

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

**UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“  
2021 METŪ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIUAS IŠVADA**

2022-03-09

Vilnius



## TURINYS

- Nepriklausomo auditoriaus išvada
- Metinis pranešimas
- Balansas
- Pelno (nuostolių) ataskaita
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita
- Pinigų srautų ataskaita
- Aiškinamasis raštas

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

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

### Nuomonė

Mes atlikome uždarosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metu pelno (nuostoliu) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, išskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metu 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 buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti auditu įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

### Kita informacija

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

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

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

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

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

#### **Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

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

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

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

#### **Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą**

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

Atlikdami auditą pagal TAS, viso auditu metu priemėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo.

Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į toką riziką ir surinkome pakankamų tinkamų auditu įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaudingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas auditu procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktu apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tēstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tapti veikla. Jeigu

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

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

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

2022 m. kovo 09 d.

Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“

Auditu įmonės pažymėjimo Nr. 001454

Gedimino pr. 24-11, Vilnius

Auditorius Artūras Vitkauskas

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000445





## METINIS 2021 METŪ PRANEŠIMAS

2022 metai, kovas  
Panevėžys

## TURINYS

1. ĮŽANGA	2
2. VALDYMO ORGANAI	2
3. VEIKLOS APŽVALGA	4
3.1 Svarbiausi metų įvykiai ir pagrindiniai veiklos rodikliai	4
3.2 Vandens gavyba, gerinimas ir tiekimas	5
3.3 Nuotekų surinkimas ir valymas, dumblo tvarkymas	8
3.4 Klientų aptarnavimas	11
3.5 Su personalu susijusi informacija	16
3.6 Investicijos ir vykdomi projektais iš ES sanglaudos fondų	21
3.7 Ekonominiai – finansiniai rezultatai	21
4. RIZIKOS VEIKSNIAI	25
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS	29
6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA	29
7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ	30
8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	31
9. VEIKLOS VIEŠINIMAS	31
10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS	32

## 1. IŽANGA

Uždaroji akcinė bendrovė "Aukštaitijos vandenys" (imonės 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 mokētojo 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.

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

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

Bendrovė tiekia geriamą vandenį bei tvarko nuotekas maždaug 101 tūkstančiu Panėvėžio miesto ir rajono gyventojų ir 1395 juridiniams asmenims.

## 2. VALDYMO ORGANAI



Bendrovės akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės valdymo organas. Akcininkai yra Panevėžio miesto (valdoma nuosavybės dalis 94,97 %) ir Panevėžio rajono (valdoma nuosavybės dalis 5,03 %) savivaldybės (2021 m. gruodžio 31 d.).



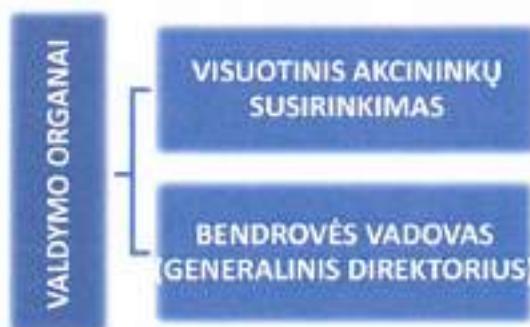
Akcininkas	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis, Eur
Panevėžio miesto savivaldybė	82.062.101	23.798.009,29
Panevėžio rajono savivaldybė	4.345.402	1.260.166,58
Iš viso:	86.407.503	25.058.175,87

Stebetojų taryba sudarė: Algimantas Čeponis (AB "Panevėžio specialus autotransportas" skyriaus viršininkas), Virginijus Viržintas (Panevėžio J. Miltinio 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), 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.

2021 m. balandžio 30 d. UAB „Aukštaitijos vandenys“ visuotiniame akcininkų susirinkime buvo patvirtinti nauji bendrovės įstatai ir valdymo organai.



Visuotinis akcininkų susirinkimas renka Bendrovės vadovą. Bendrovės vadovas – generalinis direktorius yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas.

Bendrovės vadovo kompetencija, jo rinkimo ir atšaukimo tvarka bei kiti veiksmai, susiję su Bendrovės veikla, reglamentuojami Akcinių bendrovių įstatyme.

