	014-R-03	138,94	1.955,11	2017/2020	1.628,17	326,94	83,28	16,72
Nuotekų ir vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste	014-TR-04	1.336,35	2.924,92	2017/2021	1.470,93	1.453,98	50,29	49,71
Vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas	014-T-02	49,14	49,14	2020/2022	25,14	23,99	51,17	48,83
Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	014-T-03	66,83	66,83	2020/2022	14,81	52,03	22,15	77,85
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone	014-U-1.6	48,02	48,02	2020/2022	24,01	24,01	50,00	50,00
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone	014-R-1.7	62,63	63,65	2020/2022	32,33	31,32	50,80	49,20
Sutarčių administravimas, viešinimas ir techninė priežiūra, įgyvendinant projektą	014-P-02/17033; 014-TP-01	-2,25	20,67	2017/2022	13,03	7,64	63,03	36,97
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio m.	014-T-01	0,00	2 562,07	2017/2019	1 307,93	1 254,14	51,05	48,95
Iš viso:		1.699,66	7.690,4		4.516,35	3.175,05	58,73	41,27

2019 m., panaudojant sutaupytas projekto lėšas, įgyvendinamas investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ buvo papildytas naujomis veiklomis. 2020 m. pradėtas naujų projektų veiklų įgyvendinimas:

1. Projekto veiklos „Vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas“ apimtyje numatyta papildomai įrengti (apie) 1,7 km vandentiekio tinklų ir (apie) 1,4 km nuotekų tinklų bei sudaryti galimybę 53 būstams prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir 37 būstams prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų. 2020 metais buvo vykdomi darbo projekto rengimo darbai.
2. „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose“. Planuojama įrengti (apie) 1,4 km vandentiekio tinklų ir (apie) 4,0 km nuotekų tinklų bei sudaryti galimybę 31 būstui prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir 70 būstų prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų. 2020 metais buvo vykdomi darbo projekto rengimo darbai.
3. „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“. Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 110 m³/d, 2020 metais buvo vykdomi darbo projekto rengimo darbai.
4. „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“.

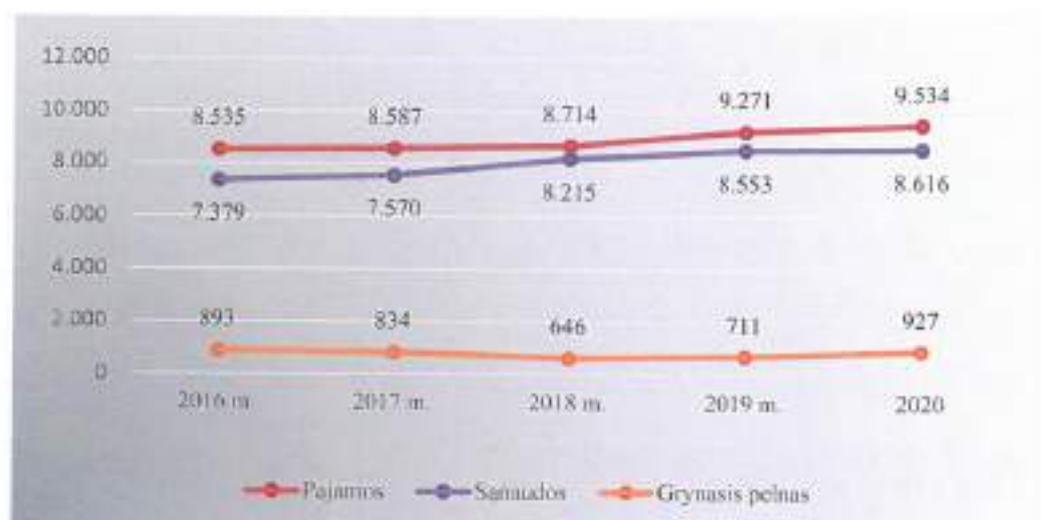
Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 400 m³/d. 2020 metais buvo vykdomi darbo projekto rengimo darbai.

3.7 EKONOMINIAI - FINANSINIAI VEIKLOS REZULTATAI

Pelnas

2020 metais Bendrovė uždirbo 926,9 tūkst. Eur grynojo pelno.

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



Kainos

Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2019 m. balandžio 12 d. sprendimu Nr. 1-118 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2019 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T-98, nustatė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2019 m. liepos 1 dienos. (žiūr. <http://www.avandenys.lt/lt/informacija/kainos/geriamojo-vandens-tiekimo-ir-nuoteku-tvarkymo-kainos/>) ir galiojo visus 2020 metus.

Kainos, Eur/m ³	Galiojanti	Buvusi	Pokytis
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas bute</u> ;	1,56	1,60	-0,04
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas individualiame name</u> ;	1,52	1,46	0,06
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams (be PVM)</u> ;	1,33	1,28	0,05
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade (be PVM)</u> .	1,24	1,20	0,04

Bendrovės paslaugų kainos 2020 metais buvo mažiausio tarp II grupės vandentvarkos įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“) paslaugų kainų.

Pajamos

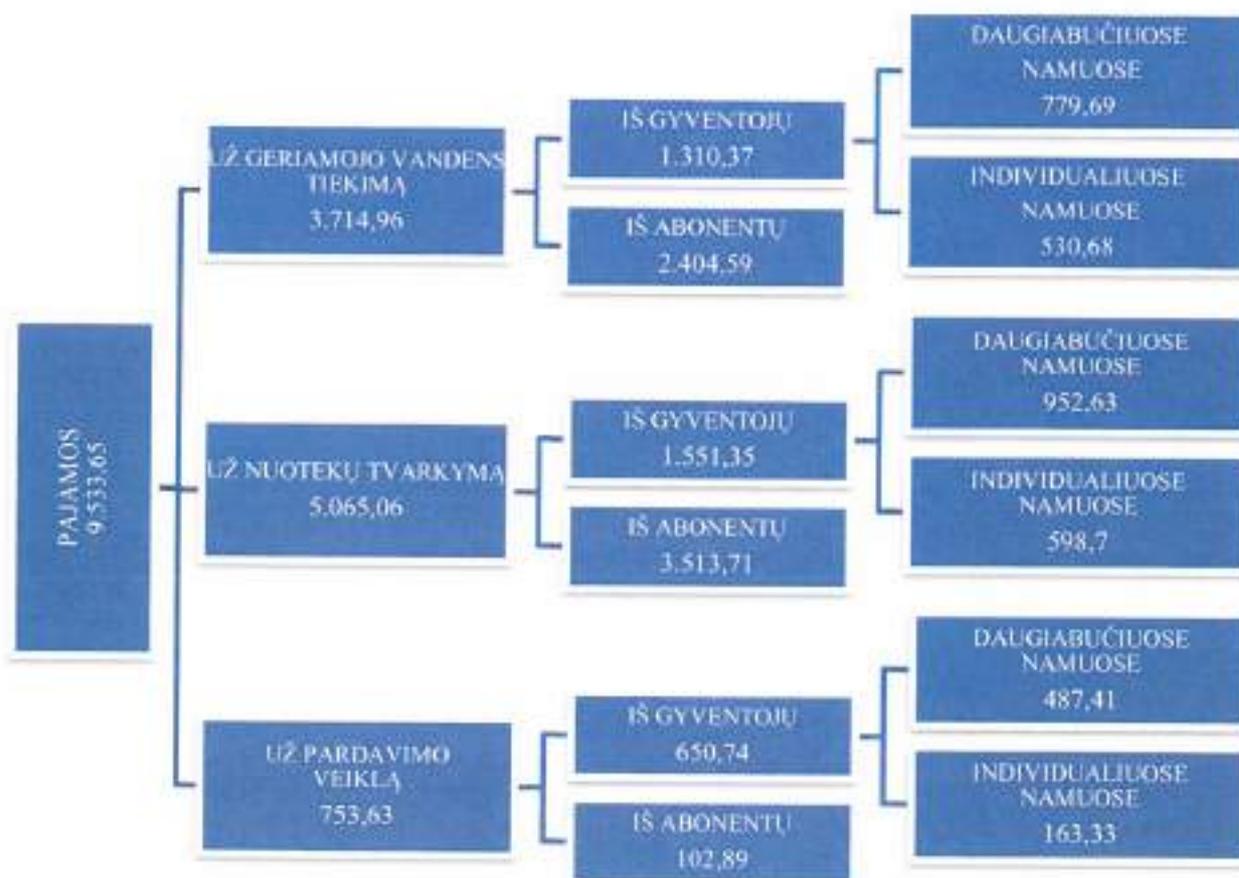
Ataskaitiniais metais bendrovės pajamos siekė 9.647,95 tūkst. Eur, iš pagrindinės veiklos – 9.533,65 tūkst. Eur.

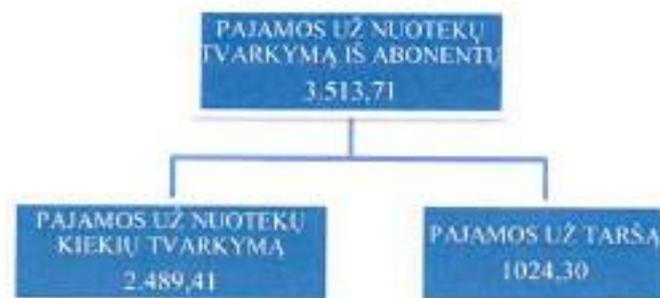
Pajamos, tūkst. Eur	2019 metai	2020 metai	Pokytis, %
Pajamos už geriamą vandenį	3.627,28	3.714,96	2,4
Pajamos už nuotekų tvarkymą	4.988,41	5.065,06	1,6
Pardavimo veiklos pajamos	655,38	753,63	15,0
Kitos veiklos pajamos	74,5	107,7	44,6
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	11,3	6,6	-41,6
Iš viso	9.356,87	9.647,95	3,1

Bendrovė 2020 metais iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2019 metais (2019 metų pajamos - 9271,08 tūkst. Eur), uždirbo 262,57 tūkst. Eur (2,8 %) daugiau pajamų:

- apie 155,25 tūkst. Eur gauta daugiau už taršą, abonentų išleidžiamose nuotekose nustačius viršytus sutartinius taršos rodiklius;
- apie 98,25 tūkst. Eur – pardavimo veikloje;
- apie 88,48 tūkst. Eur – dėl kainų pasikeitimo (nuo 2019 metų liepos 1 dienos įsigaliojo naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos);
- apie 79,41 tūkst. Eur uždirbta mažiau dėl mažesnių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekių.

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





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		
13,6	24,9	16,1	36,4	6,7	1,1	1,2	100

2020 metais kitos veiklos pajamos, lyginat su 2019 metais, išaugo beveik 1,5 karto, iš esmės, dėl gauto žalos atlyginimo iš ERGO Insurance SE.

Finansinės veiklos pajamos dėl gautų delspinigių ir palūkanų 2020 metais siekė 6,6 tūkst. Eur.