### 3. VEIKLOS APŽVALGA

UAB „Aukštaitijos vandenys“ savo veikla siekia tenkinti klientų poreikius, naudos akcininkams ir jgyvendinti užsibrėžtus tikslus, t. y. tvori aplinką tausojanti veikla, darni plėtra ir inovacijų diegimas, orientaciją į klientą, veiklos efektyvumas bei skaidrumas.

2021 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ vykdė 2018-2022 m. veiklos strategijos jgyvendinimą, kurią, 2018 m. gruodžio 4 d. (2020 m. balandžio 1 d. redakcija, 2021 kovo 30 d. redakcija) patvirtino Bendrovės stebėtojų taryba. Apžvelgiant praėjusių metų tikslus, ir kaip sekėsi jų siekti, bei įvertinę, kad 2021 metai, tai karantino - ekstremalios situacijos metai, turime kuo pasigirti.

#### 3.1 SVARBIAUSI METŲ ĮVYKIAI IR PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

Panėvėžio miesto savivaldybės taryba 2020 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. 1-312 bei Panėvėžio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-241, nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas, kurios įsigalijo nuo 2021 m. sausio 1 dienos.

Bendrovė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. lapkričio 4 d. nutarimu Nr. 1226 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ 2021 metais iki liepos 1 d. dirbo karantino sąlygomis, taikant nuotolinį klientų aptarnavimą ir, esant galimybei, darbuotojams - nuotolinį darbą.

Stebėtojų taryba patvirtino Bendrovės 2018-2022 metų strateginio veiklos plano naują redakciją.

Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės veiklos 2021 metų biudžetą, ilgalaikio turto įsigijimo atstatymo bei remonto darbų planus.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtinti nauji bendrovės valdymo organai : visuotinis akcininkų susirinkimas ir bendrovės vadovas (generalinis direktorius).

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

Ivyko vadybos sistemų pakartotinio sertifikavimo 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.

Baigtį trys projektai iš vykdomo investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panėvėžio mieste ir rajone“, vertė - 5.319,94 tūkst. Eur.

Baigtī darbai „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panėvėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose“. Sudaryta galimybė 82 būstams prisijungti prie tinklų.

Pasirašyta saulės 250 kW elektrinės įrengimo finansavimo sutartis. Projektą numatoma įgyvendinti 2023 m. Bendra projekto vertė 215 tūkst. Eur.

Pateikta paraška Aplinkos projektų valdymo agentūrai „Gyvenamujų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų“ finansavimui iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) gauti.

Siekiant eliminuoti galimas ekologines pasekmes, esant ekstremaliai gamtinei situacijai, Panevėžyje, Savitiškio g. Nr.6A NPS-1, sumontuotas naujas d-1500 mm uždorius latake.

Dumblo džiovinimo įrenginiai apdorojo virš 2000 tonų džiovinto dumblo.

Dėl nerentabilaus darbo, nutraukta gamybinio vandens tiekimo veikla.

Identifikuoti, surasti ir panaikinti visi nenaudojami nuotekų išleistuvai į atvirus vandens telkinius.

Pakeista Panevėžio miesto nuotekų valyklos Taršos leidimo dalis „Nuotekų tvarkymas ir išleidimas“ įtraukiant į leidžiamų išleisti į aplinką teršalų sąrašą di(2-dietilheksil) ftalatą (DEHP).

Parduota poilsiauvietė, esanti Bradesių kaime, Rokiškio rajono savivaldybėje. Pardavimo pelnas 48,5 tūkst. Eur.

Pasirašyta patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe dėl videntiekio ir nuotekų tinklų Piniavos k., Vaivadų k. ir Ramygaloje, Ramygalos vandens bokšto, kurių vertė 943,4 tūkst. Eur perdavimo valdyti ir naudoti neatlygintinai.

### PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLAI

<i>Veiklos rodikliai</i>	<i>2021 m.</i>	<i>2020 m.</i>	<i>2019 m.</i>
<i>Parduota geriamojo vandens, tūkst.m<sup>3</sup></i>	6.088,2	6.090,6	6.177,2
<i>Surinkta nuotekų, tūkst.m<sup>3</sup></i>	5.990,6	5.879	5.903,1
<i>Sulaikyto dumblo kiekis, tonomis pagal sausą medžiagą, nusausinta dumblo</i>	2.784	3.291	3.412
<i>Technologinio proceso metu pagaminta biodujų, tūkst. N m<sup>3</sup></i>	1.596	1.163	951
<i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta elektros energijos, tūkst. kWh</i>	2.608	2.146	1.926
<i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta šiluminės energijos, tūkst. kWh</i>	2.635	2.170	1.950
<i>Vartotojų, sudariusių vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartis, skaičius</i>			
<i>Buitiniai vartotojai (gyventojai)</i>	50.565	50.124	49.865
<i>Juridiniai vartotojai</i>	1.395	1.349	1.338
<i>Eksplotuojamų tinklų ilgis, km</i>			
<i>Videntiekio tinklai</i>	889,51	875,28	864,3
<i>Nuotekų tinklai</i>	921,08	903,73	890,8
<i>Darbuotojai</i>			
<i>Vidutinis sražinis darbuotojų skaičius</i>	229	234	237
<i>Veiklos rezultatas, tūkst. Eur</i>			
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	294,0	926,9	711,0

### 3.2. VANDENS GAVYBA, GERINIMAS IR TIEKIMAS

2021 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksplotavo 5 vandenvietes viešajam geriamojo vandens tiekimui (Panevėžio mieste – 1, Panevėžio rajone – 4) ir 1 vandenvietę technologiniams procesams Panevėžio nuotekų valykloje. Per 2021 m. bendrovė iš vandenviečių išgavo 6,96 mln. m<sup>3</sup> geriamojo vandens.

Panėvėžio miesto ir priemiesčių gyventojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš Panėvėžio I-osios vandenvietės. 2021 m. vandenvietėje eksplotuoti 25 gržiniai, kurių požeminis vanduo iš 170-230 m gylio pakeliamas į vandens gerinimo įrenginius, kuriuos sudaro 8 atviro tipo lėtėjimų geležies šalinimo koštuvų sekcijos.

Nugeležintas vanduo teka į vandens rezervuarus – talpyklas (bendra talpa 22 tūkst.m<sup>3</sup>) ir iš jų II-o pakėlimo siurbliais patiekiamas į vandens paskirstymo sistemą. Vandens vartotojams aukštose pastatuose vanduo pakeliamas siurbliais, esančiais III-čio pakėlimo siurblinėse. Panėvėžio mieste bendrovė eksplotuoja 19 tokio tipo siurblinių.

Ramygalo miesto, Uliūnų kaimo, Naujamiesčio miestelio bei Naujamiesčio kaimo vartotojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš vandenviečių, kuriose yra 7 gržiniai, 4 vandens gerinimo stotys. Naujamiesčio kaimo videntvarkos įrenginius, bendrovė eksplotuoja pagal panaudos sutartį, sudarytą su Panėvėžio rajono savivaldybe, kuriai priklauso Naujamiesčio kaimo videntvarkos ūkis.

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

Per 2021 m. geriamojo vandens laboratorijoje buvo ištirti 764 geriamojo vandens ēminiai, iš kurių atliki 5862 parametru tyrimai. Tame tarpe iš užsakovų buvo gauti 208 ēminiai ir atlikta 1412 įvairių parametru tyrimų.

Pagal geriamojo vandens tiekėjų 2021 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 stebeti vandenviečių darbą, operatyviai reaguoti į sutrikimus, efektyviai šalinti gedimus ir užtikrinti kokybiškas geriamojo vandens tiekimo paslaugas vartotojams.

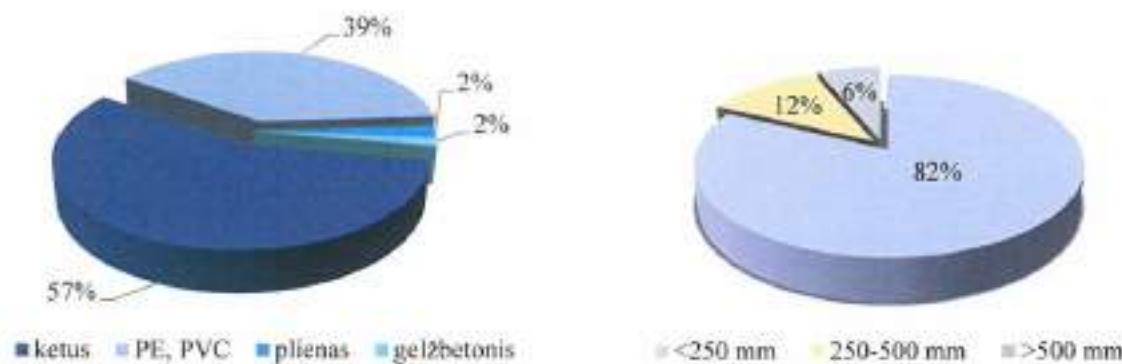
Kokybiškam vandenviečių darbui užtikrinti, Bendrovė kasmet atlieka planinius įrenginių rekonstravimo darbus, rūpinasi vandenviečių apsauga, atnaujina įrangą. Per 2021 metus Panėvėžio I vandenvietėje atliki keturių artezinių gržinių siurblinių kapitaliniai remonto darbai bei išgręžtas vienas artezinis gržinys.