Sąnaudos

2020 metais Bendrovė patyrė 8731,43 tūkst. Eur sąnaudų: iš pagrindinės veiklos – 8616,2 tūkst. Eur, kitos veiklos – 56,23 tūkst. Eur, finansinės investicinės veiklos – 59,0 tūkst. Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos, tūkst. Eur			
Vandens tiekimo 3.239,79	Nuotekų tvarkymo 4.821,15	Pardavimo 555,3	Iš viso 8.616,24
Darbo užmokestis 43 %	Darbo užmokestis 46 %	Darbo užmokestis 78 %	Darbo užmokestis 47 %
Nusidėvėjimas 21 %	Nusidėvėjimas 21 %	Kitos sąnaudos 8 %	Nusidėvėjimas 20 %
Mokesčiai 16 %	Energetiniai resursai 12 %	Paslaugos ir darbai 6 %	Energetiniai resursai 10 %
Energetiniai resursai 11 %	Medžiagos 6 %	Medžiagos 6 %	Mokesčiai 7 %
Paslaugos ir darbai 3 %	Paslaugos ir darbai 5 %	Energetiniai resursai 1 %	Medžiagos 5 %
Remonto darbai 3 %	Technologinės medžiagos 5 %	Nusidėvėjimas 1 %	Paslaugos ir darbai 5 %
Medžiagos 3 %	Remonto darbai 3 %	Mokesčiai 0 %	Technologinės medžiagos 3 %
Technologinės medžiagos 0 %	Mokesčiai 1 %	Remonto darbai 0 %	Remonto darbai 2 %
Kitos sąnaudos 0 %	Kitos sąnaudos 1 %	Technologinės medžiagos 0 %	Kitos sąnaudos 1 %

Palyginus su 2019 metais, 2020 metų pagrindinės veiklos sąnaudos yra tik 0,7 procentais (62,9 tūkst. Eur) didesnės, nors ženkliai išaugo kaštai technologiniam kurui - 84,9 tūkst. Eur, technologinėms medžiagoms - 36,6 tūkst. Eur (pilnu pajėgumu pradėjus dirbti dumblo džiovinimo įrenginiams), avarijų šalinimui - 43,9 tūkst. Eur, darbo užmokestis - 240,1 tūkst. Eur (2020 m. liepos 1 d. valdybos sprendimu buvo padidintas darbo užmokesčio fondas 7 %). Ženklių kaštų augimą amortizavo 2020 metais 329 tūkst. Eur suma atstatytos Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statybos defektų šalinimo sąnaudos³.

Paskolos

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

2020 metų gegužės mėnesį buvo pilnai gražinta Europos investicijų banko paskola NVĮ rekonstravimui. Bendrovės skola kredito įstaigoms 2020 metų pabaigoje siekė 3.570,2 tūkst. Eur (atitinkamai 2019 metais – 3.4798 tūkst. Eur).

PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Rodikliai /metai	2020 m.	2019 m.	2018 m.
1	2	3	4
Pelningumo rodikliai			
EBITDA marža, % (pelnas prieš mokesčius + palūkanos + nusidėvėjimas)/pajamos	27,9	25,5	26,7
Turto grąža (ROA), % (grynasis pelnas / turto*100)	1,4	1,1	1,1
Nuosavybės grąža (ROE), % (grynasis pelnas / nuosavo kapitalo*100)	3,5	2,7	2,5
Likvidumo rodikliai			
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas/trumpalaikių įsipareigojimų)	2,1	1,9	1,6
Kritinis likvidumas (trumpalaikis turtas – atsargos ir išankstiniai apmokėjimai)/trumpalaikių įsipareigojimų	1,9	1,7	1,4
Finansinio svėro rodikliai			
Nuosavo kapitalo ir turto koeficientas, % (nuosavas kapitalas / turtas)	41,8	41,4	42,0
Finansinės skolos ir EBITDA koeficientas (ilgalaikės + trumpalaikės finansinės skolos)/EBITDA)	1,3	1,5	0,8
Bendrojo mokumo koeficientas (nuosavas kapitalas / visos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai)	5,2	5,2	8,7
Apyvartumo rodikliai			
Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas dienomis (365/(pardavimo pajamos / pirkėjų įsiskolinimas)	44 ⁴	38	36
Išlaidų rodikliai			
Parduotų prekių ir paslaugų savikaina 1 pardavimo eurui	0,8	0,8	0,8

4. RIZIKOS VEIKSNIAI

Reguliavimo rizika siejama su reguliuojančių institucijų sprendimais, nepalankiais teisinės aplinkos pokyčiais. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino

³ Detali informacija apie sąnaudas pateikta finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

⁴ Pasikeitė pajamų iš gyventojų pripažinimo būdas – nuo pinigų gavimo pagrindu apskaitomų pajamų pereita prie kaupimo principo.

Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. gruodžio 14 d. nutarimu Nr. 1418 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ pakeitimo“ paskelbti karantinai Lietuvos Respublikos teritorijoje dėl COVID-19 infekcijos plitimo grėsmės - veiksniai, kurie 2020 metais įtakojo Bendrovės veiklos rodiklius ir klientų aptarnavimą. Atsižvelgus į Valstybės lygio ekstremaliosios situacijos valstybės operacijų vadovo sprendimais numatytas priemones dėl COVID-19 infekcijos prevencinių valdymo priemonių taikymo, Bendrovė, valdydama šią riziką, buvo priversta riboti kai kurių funkcijų vykdymą arba jas mažinti, išleisti 11 generalinio direktoriaus įsakymų dėl veiklos organizavimo pandemijos metu.

Lietuvos Respublikos darbo kodekso, Lietuvos Respublikos mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo ir kitų įstatymų bei poįstatyminių teisės aktų pakeitimai, Bendrovę įpareigoja sistemingai vertinti šias išorines rizikas ir jas taikyti veikloje, numatant prevencinius, finansinius ir žmogiškuosius išteklius savalaikiam jų valdymui.

Konkurencijos rizika nereikšminga, tačiau, įvertindama inertišką (lėtą) prisitaikymą prie rinkos pokyčių ir siekdama užtikrinti nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimą, bei teikiamų paslaugų kokybę, Bendrovė nuosekliai vykdo veiklos procesų optimizavimą, kaštų mažinimą. Jos teikiamų paslaugų kainos 2020 metais yra mažiausios varentvarkos II grupės įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“) tarpe.

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

Rizikos, susijusios su infrastruktūros plėtra, įgyvendinant projektus yra:

rangos darbų neatitiktis normatyviniams reikalavimams ir standartams - rizika valdoma įpareigojant rangovą drausti atliekamus statybos darbus statybų rizikų draudimu, rangos sutartyse aprašant statybos darbų neatitiktis 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, šių paslaugų naudą, apie jų naudojamų šulinių vandens užterštumą ir jo žalą sveikatai, vykdam naujų klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo monitoringą.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros eksploatavimu yra:

didesnio užterštumo nuotekų išleidimas į aplinką, avarijos nuotekų valymo įrenginiuose, nuotekų tinkluose, pritekėjimai. Pagrindinės prielaidos šioms rizikoms yra netinkama infrastruktūros objektų eksploatacija, jų senėjimas, gamtos reiškiniai (pav. smarkūs lietūs), trečiųjų šalių netinkami veiksmai. Bendrovė šias rizikas valdo užtikrindama teisės aktų nustatytą eksploatavimo taisyklių laikymosi (planuodama ir įgyvendindama tinklų eksploatacijos bei remonto darbus), tobulindama eksploatavimo procesų valdymą, taikydama šiuolaikines informacines technologijas, šalindama laiku nustatytus neatitikimus, įgyvendindama atitinkamas prevencines priemones bei išlaikydama, ugdydama reikiamus darbuotojus, užtikrinant tinkamą jų kompetenciją. Bendrovei veiklos vykdymui, Aplinkos ministerijos nustatyta tvarka, išduoti Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (toliau – TIPK) bei Taršos leidimai.

Veiklos rizika susijusi su nuostolių padidėjimu, kuriuos gali iššaukti tiek išoriniai aplinkos 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 sąlygomis, siekiant valdyti veiklos rizikas, taikomos visos būtinos priemonės Bendrovės veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti: tinklų plėtra, išnaudojant esamą infrastruktūrą, išmaniųjų technologijų panaudojimas efektyvesniam infrastruktūros valdymui ir klientų aptarnavimui, efektyvesnis nekilnojamo turto panaudojimas.

Makroekonominių veiksnių 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 eksploatavimas), 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 išlaikomas bendrovei priimtinas klientų įsiskolinimo dydis.

5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Kredito rizika. Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Bendrovės teikiamų paslaugų vartotojų įsipareigojimų vykdymas valdomas taikant griežtas kontrolės procedūras. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolės. 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 kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti veiklos planuose numatytus įsipareigojimus. Monopolinė Bendrovės padėtis rinkoje bei tolygus komunalinių paslaugų teikimas garantuoja įmonei pastovų pinigų srautą. Bendrovės likvidumo ir kritinio likvidumo rodikliai 2020 gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 2,06 ir 1,85 (2019 metais atitinkamai 1,85 ir 1,66). Bendrovės likvidumas yra valdomas apyvartinių lėšų pagalba.

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.

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.

2020 metais visų vandenviečių vandenyje geriamojo vandens tyrimai 100 procentų atitiko higienos normos reikalavimus.

Nuotekos iš visų bendrovės eksploatuojamų valyklų 100 procentų išvalytos iki nustatytų DLT

(didžiausios leistinos taršos) reikalavimų. Deginant biodujas nebuvo viršytų taršos leidime nustatytų teršalų išmetimo į aplinkos orą normatyvų.

Panevėžio miesto nuotekų valykloje susidarančio nuotekų valymo dumblo sudėtyje yra didelis biogeninių medžiagų kiekis - bendro azoto (N) apie 80 g/kg, bendro fosforo (P) apie 30 g/kg, bendro kalio (K) apie 5 g/kg.

Vadovaujantis normatyviniu dokumentu „Nuotekų dumblo naudojimo tręšimui bei rekultivavimui reikalavimais“ LAND 20-2005, Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginiuose išdžiovintas dumblas priskiriamas II-ai kategorijai pagal sunkiųjų metalų koncentraciją ir jį galima naudoti žemdirbystės laukų tręšimui, miško medelynuose, energetinių augalų (greitai augančių želdinių, kurių paskirtis – tiesioginis panaudojimas biokuro gamybai) auginimui, žaliavinių medžių ir krūmų plantacijų, pažeistų teritorijų (pvz., karjerų, išeksploatuotų durpynų, uždaromų sąvartynų, kelių sankasų ir pan.) rekultivavimui.

2019 metais baigus dumblo džioviklos modernizavimo darbus (dumblo tiekimui į džiovyklą pritaikius granuliavimo įrenginį), pastoviu režimu buvo pradėtas džiovinti dumblas. Per 2020 metus išdžiovinta apie 35 % viso susidariusio nuotekų dumblo. Apie 53 % išdžiovinto dumblo perduota galutiniam jo sutvarkymui tokias atliekas tvarkančioms įmonėms, t. y. AB „Akmenės cementui“ ir UAB „Pageldinių plantacija“, todėl šio dumblo nebereikia kaupti aikštelėse.