Gaisrų gesinimui įrengti 1546 priešgaisriniai hidrantai, o neprisijungusiems prie centralizuoto vandens tiekimo gyventojams Panėvėžio mieste yra įrengta 31 vandenpylė.

2021 m. pabaigoje bendrovės eksplotuojamų geriamojo vandens tinklų ilgis sudarė 889,51 km, iš kurių 527,59 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

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

### Vandentiekio tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametram



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



2021 m. bendrovėje išgauto, patiekto, suvartoto geriamojo vandens kiekių ir vandens netekties tinkluose bei jų palyginimas su 2020 m. pateikiami lentelėje.

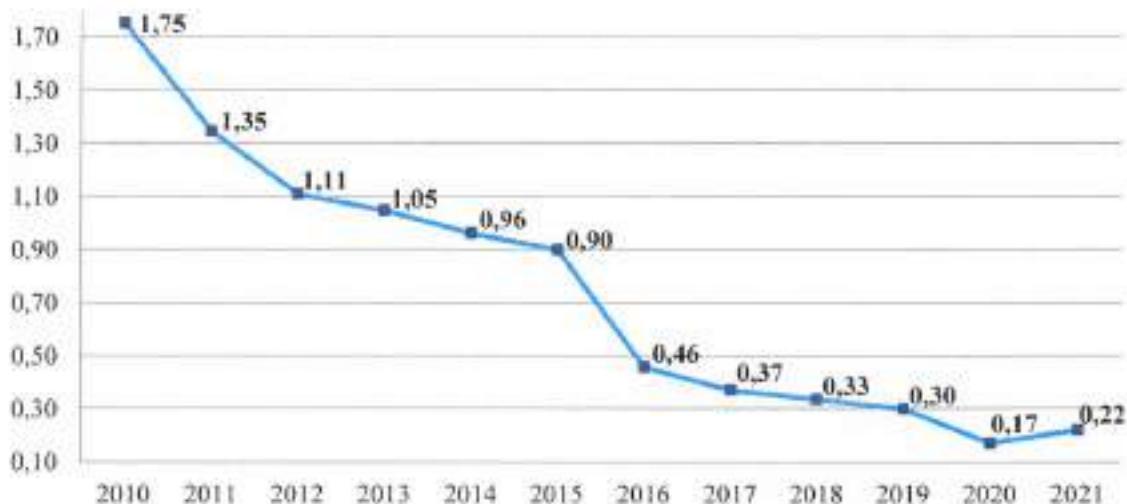
### Geriamojo vandens kiekių palyginimas 2020-2021 m. laikotarpiu

Metai	Išgauta iš gręžinių vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Patiukta į tinklus vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Vartotojų suvartota vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Vandens netekties tinkluose, tūkst. m <sup>3</sup>	Vandens netekties tinkluose, %
2020	6938	6736	6091	848	12,2
2021	6962	6748	6088	873	12,6

2021 metais bendrovės eksploatuojamuose vandentiekio tinkluose buvo likviduotos 137 avarijos bei 59 įvairūs kiti gedimai.

2010-2021 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km vandentiekio tinklų, mažėjimo tendencija.

### Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklui



Siekdama sumažinti avarijų skaičių ir vandens netektis tinkluose, bendrovė kasmet investuoja lėšas vandentiekio tinklų rekonstrukcijai ir įrangos atnaujinimui. 2021 m. bendrovės lėšomis buvo:  
 nutiesti vandentiekio skirstomieji tinklai Sporto g. Ramygalos m., Sodininkų skg. ir Žiemgalių g. Panevėžio m.;  
 parengtas vandentiekio skirstomųjų tinklų ir įvadų projektas Nendrės, Tuju, Alyvu, Parko, Kauno g. Šilagallo k. Panevėžio raj.;  
 rekonstruoti vandentiekio įvadai ir skirstomieji tinklai Kranto g. Panevėžio m.;  
 atliktas 6000 m<sup>3</sup> geriamo vandens rezervuaro remontas;  
 įsigytu 63 požeminiai hidrantai;  
 įsigytu 11 vnt. sklendžių, 5 vnt. uždorių su elektrine pavara;  
 pramoninio vandentiekio tinklas perjungtas į geriamojo vandens tinklą, teritorijoje esančioje J. Janonio g. 30 bei Pramonės g. ir Pušaloto g. sankirtoje.