Atliekos bendrovėje tvarkomos pagal LR numatytus reikalavimus. Didžiąją dalį perduodamų tvarkytojams nepavojingų atliekų sudaro parengtinio nuotekų valymo metu sulaikytos atliekos (nešmenys nuo gročių, smėliagaudžių atliekos), įrenginių demontavimo metu gautas metalo laužas, mišrios komunalinės atliekos, nusausintos alaus gamybos bendrovės atliekos (kizelgūras). Per 2020 metus buvo perduotos tvarkytojams (be nuotekų dumblo) 487 tonos nepavojingų atliekų ir 1,9 tonos pavojingų atliekų.

7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ

UAB „Aukštaitijos vandenys“ įgyvendina investicinį projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ pagal 2014 – 2020 m. Europos Sąjungos 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, įmonių valdymo tobulinimas“. Projektą numatoma įgyvendinti 2017 – 2023 m.

Investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ tikslas - didinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Panevėžio mieste ir rajone. Projekto veiklų įgyvendinimo laikotarpis: 2017 03 07 – 2022 11 31. Investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ bendra vertė -9 538 034,49 Eur.

2020 m. gegužės 7 d. šalių susitarimu „Dėl 2017 m. balandžio 7 d. iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr. 05.3.2-APVA-R-014-51-0004 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ sutarties Nr. 05.3.2-APVA-R-014-51-0004 pakeitimo“ Aplinkos ministerija leido panaudoti sutaupytas projekto lėšas, naujų projekto veiklų įgyvendinimui. Šiuo susitarimu atnaujinta projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma - 8 181 698,19 Eur. Projektui įgyvendinti skirta iki 4 252 580,01 Eur Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų. UAB „Aukštaitijos vandenys“ įsipareigojo iš savo lėšų

finansuoti iki 3 929 118,18 Eur projekto išlaidų. Projekto tinkamoms finansuoti išlaidoms, remiantis Finansavimo sąlygų aprašo Nr. 1 (patvirtintas Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2015 m. spalio 7 d. įsakymu Nr. D1-717) 39.2. reikalavimais, taikomas 50 arba 80 procentų paramos intensyvumas.

2017 m. rugpjūčio 4 d. sutartimi Nr. 1S-47 UAB „Aukštaitijos vandenys“ iš valstybės vardu pasiskolintų EIB paskolos lėšų suteikta iki 2 284 737 eurų paskola. Įgyvendinant papildomas projekto investicijas, UAB „Aukštaitijos vandenys“, pareiškėjo/galutinio paramos gavėjo indėliui užtikrinti ir išaugusiai tinklų rekonstrukcijos kainai padengti 2020 m. gegužės 28 d. su LR Finansų ministerija sudarė paskolos sutartį Nr. 1S-77, pagal kurią bendrovei suteikta iki 1 644 381,17 Eur papildoma paskola investicijų projektui „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ finansuoti.

Dalis rangos sutarčių darbų pripažinti netinkamais finansuoti ES lėšomis. Aplinkos ministerija UAB „Aukštaitijos vandenys“ įgyvendinamo projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ apimtyje planuojamas patirti dumblo pūdytuvo statybos darbų išlaidas (1,276 mln. Eur) pripažino netinkamomis finansuoti 2014 – 2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto 05.3.2-APVA-R-014 priemonės lėšomis. 2018 m. pasirašyta sutartis su AB SEB bankas dėl 1,276 mln. Eur kredito dumblo pūdytuvo statybos darbų išlaidoms finansuoti.

2020 m. buvo vykdomos 6 investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ statybos darbų sutartys ir 2 paslaugų sutartys:

- Rangos sutartis „Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas“ Nr. 014-R-03. Rangovas - AB „Panevėžio statybos trestas“
- Rangos sutartis „Nuotekų ir vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste“ Nr. 014-TR-04 (02). Rangovas - UAB „Požeminės linijos“.
- Rangos sutartis „Vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas“ Nr. 014-T-02. Rangovas - UAB „UAB KRS“.
- Rangos sutartis „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalėje ir Staniūnuose“ Nr. 014-T-03. Rangovas - UAB „Dujotiekio statyba“.
- Rangos sutartis „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“ Nr. 014-U-1.6. Rangovas - UAB „Panevėžio statybos trestas“.
- Rangos sutartis „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“ Nr. 014-R-1.7. Rangovas - UAB „Panevėžio statybos trestas“.
- Paslaugų sutartys (2 vnt.): „Sutarčių administravimas, viešinimas ir techninė priežiūra, įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone““ Nr. 014-P-02/17033; „Projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ FIDIC Inžinieriaus, statybos darbų techninės priežiūros paslaugos“ Nr. 014-TP-01/20067. Paslaugų teikėjas - UAB "Sweco Lietuva".

8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Nuo 2021 m. sausio 1 dienos įsigaliojo perskaičiuotos (naujos) geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos, kurias 2020 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. 1-312 bei

2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-241 nustatė Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių tarybos.

9. VEIKLOS VIEŠINIMAS

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.

2020 metais Bendrovės veiklos viešinimas vyko renginių metu, tiesioginių kontaktų metu (pažintinės ekskursijos), žiniasklaidoje, interneto svetainėje. Populiariausios ir aktualiausios temos - informacija apie investicijas, teikiamų paslaugų kokybę ir kainas, tinklų plėtros projektai.

Bendrovėje, siekiant supažindinti su jos veikla, buvo prarastos 21 pažintinės ekskursijos. Vietinės žiniasklaidos priemonėse – dienraštyje „Sekundė“, interneto portaluose AINA, Jūsų Panevėžys, Paninfo, www.Panevezys.lt, GNTV (Gerų naujienų televizija) – viešinta informacija apie naujas vandens normas, geriamojo vandens kokybę, nuotekų tinklų užsikimšimų problematiką, galimybes jungtis prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų, naują atsiskaitymo tvarką, įsigaliojusią nuo 2020 m. lapkričio 1 d., bei nuo 2021 m. sausio 1 d. įsigaliojusias naujas bendrovės paslaugų kainas ir kt. Didžiausio respublikinės žiniasklaidos – LRT, portalo „Delfi“, „Lietuvos rytas“, žurnalas „Krantai“ – dėmesio susilaukė visuomenei atvertas nebeveikiantis požeminis vandens rezervuaras ir joje veikianti paroda „Vandens veidas“. UAB „Aukštaitijos vandenys“ vietinės ir respublikinės žiniasklaidos priemonėse paminėta per 60 kartų. 2020 metais, kaip ir kasmet, atnaujinta bendrovės internetinė svetainė, jos turinys, svetainės svečiams sudaryta galimybė išsakyti savo nuomonę apie bendrovės veiklą, aptarnavimo kultūrą.

Įgyvendinus projektą „Vandens veidas“, buvo išleistas foto albumas „Vandens veidas“ apie UAB „Aukštaitijos vandenys“ darbuotojų kasdienybę bei surengta foto drobių paroda nebeveikiančiame požeminiame vandens rezervuare. Požeminiame vandens rezervuare ir parodoje apsilankė apie 1,5 tūkstančio lankytojų (Panevėžio, Panevėžio rajono, Vilniaus, Kauno, Vilkaviškio, Talino (Estija). Rezervuare lankytojams buvo ne tik demonstruojamos foto drobės, bet ir konkrečiai šiai erdvei sukurta video programa „Vandens pasaulis“ apie pasaulio švaraus vandens problemas, UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklą šiame kontekste, geriamojo vandens kokybę Panevėžyje. Su šia programa susipažino apie 1 tūkst. parodos lankytojų.

2020 m. surengta pirmoji bendrovės istorijoje nuotolinė pamoka „Vandens gavyba UAB „Aukštaitijos vandenys“ „Vyturio“ progimnazijos I klasės mokiniams, parodant moksleiviams vandens išgavimo, gerinimo, tiekimo procesą nuotoliniu būdu.

Metų pabaigoje pradėtas įgyvendinti Panevėžio plėtros agentūros, Panevėžio švietimo centro ir miesto savivaldybės projektas „Pamokos matuojasi Panevėžio įmonės“, kurio tikslas - ugdyti geriau darbo rinkai pasirengusį jaunimą.

Bendradarbiaujama su Panevėžio kolegija, plėtojant profesionalią praktiką, tobulinant darbuotojų kvalifikaciją, rengiant ir atnaujinant studijų programas, siekiant studijų rezultatų atitikimo darbo rinkos poreikiams.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ rėmė ir remia Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono bendruomenių

interesus atstovaujančias ar šių bendruomenių poreikius tenkinančias organizacijas.

2020 metais Bendrovė parėmė VšĮ „Šv. Juozapo globos namai“ (parama labdaros valgyklai „Beatliejus“), LA „SOS vaikai“ (nepasiturinčių žmonių maitinimui Šeimos namų labdaringoje valgykloje), VšĮ „Architektūros fondas“ (parama projektui „Pastatai kalba. Panevėžys“) ir eilę sporto, socialines ir kitas visuomenei svarbias iniciatyvas bei projektus.

10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2021 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ ir toliau vykdys savo misiją tiekti geriamąjį vandenį, surinkti ir išvalyti nuotekas aptarnaujamoje teritorijoje.

- Vykdydama savo veiklą, įmonė užtikrins vartotojams nepertraukiamą, ilgalaikį gyvybiškai būtiną 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.
- Bendrovė sėkmingai vykdys savo veiklą, vadovaudamasi bendrovės stebėtojų tarybos patvirtintu UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018 – 2022 metų strateginiu veiklos planu.
- Toliau bus tęsiamas investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimas pagal 2014 – 2020 m. Europos Sąjungos 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, įmonių valdymo tobulinimas“.

Planuojama baigti įgyvendinti investicinio projekto veiklą „Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas“. Investiciniu projektu bus modernizuota ir išplėsta nuotekų tvarkymo infrastruktūra, rekonstruojant Panevėžio miesto nuotekų valyklos parengtinio valymo ir dumblo apdorojimo grandis (dumblo apdorojimo įrenginiai bus išplėsti papildomu 3200 m³ talpos pūdytuvu).

Panevėžio mieste bus baigta rekonstruoti apie 9,13 km vandentiekio tinklų ir apie 10,11 km nuotekų tinklų, įgyvendinus projekto veiklą „Nuotekų ir vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste“.

Projekto veiklos „Vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas“ apimtyje numatyta 2021 metais papildomai įrengti (apie) 1,7 km vandentiekio tinklų ir (apie) 1,4 km nuotekų tinklų bei sudaryti galimybę 53 būstams prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir 37 būstams prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų.

2021 metais įgyvendinus projekto veiklą „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose“, planuojama įrengti (apie) 1,4 km vandentiekio tinklų ir (apie) 4,0 km nuotekų tinklų bei sudaryti galimybę 31 būstui prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir 70 būstų prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų.

Planuojama 2021 metais įgyvendinti projekto veiklas: „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“ ir „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“.

- Parengti saulės elektrinės įrengimo projektą geriamojo vandens II pakėlimo siurblinei reikalingos elektros energijos gamybai.
- Atsisakyti nuostolingai veikiančio pramoninio vandentiekio.
- Įsigyti naują hidrodinaminį automobilį su vandens regeneracijos funkcija, kuris užtikrins efektyvesnį nuotekų tinklų plovimą ir užsikimšimų šalinimą bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose.
- Bendrovės lėšomis vartotojams sudaryti galimybę prisijungti prie centralizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų.
- Bendrovė teiks Panevėžio miesto ir rajono savivaldybių taryboms nustatyti naujas perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.
- Bendrovė 2021 metus planuoja baigti pelningai.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos esmė užrašyta Bendrovės misijoje ir vizijoje. Svarbiausia atsakomybė - užtikrinti teikiamų paslaugų tęstinumą ir kokybę. Darbinis, emocinis klimatas (ir karantino sąlygomis) Bendrovėje buvo, yra ir bus palaikomas puoselėjant organizacinę kultūrą, skatinančią bendradarbiavimą, atvirumą, savęs realizavimą, atsakomybę.

Bendrovė siekia būti tokiu darbdaviu, paslaugų teikėju, partneriu, su kuriuo norėtų bendradarbiauti visos suinteresuotos šalys. Mūsų siekis – geidžiamas darbdavys, geriausias paslaugų teikėjas, patikimas partneris.

Generalinis direktorius



Saulius Venckus



Įmonės kodas 147104754
Adresas Velžio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva

**2020 m.
METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

2020-12-31 BALANSAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d. (pertvarkyta)
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		60746691	60194062
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	318400	107214
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		318400	107214
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	5	60286769	60035135
2.1.	Žemė		6998	6998
2.2.	Pastatai ir statiniai		48878400	49552164
2.3.	Mašinos ir įranga		5297802	5985378
2.4.	Transporto priemonės		512656	576708
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		458878	453682
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		5132035	3460205
3.	FINANSINIS TURTAS	8	80860	
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos	8	80860	
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	25	60662	51713
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	25	60662	51713
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3562682	3271742
1.	ATSARGOS		367644	343780
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	6	367198	342740
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		446	1040
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1240094	1210174
2.1.	Pirkėjų skolos	7	1150945	960865

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	8	89149	249309
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	9	1954944	1717788
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	10	18608	23588
	TURTO IŠ VISO		64327981	63489392
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	11	26859016	26257113
1.	KAPITALAS	11	25058176	25058176
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		25058176	25058176
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	11	953599	573226
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		304377	269108
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		649222	304118
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3,11	847241	625711
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		926903	710996
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(79662)	(85285)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	12	31533372	31284807
F.	ATIDĖJINIAI	13	783508	906134
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	13	562902	500487
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai	13	220606	405647
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		5134998	5026865
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3409394	3257875
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	14	3185709	3257875
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	17	223685	
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1725604	1768990
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	14	384499	221944
2.3.	Gauti avansai	15	237027	79209
2.4.	Skolos tiekėjams		120863	112512
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	308652	292183
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	17	674563	1063142
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	18	17087	14473
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		64327981	63489392

Toliau 11 - 33 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2021 m. vasario 9 d.

Vyr. finansininkė (būhalterė)

Lina Ulienė

2021 m. vasario 9 d.

2020-12-31 PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d. (pertvarkyta)
1.	Pardavimo pajamos	19	9533651	9271075
2.	Pardavimo savikaina	20	(7491148)	(6981812)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2042503	2289263
5.	Pardavimo sąnaudos	21	(380342)	(340407)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	22	(744752)	(1231085)
7.	Kitos veiklos rezultatai	23	51475	12864
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	24	6605	11313
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	24	(58971)	(47913)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		916518	694035
14.	Pelno mokestis	25	10385	16961
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		926903	710996

Toliau 11 - 33 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Saulius Venckus 2021 m. vasario 9 d.

Vyr. finansininkė (buhalterė) Lina Ulienė 2021 m. vasario 9 d.

2020-12-31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2018 m. gruodžio 31 d.)	23178709					236786		1879467	649996	25944958
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									(88841)	(88841)
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2018 m. gruodžio 31 d.) (pertvarkyta)	23178709					236786		1879467	561155	25856117
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									710996	710996
10. Dividendai									(310000)	(310000)
11. Kitos išmokos										

12. Sudaryti rezervai					32322		304118	(336440)	
13. Panaudoti rezervai									
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	1879467						(1879467)		
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									
16. Įnašai nuostoliams padengti									
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2019 m. gruodžio 31 d.) (pertvarkyta)	25058176				269108		304118	625711	26257113
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)									
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								926903	926903
23. Dividendai								(325000)	(325000)
24. Kitos išmokos									
25. Sudaryti rezervai					35269		345104	(380373)	
26. Panaudoti rezervai									
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)									

2020-12-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (sudaroma netiesioginiu būdu)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d. (pertvarkyta)
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		926903	710996
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4,5,12	1687942	1635285
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perdavimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	24	52366	36600
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	5	90804	3206
1.6.	Iš įmonių grupės (monių ir asocijuotųjų įmonių) gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	8	(80860)	
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	25	(8949)	(16961)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	6	(24458)	(134518)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		594	(232)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	7	(190080)	(107963)
1.12.	Įmonių grupės (monių ir asocijuotųjų įmonių) skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	8	160160	(3990)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	10	4980	3392
1.16.	Atidėtinių padidėjimas (sumažėjimas)	13	(122626)	84190
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		166169	4809
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)	16	16469	69747
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	17	(164762)	252427
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	18	2614	446
	Grynieji pagrindinės veiklos srautai		2517266	2537434
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	4,5	(2894411)	(4281485)

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Velžio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva
 Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2020 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Eurai, jei nenurodyta kitaip)

2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	24	6605	11313
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	24	(4)	
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2887810)	(4270172)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	11	(325000)	(310000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	11	(325000)	(310000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		932700	2479387
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	14	303388	2152908
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	14	303388	2152908
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	14	(271966)	(476618)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	14	(216599)	(428400)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	14	(55367)	(48218)
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	12	901278	819456
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			(16359)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		607700	2169387
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		237156	436649
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	9	1717788	1281139
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	9	1954944	1717788

Toliau 11 - 33 psl. pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Saulius Venckus 2020 m. vasario 9 d.
 Vyr. finansininkė (buhalterė) Lina Ulienė 2020 m. vasario 9 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 „Pramoniniai 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.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 86.407,503 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro. Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas. Bendrovės akcininkų struktūra 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Akcininkas	2020 m. gruodžio 31 d.		2019 m. gruodžio 31 d.	
	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis
Panevėžio miesto savivaldybė	82.062.101	23.798.009,29	82.062.101	23.798.009,29
Panevėžio 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 išvalyto vandens išleidimas į atvirus telkinius bei šlam tikslui skirtų statinių eksploatacija ir remontas. Bendrovė tiekia geriamą vandenį bei teikia nuotekų tvarkymo paslaugas 100.931 Panevėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.349 juridiniams asmenims.

2020 m. Bendrovės vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 234 darbuotojai (2019 m. – 237 darbuotojai). Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas pateikiamas žemiau esančioje lentelėje:

Darbuotojų kategorijos	2020 m.	2019 m.
Administracija	8	9
Vadovai (padalinių vadovai ir juos pavaduojantys darbuotojai)	25	25
Specialistai	26	26
Jaunesnieji specialistai ir technikai	27	27
Tarnautojai	11	11
Darbininkai	137	139
Iš viso:	234	237

Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2019 m. balandžio 12 d. sprendimu Nr. 1-118 bei Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2019 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T-98 nustatytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainos galiojo nuo 2019 m. liepos 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d.

Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2020 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. 1-312 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-241 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Informacija apie kainas, galiojusias iki 2020 m. gruodžio 31 d., pateikiama žemiau:

1. Gyventojams:

1.1. Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas bute:

	€/m ³ (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,58
Nuotekų tvarkymo	0,71
	€/mėn. (be PVM)
AAPP ir VAP bazinė kaina	1,09; 0,49
Priklausomai ar yra įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas	

1 Bendroji informacija (tesinys)

1.2. Individualių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose:

	<u>€/m³ (be PVM)</u>
Geriamojo vandens tiekimo	0,57
Nuotekų tvarkymo	0,69
AAPP ir VAP bazinė kaina	<u>€/mėn. (be PVM)</u>
Priklausomai ar yra įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas	0,92; 0,42

1.3. Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose:

	<u>€/m³ (be PVM)</u>
Geriamojo vandens tiekimo	0,56
Nuotekų tvarkymo	0,68
AAPP ir VAP bazinė kaina	<u>€/mėn. (be PVM)</u>
	6,91

2. Įmonėms:

2.1. Už patalpų šildymui ir karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą vartotojams:

	<u>€/m³ (be PVM)</u>
Geriamojo vandens tiekimo	0,56
Nuotekų tvarkymo	0,68

2.2. Už kitoms reikmėms sunaudotą geriamąjį vandenį ir sutvarkytas nuotekas bei už karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą abonentams:

	<u>€/m³ (be PVM)</u>
Geriamojo vandens tiekimo	0,65
Nuotekų tvarkymo	0,68

2.3. AAPP ir VAP bazinė kaina yra diferencijuota pagal apskaitos prietaisų diametrus (nuo 0,92 € (be PVM) iki 62,62 € (be PVM)). Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo 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)).

Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014 m. rugsejo 25 d. sprendimu Nr. 1-270 yra nustatytos gamybinio vandens kainos, kurios galioja nuo 2015 m. sausio 1 d.:

	<u>€/m³ (be PVM)</u>
Dvinarės kainos pastovioji dalis	59,81
Dvinarės kainos kintamoji dalis	0,32

Del koronaviruso (Covid-19) pandemijos Bendrovės sąnaudos 2020 m. padidėjo 11.161 Eur.

2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2020 m. finansines ataskaitas, yra šie:

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2020 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterines apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie LR Finansų ministerijos.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu, t.y. prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai.

2.3. Nematerialusis turtas

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

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Ilgalaikis nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą 4 - 10 metų naudingo tarnavimo laiką. Amortizacijos sąnaudos apskaitomos savikainos, bendrųjų 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 inventorių), ir kurio nustatytas naudingas tarnavimo laikas yra daugiau nei vieneri metai, yra laikomas ilgalaikiu materialiuoju turtu. Pastatai, statiniai, nuotekų ir vandentiekio tinklai ir kiti perdavimo įrenginiai yra laikomi ilgalaikiu materialiuoju turtu nepriklausomai nuo vertės. Ilgalaikiam materialiajam turtui yra nustatyta 0,29 Eur likvidacinė vertė.

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

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

Remonto išlaidos ir kiti eksploatacijos kaštai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai patiriama.

Dėl pasikeitusių technologinių, ekonominių sąlygų bendrovės veikloje nebenaudojamam ilgalaikiam materialiajam turtui, taip pat ilgalaikiam materialiajam turtui, kurio teikiama ekonominė nauda yra sumažėjusi, Bendrovė apskaito turto vertės sumažėjimą. Ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė prilyginama 0 Eur, kaip turto nebeneruojančio pajamų, o dėl naudojimo specifikos retai parduodamo arba visai neparduodamo. Vertės sumažėjimo nuostolis pripažįstamas bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis. Ruošiamam naudoti ilgalaikiam materialiajam turtui 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 tvarkoma jo apskaita. Jis apskaitomas pagal Bendrovės nustatytas ilgalaikio materialiojo turto apskaitos taisykles.