Per 2021 m. buvo nutiesta 953,49 m vandentiekio tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie bendrovės centralizuotų vandentiekio tinklų.

### 3.3. NUOTEKŲ SURINKIMAS, VALYMAS IR DUMBLO TVARKYMAS

2021 metų pabaigoje nuotekoms perpumpuoti bendrovėje buvo eksploatuojama 117 nuotekų perpumpavimo siurblinių: 98 Panevėžio mieste ir priemiesčiuose, 6 – Ramygaloje, 3 – Garuckuose, 6 – Uliūnuose, 4 – Naujamiestyje.

Bendras eksploatuojamų nuotekų tinklų ilgis sudarė 921,08 km, iš kurių 476,08 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

2021 m. pabaigoje UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 3 nuotekų valyklas: Panevėžio, Ramygalos ir Uliūnų, kuriose išvalyta beveik 11,8 mln. m<sup>3</sup> nuotekų. Naujamiesčio nuotekos perpumpuojamos valymui į Panevėžio miesto nuotekų valykla.

2021 m. visos nuotekos buvo išvalytos iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, nustatytų Nuotekų tvarkymo reglamente ir taršos leidimuose (TL).

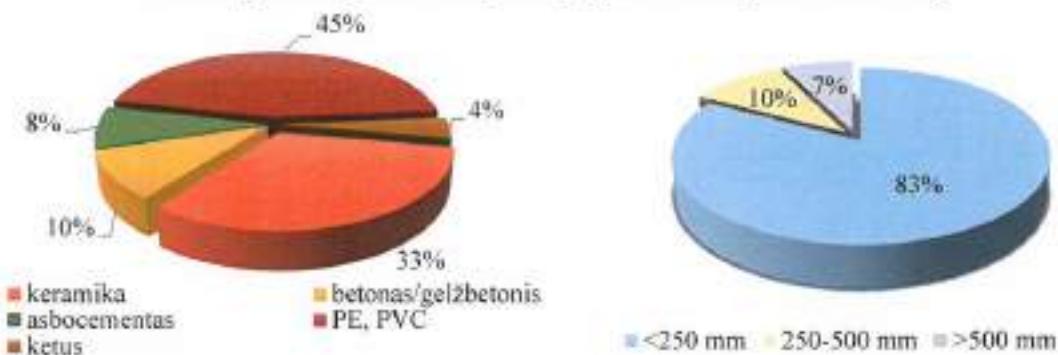
### UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų nuotekų valyklų normuojamų teršalų rodikliai

Nuotekų valykliai	Teršalo pavadinimas	Vidutinė metinė koncentracija, mg/l	
		Normatyvas	2021 m. (po valymo)
Panevėžio m.	BDS <sub>7</sub>	12	5,1
	B. azotas	10	7,7
	B. fosforas	1	0,5
	Di(2-etylheksil)ftalatas (DEHP)	0,002	0,000069
Ramygalos m.	BDS <sub>7</sub>	23	13,8
Uliūnų k.	BDS <sub>7</sub>	23	8,7

Bendrovė yra atsakinga už jų atvirus vandens telkinius išleidžiamų nuotekų kokybę, kuri tiesiogiai priklauso nuo jų valymo įrenginius atitekančių nuotekų užterštumo koncentracijų. Todėl didelis dėmesys skiriamas pramonės įmonių padidintos taršos nuotekų, išleidžiamų į nuotekų tinklus, užterštumo kontrolei. 2021 metais iš bendrovės nuotekų valyklų paimti 3164 nuotekų ir dumblo ēminiai ir atliki 7823 nuotekų ir dumblo tyrimai, iš pramonės įmonių paimti 1473 nuotekų ēminiai ir atliki 4823 nuotekų tyrimai. Iš Nevėžio upės ir paviršinių nuotekų išleistuvu paimtas 61 ēminys ir atliktas 671 upės vandens ir paviršinių nuotekų tyrimas. Iš užsakovų gauta 112 ēminiai ir atliki 506 jvairių parametrų tyrimai.