2 Apskaitos principai (tesinys)

2.4. Materialusis turtas (tesinys)

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

Ilgalaikio materialiojo turto vidutinis naudingo tarnavimo laikotarpis (metais) :

Pastatai	38
Statiniai	31
Vandentiekio tinklai	48
Nuotekų tinklai	45
Pardavimo įrenginiai	24
Mašinos ir įranga	12
Transporto priemonės	12
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	8

Vidutinis naudingo tarnavimo laikas apskaičiuotas atsižvelgiant į ilgalaikį materialųjį turtą, kuris nėra pilnai nusidėvėjęs ir kuriam nėra apskaitytas turto vertės sumažėjimas. Naudingo tarnavimo laikas peržiūrimas periodiškai.

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ji sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nusidėvėjimas nebaigtai statybai neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra 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 inventorių). Jų savikaina nustatoma remiantis faktinėmis sąskaitose nurodytomis kainomis. Faktiškai pradėjus naudoti ar jas sumontavus, atsargos yra nurašomos į sąnaudas arba yra kapitalizuojamos į ilgalaikio materialiojo turto vertę. Nurašius į sąnaudas trumpalaikį turtą, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei 144,81 Eur, apskaitoje vedama šių daiktų kiekinė apskaita. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat. Atsargų savikaina apskaičiuojama remiantis FIFO metodu. Esant reikalui, Bendrovė apskaito vertės sumažėjimą lėtai judančioms ir nenaudojamos atsargoms, siekdama jas apskaityti mažesniąja iš savikainos ir grynosios galimo realizavimo vertės. Atsargų vertės sumažėjimas pripažįstamas bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis.

2.6. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Metų pabaigoje peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos.

Bendrovė apskaito realizacinės vertės sumažėjimus potencialiems nuostoliams dėl abejotinių skolų, vertindama konkrečius juridinių asmenų įsiskolinimus ir taikydama skolų senaties metodą, vertinant gyventojų įsiskolinimus. Abejotinių skolų nuostoliai pelno (nuostolių) ataskaitoje įtraukiami į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

2.7. Pinigai ir pinigų 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. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaita sudaryta ir pateikta finansinėse ataskaitose netiesioginiu būdu. Dotacijos skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti laikomos finansinės veiklos pinigų srautais.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.8. Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos 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, kurią apskaičiuojant priskaičiuotomis palūkanomis didinama, o sumokėtomis palūkanomis ir grąžintos paskolos dalimi mažinama finansinio įsipareigojimo suma.

2.9. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti, laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Dotacijų, susijusių su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažįstama panaudota tokia dalimi, kiek nudėvimas 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 pripažįstamos panaudotomis tokia dalimi, kuria yra kompensuojamos sąnaudos. Su pajamomis susijusi dotacija apskaitoje pripažįstama, kai yra priimtas sprendimas, kad dotacija bus gauta.

Pagal patikėjimo 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 pripažįstamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo dieną. Aprašytas ilgalaikis išmokų darbuotojams įsipareigojimas balanso sudarymo dieną yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Dabartinė apibrėžtų ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Bendrovės negrąžintų ilgalaikių paskolų palūkanų svertiniu vidurkiu.

2.11. Pajamų pripažinimas

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

Vartotojams sąskaitos už geriamą vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas pateikiamos kas mėnesį remiantis geriamojo vandens apskaitos prietaisų parodomais. Išskyrus stambias gamybos įmones, kurios turi nuotekų apskaitos prietaisus, užmokestis už nuotekų tvarkymo paslaugas yra nustatomas remiantis prielaida, kad nutekamojo vandens kiekis yra lygus per tą patį laikotarpį patiekto geriamo vandens kiekiui.

Kitos veiklos pajamos pripažįstamos pajamų uždirbimo momentu. Prie kitos veiklos pajamų priskiriamas gautas žalos atlyginimas – teismų priteistos kompensacinės palūkanos.

Gauti delspinigiai, baudos pripažįstami finansinės - investicinės veiklos pajamomis, kai pinigai yra gauti.

2.12. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai buvo patirtos.

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

Pardavimų sąnaudas pagrindė sudaro pardavimų tarybos sąnaudos, sąskaitų pateikimo bei kitos sąnaudos.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.12. Sąnaudų pripažinimas (tęsinys)

Bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro sąnaudos, susijusios su Bendrovės vadovybe, administracija, buhalterija, ekonomikos ir planavimo, projektų įgyvendinimo grupe. Prie šių sąnaudų taip pat priskiriama dalis pardavimo tarybos sąnaudų, kuri nepatenka prie pardavimo sąnaudų. Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kai patiriamos. Bendrosioms ir administracijos sąnaudoms taip pat priskiriamos ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidavimo, ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos, įvairūs nuostoliai, atidėjiniai, abejotinių skolų sąnaudos.

Sumokėti delspinigiai ir baudos yra pripažįstami 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 apmokėjimo ir dėl piniginių turto bei piniginių įsipareigojimų, išreikštų užsienio valiutomis, perskaičiavimo įtraukiami į pelno (nuostolių) ataskaitą. Metų pabaigos likučiai perskaičiuojami taikant metų pabaigoje galiojančius oficialius valiutų keitimo kursus.

2.14. Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas paremtas metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebetęsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebetęsia 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.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtasis mokestis atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir jų mokesčių bazės grynąją mokesstinę įtaką. Atidėtųjų 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.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje, atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas pripažįstamas balanse, kai turto balansinė vertė yra didesnė už jo mokesčio bazę.

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose yra sudengiami.

2.15. Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną balanso dieną.

Kai paaiškėja, kad Bendrovė neatgaus visų gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaityto amortizuota verte, vertės sumažėjimo ar blogų gautinų sumų nuostoliai yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsilikusiais įvykiais. 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 atsiperkamąją vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaityto ankstesniais 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 apskaityti vertės sumažėjimo nuostoliai.

2 Apskaitos principai (tesinys)

2.16. Įvertinimų naudojimas ruošiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Būsiami įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima turto nusidėvėjimo (amortizacijos), vertės sumažėjimo, atidėjinių ir ilgalaikio atlygio darbuotojams įvertinimus. Būsiami įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

2.17. Atidėjiniai

Įsipareigojimai, kurių galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo datos negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti ir, dėl kurių tikėtina reikės naudoti Bendrovės turimą yra pripažįstami finansinėse ataskaitose atidėjiniais.

2.18. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys išteklių bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, 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 padėtį 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 verslo apskaitos standartas 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 ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose koreguojant ankstesnių metų rezultatus, taip pat šių taisymų informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Jeigu ataskaitiniais metais pateikiama informacija yra kitaip suklasifikuota, tai praėję palyginamieji metai taip pat perklasifikuojami, kad būtų palyginami skaičiai. Bendrovės esminė klaida – klaida, kuri išaiškėja einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu ir dėl kurios praėjusio ar kelių laikotarpių finansinės atskaitos teisingai neatspindi Bendrovės finansinės būklės bei veiklos rezultatų ir esminės 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 nariai, 4 bendrovės valdybos nariai ir jų šeimų nariai, 4 stebėtojų tarybos nariai ir jų šeimų nariai, šių asmenų ar jų šeimos narių kontroliuojamos įmonės, kuriose kontrolė yra didesnė negu 20 proc. nuosavo kapitalo. Įmonės darbuotojai, kurie pagal pareigas yra laikomi susijusiais asmenimis ir valdybos bei stebėtojų tarybos nariai atskleidžia savo ir savo šeimos narių kontroliuojamų įmonių ryšius su Bendrove ir tokie ryšiai atspindimi aiškinamajame rašte (jeigu tokie sandoriai vyko).

3 Apskaitos politikos keitimas

2020 m. buvo pakeistas pajamų iš gyventojų pripažinimo būdas – nuo pinigų gavimo pagrindu apskaitomų pajamų pereita prie kaupimo principo. „Atsiskaitymo knygelę“ pakeitė gyventojams kas mėnesį išrašomos sąskaitos už geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas. Ankstesniais laikotarpiais pajamos buvo pripažįstamos pinigų gavimo pagrindu ir kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo apskaitomos sukauptos pajamos, siekiant apskaitoje užfiksuoti tuos ataskaitinio laikotarpio pardavimus, už kuriuos sąskaitos dar neišrašytos (pinigai iš gyventojų negauti).

Sukauptų pajamų suma nurašyta taikant retrospektyvinį būdą. Dėl sukauptų pajamų nurašymo buvo pakoreguotas nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ir palyginamoji ankstesnių laikotarpių finansinė informacija.

Balansas	2019 m. gruodžio 31 d.	Koregavimai	2019 m. gruodžio 31 d. (pertvarkyta)
TURTAS			
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	103.250	(79.662)	23.588
TURTO IŠ VISO	63.569.054	(79.662)	63.489.392
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D. NUOSAVAS KAPITALAS	26.336.775	(79.662)	26.257.113
5. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	705.373	(79.662)	625.711
IV.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	705.373	5.623	710.996
IV.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-	(85.285)	(85.285)
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	63.569.054	(79.662)	63.489.392
Pelno (nuostolių) ataskaita			
1. Pardavimo pajamos	9.265.452	5.623	9.271.075
4. BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.283.640	5.623	2.289.263
13. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ AMOKESTINIA	688.412	5.623	694.035
15. GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	705.373	5.623	710.996

4 Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikliai	Koncesijos, patentai, licenzijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2019 m. gruodžio 31 d.	167	832.364	1.882	834.413
Įsigyta	-	234.700	-	234.700
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	167	1.067.064	1.882	1.069.113
Sukaupta amortizacija				
2019 m. gruodžio 31 d.	167	725.150	1.882	727.199
Priskaityta už laikotarpį	-	23.514	-	23.514
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	167	748.664	1.882	750.713
Balansinė vertė				
2019 m. gruodžio 31 d.	-	107.214	-	107.214
2020 m. gruodžio 31 d.	-	318.400	-	318.400

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

Dalis Bendrovės nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2020 m. gruodžio 31 d. lygi 116.718 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 563.209 Eur), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Veičio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva
 Duprenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
 2020 M. METINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (Euris, jei nenurodyta kitaip)

5 Materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikiai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir rankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Išsigijimo vertė							
2019 m. gruodžio 31 d.	6.998	96.197.539	18.617.547	1.542.773	2.941.512	3.460.205	122.766.574
Išlygta	-	1.052.355*	218.687	17.934	155.848	2.165.144	3.609.988
Nurašyta (-)	-	(23.790)	(188.355)	-	(73.057)	-	(285.202)
Perleista (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	462.278	48.035	-	(16.999)	(483.314)	-
2020 m. gruodžio 31 d.	6.998	97.688.382	18.695.914	1.560.707	3.007.304	5.132.035	126.091.340
Sukauptas nusidėvėjimas							
2019 m. gruodžio 31 d.	-	45.632.293	12.600.899	966.055	2.487.830	-	61.887.087
Priskaityta už laikotarpį	-	2.104.410	914.662	81.986	150.005	-	3.251.063
Nurašyta (-)	-	(16.018)	(176.741)	-	(72.411)	-	(268.070)
Perleista (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	16.998	-	(16.998)	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	47.919.765	13.353.818	1.048.051	2.548.426	-	64.870.080
Vertės sumažėjimas							
2019 m. gruodžio 31 d.	-	813.082	31.270	-	-	-	844.352
Priskaityta už laikotarpį	-	77.115	13.024	-	-	-	90.139
Nurašyta (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perleista (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	680.197	44.294	-	-	-	724.491
2020 m. gruodžio 31 d.	-	857.309	57.518	-	-	-	914.827
Balansinė vertė							
2019 m. gruodžio 31 d.	6.998	49.522.164	5.965.378	576.708	453.682	3.460.205	60.035.135
2020 m. gruodžio 31 d.	6.998	48.678.400	5.297.802	512.656	458.878	5.132.035	60.286.769

* 2020 m. pagal patikėjimo teisę iš Panevėžio miesto savivaldybės buvo perimti vandentiekio ir nuotekų tinklai, kurių vertė 950.257 Eur.

5 Materialusis turtas (tęsinys)

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

Per 2020 m. Bendrovė nurašė ir likvidavo nebetinkamą naudojimui ilgalaikį materialųjį turtą, kurio likutinė vertė sudarė 10.270 Eur, iš kurio 9.605 Eur buvo finansuota dotacijų lėšomis. Nurašyto turto likutinė vertė 665 Eur yra įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Visuomenės poreikiams, įgyvendinant ypatingos valstybinės svarbos projektą (Europinio standarto geležinkelio linijai Kaunas – Lietuvos ir Latvijos valstybių siena nutiesti Panevėžio rajono savivaldybės teritorijoje), buvo paimta 95 m bendrovės privačiuojamojo kelio, kurio likutinė vertė sudarė 6.862 Eur, iš kurio 6.730 Eur buvo finansuota dotacijų lėšomis. Už kelių buvo atlyginta 201 Eur. Buvo kompensuotas 132 Eur patirtas nuostolis ir gautas 69 Eur atlygis.

Dėl pasikeitusių technologinių ir ekonominių sąlygų gamybinio vandens tiekimo tinklai tapo nebereikalingi. Bendrovės veikloje nebe naudojamam ilgalaikiam materialiajam turtui, kurio teikiama ekonominė nauda yra sumažėjusi buvo apskaitytas 77.115 Eur vertės sumažėjimas. Taip pat buvo apskaitytas 13.024 Eur vertės sumažėjimas sandėlyje lėtai judančiai įrangai. Pripažintas 90.139 Eur nuostolis dėl vertės sumažėjimo įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Bendrovė patikėjimo teise valdo dvi trečio pakėlimo stoteles, vandentiekio ir nuotekų tinklus Janonio, Pušaloto, Geležinkelių g. Panevėžio m. ir vandentiekio tinklus Garuckų k. Panevėžio rajone. Stelių įsigijimo vertė – 7.807 Eur, likutinė – 1 Eur. Panevėžio miesto vandentiekio ir nuotekų tinklų likutinė vertė – 943.233 Eur. Vandentiekio tinklų Garuckų k. įsigijimo vertė – 15.999 Eur, likutinė – 11.505 Eur. Trečio pakėlimo stelių sutartis su Panevėžio miesto savivaldybe galioja iki 2022 m. spalio 15 d., vandentiekio ir nuotekų tinklų sutartis su Panevėžio m. savivaldybe galioja iki 2022 m. balandžio 1 d. Patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe yra kasmet tęsiama.

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

Pagal panaudos sutartį Bendrovė eksploatuoja ŽŪB „Vaivadų meistrai“ vandentiekio tinklus Panevėžio rajone Vaivadų kaime, UAB „Viktauga“ vandentiekio ir nuotekų tinklus Gumbės g. Panevėžio mieste, UAB „Pas Katina“ vandentiekio ir nuotekų tinklus Vaivadų k., Viliaus Ramoškos nuotekų tinklus Panevėžio raj. Staniūnų k., Vijoklių g., Audriaus Balčėčio vandentiekio ir nuotekų tinklus Molainių k., Jūratės skg. ir AB „Amilina“ geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisus. ŽŪB „Vaivadų meistrai“ tinklų vertė – 1.623 Eur. UAB „Viktauga“ tinklų vertė nenurodyta. UAB „Pas Katina“ tinklų vertė – 6.656 Eur. Viliaus Ramoškos tinklų vertė – 20.997 Eur. Audriaus Balčėčio vandentiekio ir nuotekų tinklų vertė – 21.586 Eur. AB „Amilina“ apskaitos prietaisų vertė – 10.883 Eur. Sutartis su ŽŪB „Vaivadų meistrai“ yra kasmet tęsiama. Sutartis su UAB „Viktauga“ galioja iki 2029 m. gruodžio 31 d. Sutartys su AB „Amilina“, UAB „Pas Katina“, Viliumi Ramoška ir Audriumi Balčėčiu yra neterminuotos. Šis turtas nėra įtrauktas į 2020 m. gruodžio 31 d. balansą.

Bendrovė pagal panaudos sutartį su AB Vilniaus metrologijos centru perdavusi neatlygintinai naudotis 35 m² ploto gamybine patalpa, esančia Velžio kelias 13, ir vandens skaitiklių patikros įrenginiu geriamojo vandens skaitiklių DN15 ir DN20 patikrai atlikti. Perduotos patalpos balansinė vertė – 648 Eur. Patikros įrenginys pilnai nusidėvėjęs. Sutartis galioja iki 2021 m. balandžio 12 d. Šis turtas yra atspindėtas 2020 m. metinėse finansinėse ataskaitose.

5.129 m vandentiekio tinklų, esančių Jurginų g. Panevėžio mieste, 4.149 m nuotekų tinklų ir trys nuotekų siurblynės, esančių Panevėžio rajono Molainių kaime ir 4.695 m vandentiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.172.473 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2039 m. spalio 4 d.

6.974 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 17.515 m nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Paliūniškio, Maskvytiškių, Paežerio ir Vaivadų kaimuose, 2.043 m vandentiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl. ir 2.840 m vandentiekio tinklų, esančių Ramygaloje, kurių balansinė vertė 1.562.488 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2043 m. gruodžio 12 d.

7.737 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 6.937 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Molainių ir Šilagalio kaimuose ir 10.003 m nuotekų tinklų ir dvi nuotekų siurblynės, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.481.783 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.

5 Materialusis turtas (tęsinys)

Naudojamas, bet pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina:

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	13.409.212	12.605.188
Mašinos ir įranga	7.359.803	6.819.267
Transporto priemonės	529.432	473.796
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1.738.988	1.728.583
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso	23.037.435	21.626.834

Indeksacijų įtaka

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

Antrąjį 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 nebaigta statyba.

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

Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai

Vykdomų statybos darbų ir sumokėtų avansų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2020 m. pateikiami lentelėje žemiau:

Projektas:	2019 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimai	Įvesta į eksploataciją	2020 m. gruodžio 31 d.
GVT ir NTS renovavimas ir plėtra Panevėžio m. ir r.	17.015	(5.578)		11.437
Panevėžio m. NVJ rekonstravimas	1.816.172	138.939	-	1.955.111
VT ir NT Panevėžio mieste rekonstravimas	1.588.567	1.336.351	-	2.924.918
VT ir NT plėtra Panevėžio m.	-	49.137	-	49.137
VT ir NT išplėtimas Panevėžio r.: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	-	66.834	-	66.834
Uliūnų NVJ rekonstravimas	-	48.020	-	48.020
Ramygalos NVJ rekonstravimas	1.018	62.630	-	63.648
Techninė priežiūra	5.900	3.329	-	9.229
Kiti projektai	31.533	465.482	493.314	3.701
Statybos darbų ir sumokėtų avansų iš viso	3.460.205	2.165.144	493.314	5.132.035

2020 m. toliau buvo vykdomas investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“. Projektą numatoma įgyvendinti 2022 m. Bendra projekto vertė 9,5 mln. Eur. Projektui įgyvendinti skirta iki 4,3 mln. Eur Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų. UAB „Aukštaitijos vandenys“ įsipareigojo iš savo (paskolų) lėšų finansuoti iki 5,2 mln. Eur projekto išlaidų.

6 Atsargos

Žaliavas, medžiagas ir komplektavimo detales 2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, bendraja verte	399.870	380.697
Atimti: pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimas	(32.672)	(37.957)
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, grynąja verte	367.198	342.740

2020 m. panaikintas 5.285 Eur nuostolis dėl atsargų vertės sumažėjimo. Šia suma atstatytos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

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

7 Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolas už geriamąjį vandenį ir nuotekų surinkimo paslaugas 2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Klientų grupė:		
Gamybos įmonės	722.143	730.758
Gyventojai	502.505	299.743
Kiti vartotojai	97.074	114.891
Atimti: abejotinių skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(170.777)	(184.527)
Pirkėjų skolų iš viso	1.150.945	960.865

Klientų grupes galima apibūdinti taip:

Gamybos įmonės. Šios įmonės atsiskaito su Bendrove tiesiogiai 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.

Gyventojų grupė. Ji apima daugiabučių ir individualių namų gyventojus bei daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijas (toliau – DGNB). Gyventojai deklaruoja suvartojimą pagal butuose ir individualiuose namuose įrengtus apskaitos prietaisus. 2020 m. buvo pakeistas gyventojų atsiskaitymo būdas (pastaba Nr. 3). Gyventojai su Bendrove atsiskaito tiesiogiai pagal išrašytas sąskaitas remiantis deklaruotu suvartojimu.

Kiti vartotojai. Tai biudžetinės ir buitines 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 atsiskaito tiesiogiai pagal išrašytas sąskaitas. Dalis šios grupės klientų – mokyklos, ligoninės – yra finansuojami iš savivaldybių biudžetų.

Gyventojų skolos išaugo, nes buvo pakeistas pajamų pripažinimo būdas (pastaba Nr. 3). Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo pasikeitimas sudarė 13.750 Eur. Sumažėjo abejotinių skolų pripažinimo nuostolis 732 Eur, apmokėta abejotinių skolų 7.388 Eur ir 5.630 Eur nurašyta.

2020 m. gruodžio 31 d. Panevėžio miesto savivaldybės skola sudarė 303 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 512 Eur), Panevėžio rajono savivaldybės skola – 277 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 332 Eur).

8 Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Po vienu metų gautinos sumos		
Iš APVA gautinos dotacijų sumos	80.860	-
Per vienus metus gautinos sumos		
Iš APVA gautinos dotacijų sumos	80.861	177.125
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	-	63.766
Kitos per vienus metus gautinos sumos	10.035	10.273
Atimti: abejotinių skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(1.747)	(1.855)
	89.149	249.309
Kitų gautinų sumų iš viso	170.009	249.309

Iš LR aplinkos valdymo agentūros gautinas sumas sudarė 161.721 Eur sulaikytos sumos (pastaba Nr. 12). Dalis sulaikytų sumų, kurios turi būti sumokėtos Bendrovei per 2022 m. pripažintos finansiniu turtu.