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

Nuotekų tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametram



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



Per 2021 m. bendrovėje susidarė 2784 tonos (pagal sausą medžiagą) nusausinto nuotekų valymo dumblo ir beveik 2134 tonų (pagal sausą medžiagą) džiovinto nuotekų dumblo. Pūdant dumblą pūdytuvuose, per 2021 m. pagaminta 1596 tūkst. Nm<sup>3</sup> biodujų. Kogeneracinėje jėgainėje sudeginus biodujas pagaminta 2608 tūkst. kWh elektros energijos ir 2635 tūkst. kWh šiluminės energijos.

2021 m. bendrovėje iš vartotojų surinktų ir išvalytų nuotekų kiekių bei paviršinio vandens pritekėjimai ir infiltracija į nuotekų tinklus bei jų palyginimas su 2020 m. pateikiami lentelėje.

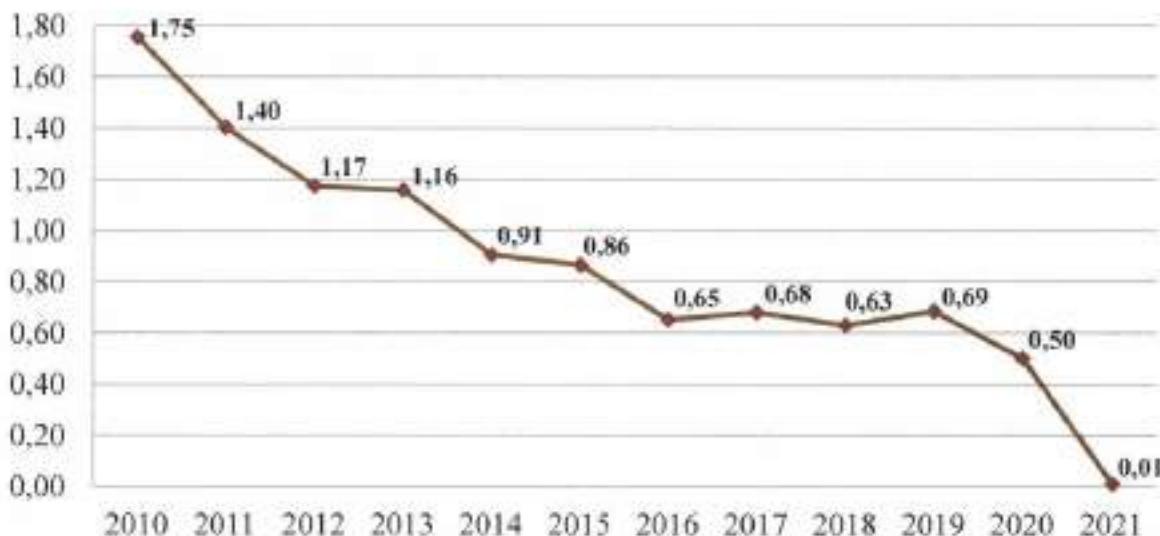
#### Nuotekų kiekių palyginimas 2020-2021 m. laikotarpiu

Metai	Iš vartotojų surinkta nuotekų, tūkst. m <sup>3</sup>	Išvalyta nuotekų, tūkst. m <sup>3</sup>	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, tūkst. m <sup>3</sup>	Pritekėjimai ir infiltracija į tinklus, %
2020	5879	10368	4490	43,3
2021	5991	11793	5803	49,2

Palyginus su 2020 metais, nuotekų per 2021 m. iš vartotojų surinkta daugiau. Paviršinio vandens pritekėjimams ir gruntuvinio vandens infiltracijai į nuotekų tinklus didžiausią įtaką turi į nuotekų tinklus patenkantis kritulių ir polaidžio vanduo.

2021 metais bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose buvo likviduotos 3 avarijos bei 7 įvairūs kiti gedimai. 2010-2021 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km nuotekų tinklų, mažėjimo tendencija.