9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	1.931.974	1.634.371
Pinigai kelyje	18.109	31.408
Pinigai kitose mokėjimo įstaigose	4.008	49.323
Pinigai kasoje	853	2.686
	1.954.944	1.717.788

10 Ateinančių laikotarpių sąnaudos

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Programinės ir kt. įrangos aptamavimas	7.879	12.496
Turto ir verslo draudimas	8.642	8.639
Prenumerata	1.228	1.298
Kitos sąnaudos	859	1.155
	18.608	23.588

11 Nuosavas kapitalas

Kapitalas

2020 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas sudarė 25.058.176 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. - 25.058.176 Eur). Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas.

Privalomasis ir kiti rezervai

2020 m. iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą buvo pervesta 35.269 Eur, į kitus rezervus – 345.104 Eur. Sudarytas rezervas investicijoms – 269.104 Eur ir paskirta pelno dalis kitiems tikslams – 76.000 Eur (21.000 Eur skirta paramai, 55.000 Eur – kolektyvo reikmėms).

2020 m. gruodžio 31 d. kiti rezervai sudarė 649.222 Eur (2019 m. – 304.118).

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2020 m. akcininkų sprendimu buvo išmokėta 325.000 Eur dividendų (2019 m. – 310.000 Eur).

2020 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis pelnas sudarė 847.241 Eur. 2020 m. pripažintas pelnas sudarė 926.903 Eur. Buvo koreguotas nepaskirstytojo pelno likutis 79.662 Eur sumai (pastaba Nr. 3).

12 Dotacijos

2020 m. toliau buvo vykdomas investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“. Per 2020 m. šio projekto finansavimui gauta 901.278 Eur iš Sanglaudos fondo. Iš šios sumos 161.721 Eur sudarė sulaukytos sumos, kurios pripažintos gautina dotacija iš LR aplinkos projektų valdymo agentūros. 2020 m. LR aplinkos projektų valdymo agentūra patvirtino 177.125 Eur dotaciją iš 2019 m (pastaba Nr. 8). Nepanaudotas projekto avanso likutis dotacija nepripažintas (pastaba Nr. 15).

2020 m. rugsėjo 10 d. buvo pasirašyta patikėjimo sutartis su Panevėžio miesto savivaldybe dėl vandentiekio ir nuotekų tinklų, kurių vertė 950.257 Eur perdavimo valdyti ir naudoti neatlygintinai (pastaba Nr. 5).

Dotacijų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2020 m. pateikiami lentelėje žemiau:

	Finansuota iš viso iki 2019 m. gruodžio 31 d.	Finansuota	Nurašyta	Finansuota iš viso iki 2020 m. gruodžio 31 d.
Dotacijos:				
ES Phare	2.824.117	-	-	2.824.117
SIDA	3.360.159	-	(489)	3.359.670
Privatizavimo fondas	434.532	-	-	434.532
Valstybės biudžetas	10.128.351	-	(174.311)	9.954.040
Sanglaudos fondas	35.629.713	901.278	(12.030)	36.518.961
Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės	49.486	950.257	-	999.743
Finansavimo iš viso	52.426.358	1.851.535	(186.830)	54.091.063

Dotacijų amortizacija:

2019 m. gruodžio 31 d. likutis	21.141.551
Amortizacija per 9 mėn.	1.586.635
Nurašyta sukaupta amortizacija	(170.495)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	22.557.691
2020 m. gruodžio 31 d. likutinė dotacijų vertė	31.533.372

12 Dotacijos (tęsinys)

Nurašytas dotacijas sudarė visuomenės poreikiams paimta kelio dalis ir likviduoti nebetinkami naudojimui įrenginiai dėl Panevėžio m. NVJ rekonstravimo (pastaba Nr. 5).

2019 m. dotacijų amortizacija sudarė 1.572.434 Eur. Dotacijų amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtraukta į pardavimo savikainos sąnaudas.

13 Atidėjiniai

Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	562.902	500.487
	562.902	500.487

Atidėjinius sudaro kiekvienam Bendrovės darbuotojui apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka remiantis aktuariniais įvertinimais. Dabartinė apibrėžtų ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Bendrovės negrąžintų ilgalaikių paskolų palūkanų svertiniu vidurkiu (pastaba Nr. 14).

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 pasikeitimas 62.415 Eur sumai per 2020 m. yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

Kiti atidėjiniai

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Kiti atidėjiniai	220.606	405.647
	220.606	405.647

Dėl finansavimo lėšų grąžinimo

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

Bendrovė buvo pateikusi skundus Vilniaus apygardos administraciniam teismui dėl LR Aplinkos ministerijos sprendimų grąžinti lėšas panaikinimo, tačiau teismas skundus atmetė. Bendrovė pateikė skundus Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Lietuvos vyriausiasis administracinis 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 lėšų grąžinimo ir grąžino LR Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagrinėti 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 pasekmių, todėl šiose finansinėse ataskaitose buvo papildomai suformuotas atidėjinys 26.734 Eur sumai (2019 m. gruodžio 31 d. - 193.872 Eur). Ši suma įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Dėl UAB „Instita“ ieškinio

UAB „Instita“ buvo pareikšusi 211.775 Eur ieškinį Bendrovei dėl tariamos žalos, įvykdžius neteisėtą viešąjį pirkimą, atlyginimo. Ieškinyje buvo nagrinėtas Panevėžio apygardos ir Lietuvos apeliaciniame teismuose, šį ieškinį atmetant. 2018 m. balandžio 16 d. UAB „Instita“ pateikė skundą Lietuvos aukščiausiajam teismui, kuris perdavė bylą nagrinėti išplėstinei septynių teisėjų kolegijai. Išplėstinė septynių teisėjų kolegija bylos dalį dėl UAB „Instita“ priteistos žalos atlyginimo dydžio perdavė iš naujo nagrinėti pirmosios instancijos teismui. 2019 m. balandžio 23 d. Panevėžio apygardos teismo sprendimu ieškinyje buvo atšauktas. UAB „Instita“ pateikė skundą Lietuvos apeliaciniam teismui. Lietuvos apeliacinis teismas 2020 m. liepos 9 d. sprendimu iš dalies patenkino UAB „Instita“ 208.221 Eur ieškinį dėl tariamos žalos, įvykdžius neteisėtą viešąjį pirkimą, atlyginimo. Dėl šio sprendimo Bendrovė teikė skundą Lietuvos aukščiausiajam teismui, tačiau skundas nebuvo priimtas nagrinėti.

13 Atidėjiniai (tęsinys)

Dėl UAB „Instita“ ieškinio (tęsinys)

Bendrovė atlygino UAB „Instita“ priteistą 208.221 Eur žalą, todėl šiose finansinėse ataskaitose buvo panaikintas suformuotas atidėjins 211.775 Eur sumai. Buvo atstatytos 3.554 Eur atidėjinių sąnaudos.

14 Skolos kredito įstaigoms

		2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Po vienu metų mokėtina suma			
Europos investicijų banko paskola NVJ rekonstravimui	a)	-	-
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	b)	2.164.488	1.981.349
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	c)	1.021.221	1.276.526
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	d)	-	-
		<u>3.185.709</u>	<u>3.257.875</u>
Per vienus metus mokėtina suma			
Europos investicijų banko paskola NVJ rekonstravimui	a)	-	217.303
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	b)	129.194	4.641
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	c)	255.305	-
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	d)	-	-
		<u>384.499</u>	<u>221.944</u>
		<u>3.570.208</u>	<u>3.479.819</u>

a) 1999 m. rugsėjo 22 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su Europos investicijų banku 5.999.999,34 Eur sumai Panevėžio m. NVJ rekonstravimui. Perskolinta valstybės vardu 2005 m. birželio 30 d. Paskutinis paskolos dalies likutis buvo gražintas 2020 m. gegužės mėn.

b) 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. Paskolos gražinimas prasideda 2021 m. spalio 4 d. Paskutinės paskolos dalies gražinimo terminas yra 2039 m. spalio 4 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 1,62 proc. 2020 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 2.284.737 Eur ir sukauptos palūkanos 8.945 Eur. 120.249 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis 8.945 Eur sumai atspindėta per vienus metus mokėtinų sumų straipsnyje.

c) 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. Paskolos gražinimas prasideda 2021 m. sausio 31 d. Paskutinės paskolos dalies gražinimo terminas yra 2026 m. sausio 29 d. Už paskolą mokamos kintamos EURIBOR 6 mėn. metinės palūkanos + marža – 1,51 proc. 2020 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.276.526 Eur, iš kurio 255.305 Eur yra mokėtina per 2021 m. Palūkanos makamos kiekvieno mėn. paskutinę dieną.

d) 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. 2020 m. gruodžio 31 paskola nebuvo išimta.

14 Skolos kredito įstaigoms (tėsinys)

Paskolų gražinimo terminai:

	<u>2020 m.</u>
2021 m.	384.499
2022 m. - 2025 m.	1.438.392
2026 m. ir vėliau	1.747.317
	<u>3.570.208</u>

2020 m. gruodžio 31 d. negražintų paskolų palūkanų svertinis vidurkis – 1,58 proc. (2019 m. gruodžio 31 d. – 1,72 proc.)

15 Gauti avansai

	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2019 m. gruodžio 31 d.</u>
Gauti avansai už bendrovės teikiamas paslaugas	42.787	79.209
Kiti gauti avansai ir piniginiai užstatai	194.240	-
	<u>237.027</u>	<u>79.209</u>

Kitus gautus avansus sudarė nepanaudotas 140.831 Eur projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ avansas iš LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros ir 53.409 Eur atlikimo užtikrinimo užstatai iš UAB „Dujotiekio statyba“.

16 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2019 m. gruodžio 31 d.</u>
Sukaupti atostoginiai	226.355	212.736
Mokėtinas socialinis draudimas	81.963	79.095
Mokėtini atlyginimai ir kitos išmokos	334	352
	<u>308.652</u>	<u>292.183</u>

Sukauptų atostoginių pasikeitimas 13.619 Eur sumai yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

17 Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2019 m. gruodžio 31 d.</u>
Po vieno metų mokėtina suma		
Kitos mokėtinos sumos už darbus ir paslaugas	<u>223.685</u>	-
Per vienus metus mokėtina suma		
Kitos mokėtinos sumos už darbus ir paslaugas	400.745	794.744
Mokestis už gamtos išteklius	119.585	125.258
Mokėtinas PVM	106.816	90.035
Mokestis už aplinkos taršą	43.111	48.898
Nekilnojamo turto mokestis	4.306	4.207
	<u>674.563</u>	<u>1.063.142</u>
Kitų mokėtinų sumų iš viso	<u>898.248</u>	<u>1.063.142</u>

Didžiausią kitų mokėtinų sumų dalį sudarė 485.416 Eur skola rangovams už atliktus statybos darbus, iš kurių 447.371 Eur sudarė sulaikytos sumos. Sulaikytų sumų mokėtina suma per 2022 m. parodyta po vieno metų mokėtinų sumų straipsnyje.

18 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2020 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	16.874	14.147
Ateinančių laikotarpių pajamos	213	326
	<u>17.087</u>	<u>14.473</u>

19 Pardavimo pajamos

	2020 m.	2019 m.	Pokytis, %
Vandens tiekimas	3.714.963	3.627.282	2,4
Nuotekų tvarkymas	5.065.056	4.988.412	1,5
Aptarnavimo kaina	753.632	655.381	15,0
Pardavimo pajamų iš viso	<u>9.533.651</u>	<u>9.271.075</u>	<u>2,8</u>

20 Pardavimo savikaina

	2020 m.	2019 m.	Pokytis, %
Vandens tiekimo savikaina:			
Darbo užmokestis	1.139.037	1.103.505	3,2
Nusidėvėjimas ir amortizacija	676.228	688.654	-1,8
Gamtos išteklių mokestis	495.509	533.247	-7,1
Elektros energija	295.662	299.264	-1,2
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	90.398	55.086	64,1
Medžiagos	74.462	66.920	11,3
Avarių šalinimo sąnaudos	67.735	40.855	65,8
Kuras	21.084	28.684	-26,5
Socialinis draudimas	20.079	19.561	2,6
Šiluma	18.245	21.683	-15,9
Pensijų kaupimo sąnaudos	6.268	16.061	-61,0
Kitos sąnaudos	32.773	26.038	25,9
	<u>2.937.480</u>	<u>2.899.558</u>	<u>1,3</u>
Nuotekų tvarkymo savikaina:			
Darbo užmokestis	1.849.978	1.662.209	11,3
Nusidėvėjimas ir amortizacija	974.827	907.752	7,4
Elektros energija	463.291	465.750	-0,5
Medžiagos	433.220	328.891	31,7
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	192.862	96.996	98,8
Tehnologinis kuras	90.055	5.173	1640,9
Šiluma	44.815	70.357	-36,3
Pensijų kaupimo sąnaudos	43.888	21.538	103,8
Gamtos taršos mokestis	42.599	48.319	-11,8
Kuras	42.585	51.968	-18,1
Fizinė sauga	33.472	35.480	-5,7
Socialinis draudimas	32.603	29.398	10,9
Transporto ir mechanizmų nuoma	28.443	23.159	22,8
Atliekų išvežimas	11.499	27.818	-58,7
Kitos sąnaudos	94.574	66.488	42,2
	<u>4.376.711</u>	<u>3.841.296</u>	<u>14,0</u>

20 Pardavimo savikaina (tęsinys)

AAPP sąnaudos:

	2020 m.	2019 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	115.830	125.992	-8,1
Vandens apskaitos prietaisų keitimo, remonto ir patikros sąnaudos	46.928	95.598	-50,9
Socialinis draudimas	2.039	2.214	-7,9
Nusidėvėjimas	1.281	2.244	-42,9
Pensijų kaupimo sąnaudos	62	3.878	-98,4
Kitos	8.817	11.032	-20,1
	174.957	240.958	-27,4
Pardavimo savikainos iš viso	7.491.148	6.981.812	7,3

Pensijų kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turėjo išmokų darbuotojams įsipareigojimų įvertinimo prielaidų pasikeitimas.

21 Pardavimo sąnaudos

	2020 m.	2019 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	308.140	295.601	4,2
Sąskaitų pateikimas	25.745	14.153	81,9
Pensijų kaupimo sąnaudos	7.360	5.218	41,1
Socialinis draudimas	5.516	5.206	6,0
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.599	3.950	-34,2
Kitos sąnaudos	30.982	16.279	90,3
	380.342	340.407	11,7

Pensijų kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turėjo išmokų darbuotojams įsipareigojimų įvertinimo prielaidų pasikeitimas.

22 Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2020 m.	2019 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	581.642	567.139	2,6
Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	84.854	8.497	898,6
Patirti nuostoliai	56.358	-	-
Socialinės reikmės	33.941	18.409	84,4
Nekilnojamo turto ir kiti veiklos mokesčiai	33.607	44.516	-24,5
VERT, asociacijų narių mokesčiai	28.345	27.452	3,3
Nusidėvėjimas ir amortizacija	24.511	23.732	3,3
Įmokų surinkimas	23.681	27.076	-12,5
Atidėjinių sąnaudos	23.180	26.812	-13,5
Parama	19.000	19.000	-
Audito užmokestis ir kitos profesinės sąnaudos	12.846	15.286	-16,0
Socialinis draudimas	10.746	10.429	3,0
Pensijų kaupimo	4.837	11.806	-59,0
IT likvidavimas	665	3.212	-79,3
Abejotinų skolų sąnaudos	(8.070)	(7.279)	10,9
Defektų šalinimo sąnaudos	(329.000)	329.000	-200,0
Kitos sąnaudos	143.609	105.998	35,5
	744.752	1.231.085	-39,5

22 Bendrosios ir administracinės sąnaudos (tęsinys)

AB „Ekra“ prašymu buvo išduotas ERGO Insurance SE, veikiančio per Lietuvos filialą, 2011 m. birželio mėn. 8 d. sutarties Nr.2011/AV-D(d)-4 objekto „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ garantinio laikotarpio laidavimo draudimas Nr. GA 69972 348.883,44 Eur sumai Bendrovės naudai. Laidavimo draudimas galiojo iki 2017 m. birželio 2 d. Baigiantis draudimo galiojimui, Bendrovė kreipėsi į ERGO Insurance SE dėl draudimo išmokos išmokėjimo pagal garantinio laikotarpio laidavimo draudimą, nes AB „Ekra“ iki nustatyto termino nepašalino defektų.

Kadangi ERGO Insurance SE iki nustatyto termino draudimo išmokos neišmokėjo, Bendrovė kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą dėl 331.696 Eur (atmetus garantinio remonto išlaidas, kurias ERGO kompensavo) draudimo išmokos priteisimo iš ERGO Insurance SE. 2019 m. Bendrovė, nebelaukdamą teismų pabaigos, siekiant užtikrinti tinkamas įrenginio darbo sąlygas, iš savo lėšų pašalino Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statybos defektus už 329.000 Eur ir pripažino bendrosiomis sąnaudomis, nes neturėjo tvirtos garantijos dėl šių išlaidų kompensavimo.

Lietuvos apeliacinis teismas 2020 m. gegužės 26 d. sprendimu patenkino Bendrovės ieškinį. ERGO Insurance SE sumokėjo 331.696 Eur draudimo išmoką. 2020 m. buvo atstatytos defektų šalinimo sąnaudos 329.000 Eur sumai. Likusi 2.696 Eur suma buvo pripažinta kitos veiklos pajamomis.

23 Kitos veiklos rezultatai

	2020 m.	2019 m.
Gautas žalos atlyginimas	41.477	-
Atliekų tvarkymo pajamos	26.850	25.464
Pelnas iš ilgalaikio turto likvidavimo	7.956	4.473
Gamybinio vandens tiekimo pajamos	4.371	5.442
Negamybinių padalinių pajamos	3.474	6.827
Kitos pajamos	23.595	32.281
Atliekų tvarkymo sąnaudos	(23.003)	(21.815)
Gamybinio vandens tiekimo (sąnaudos)	(7.137)	(7.436)
Negamybinių padalinių (sąnaudos)	(3.802)	(4.137)
Kitos (sąnaudos)	(22.306)	(28.215)
	<u>51.475</u>	<u>12.864</u>

Gautą žalos atlyginimą sudarė 2.696 gauta garantinio draudimo išmoka ir 38.781 Eur teismo priteistų 6 procentų dydžio metinių palūkanų už priteistą sumą nuo ieškinio pateikimo teismui dienos iki teismo sprendimo visiško įvykdymo (pastaba Nr. 22).

24 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

	2020 m.	2019 m.
Pajamos:		
Delspinių ir baudų pajamos	6.605	11.313
Palūkanų pajamos	-	-
	<u>6.605</u>	<u>11.313</u>
Sąnaudos:		
Palūkanų (sąnaudos)	(58.967)	(47.913)
Kitos finansinės (sąnaudos)	(4)	-
	<u>(58.971)</u>	<u>(47.913)</u>

25 Pelno mokestis

	2020 m.	2019 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	-	-
Praėjusių metų pelno mokestis	(1.436)	-
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	(8.949)	(16.961)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(10.385)	(16.961)

2020 m. visas apmokestinamasis pelnas 797.880 Eur sumai sumažintas dėl investicijų pagal PMĮ 46-1 str.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra apskaityti taikant 15 proc. tarifą (pastaba Nr. 2.14.).

Atidėtąjį pelno mokestį sudaro:

	2020 m.	2019 m.
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Iš pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	25.879	27.957
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas	6.644	4.691
Atsargų vertės sumažėjimas	4.901	5.694
Sukaupti atostoginiai (socialinis draudimas)	591	555
Pensijų kaupimai	84.435	75.073
IT nusidėvėjimas pagal PMĮ	131	144
Nepanaudota investicijų lengvata PMĮ 46-1 str.	-	3.750
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	122.581	117.864
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas	(13.428)	(13.267)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	109.153	104.597

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai:

Ilgalaikio materialiojo turto (turtinio įnašo) apskaitymas tikrąja verte	(48.491)	(52.884)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	(48.491)	(52.884)

Atidėtasis pelno mokestis, grynąja verte

60.662 51.713

Atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimas:

Realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(13.267)	(13.796)
Pokytis	(161)	531
Realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(13.428)	(13.267)

Dėl nepanaudotos 172.461 Eur investicijų pagal PMĮ 46-1 str. lengvatos atidėtojo mokesčio turto nebuvo pripažinta, nes nesitikiama, kad ji bus panaudota per 2021 metus.

26 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas

Kredito rizika

Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, įskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokių 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 paimtų paskolų yra su fiksuotomis palūkanų normomis, todėl Bendrovei negresia palūkanų normų svyravimo rizika. SEB banko paskola paimta su kintamomis palūkanomis, bet Centriniai bankai kol kas nesvarsto didinti palūkanų normų.

26 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas (tęsinys)

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus 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 2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 2,06 ir 1,85 (atitinkamai 2019 m. gruodžio 31 d. – 1,85 ir 1,66).

Užsienio valiutos rizika

Bendrovės sandoriai bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų 2020 m. gruodžio 31 d. likučiai yra išreikšti eurai, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyravimų.

27 Susijusių šalių sandoriai

Per 2020 m. Bendrovės vadovai (pastaba Nr. 2.22.) negavo jokių išmokų, nesusijusių su darbo santykiais, nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, neatlyginamai perduota turto ar suteikta paslaugų. Bendrovės vadovams buvo išmokėta 105.129 Eur (2019 m. – 115.624 Eur). Per 2020 m. Bendrovės vadovams apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka sudarė 34.641 Eur (2019 m. – 33.613 Eur).

Kitiems su Bendrove susijusiais asmenimis – valdybos ir stebėtojų tarybos nariams nebuvo išmokėta jokių išmokų, nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, neatlyginamai perduota turto ar suteikta paslaugų.

28 Pelno paskirstymo projektas

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

Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	-
Apskaitos politikos keičimas	(79.662)
Pertvarkytas nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	(79.662)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas	926.903
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	847.241
Pelno paskirstymas:	
Į įstatymo privalomąjį rezervą	46.345
Į kitus rezervus - investicijoms	375.896
Dividendams	360.000
Paramai	30.000
Kolektyvo reikmėms, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	35.000
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-

29 Poataskaitiniai nekoreguojantys įvykiai

Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2020 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. 1-312 bei Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-241 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Generalinis direktorius	Saulius Venckus		2021 m. vasario 9 d.
Vyr. finansininkė (buhalterė)	Lina Ulienė		2021 m. vasario 9 d.