#### Avarijų ir gedimų skaičius, 1 km nuotekų tinklų



Bendrovė kasmet investuoja lėšas technologinės įrangos bei vamzdynų atnaujinimui ir statybai, kad saugiai surinkti, perpumpuoti ir išvalyti nuotekas. 2021 m. bendrovės lėšomis:

- nutiesti nuotekų šalinimo tinklai V. Kudirkos g. 41 Naujamiesčio mstl., Panevėžio r.;
- rekonstruoti nuotekų šalinimo tinklai Beržų g., Kranto g., A. Mackevičiaus g., Panevėžio mieste;
- pagrindinėje nuotekų perpumpavimo stotyje (NPS-1) atliktas nuotekų latako remontas;
- NPS5 pastatytas naujas panardinamas siurblys;
- technologinės įrangos atnaujinimui įsigyta 19 vnt. nuotekų siurblių.

Per 2021 m. buvo pakloti 868,62 m nuotekų tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie bendrovės centralizuotų nuotekų tinklų.

### 3.4 KLIENTŲ APTARNAVIMAS

UAB „Aukštaitijos vandenys“ strateginiu veiklos tikslu 2021 metais išliko teikiamų paslaugų nepertraukiamumas, klientų poreikių nustatymas, savalaikis jų tenkinimas, abipusio pozityvumo ir pasitikėjimu pagrįstų santykų išlaikymas. Ivykiai šalyje dėl paskelbtos karantino ir ekstremalios situacijos pandemijos laikotarpiu įtakojo klientų aptarnavimo veiklos rodiklius. Taip pat skatino Bendrovės lankstų požiūrį į esamą situaciją, kurios metu buvo išlaikytas glaudus ryšys su su klientu, taikant nuotolinę aptarnavimą ir tiesioginį kontaktą, laikantis teisės aktų nustatyti reikalavimų.

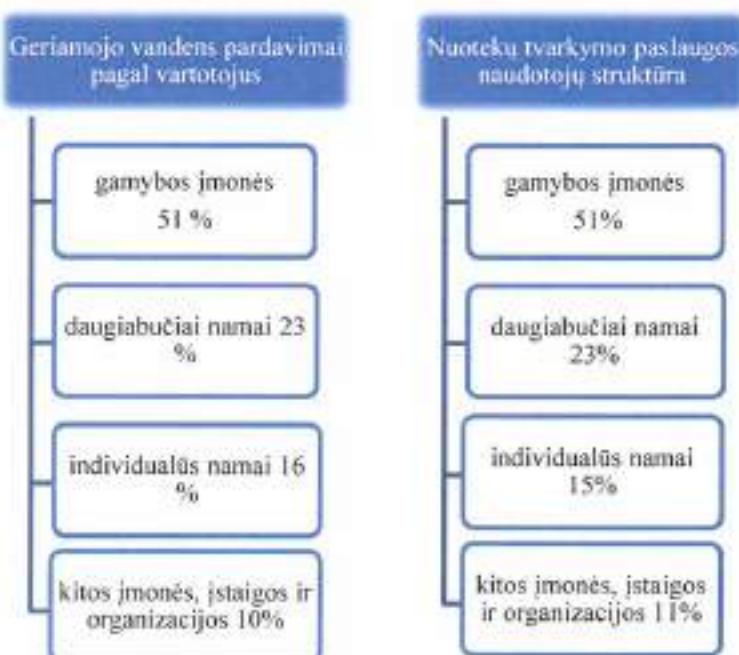
#### Klientai

2021 metais Bendrovė savo veiklos teritorijoje teikė geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas 51960 klientams, iš jų: 1395 juridiniams asmenims ir 50565 fiziniam asmenims.

**Klientų struktūra pagal atsiskaitymo tipą ir paslaugos teikimo teritoriją**

Kliento tipas / sutartys	2021 metai	2020 metai	Teritorija / sutartys	2021 metai	2020 metai
Sutarčių su klientais skaičius:	51.960	51.473	Sutarčių su klientais skaičius:	51.960	51.473
vartotojai (gyventojai):	50.565	50.124	Panėvėžys su priemiesčiais	50.790	50.330
daugiabučiuose (atsiskaito pagal bute įrengtą skaitiklį), individualiuose namuose,	37.843	37.751	Panėvėžio rajonas:	1.170	1.143
abonentai (jmonės, įstaigos, organizacijos, bendrijos):	12.722	12.373	Ramygalė	730	715
bendrijos (daugiabučiai atsiskaito pagal namo įvade įrengtą skaitiklį).	8	8	Naujamiestis	323	314
			Uliūnai	117	114

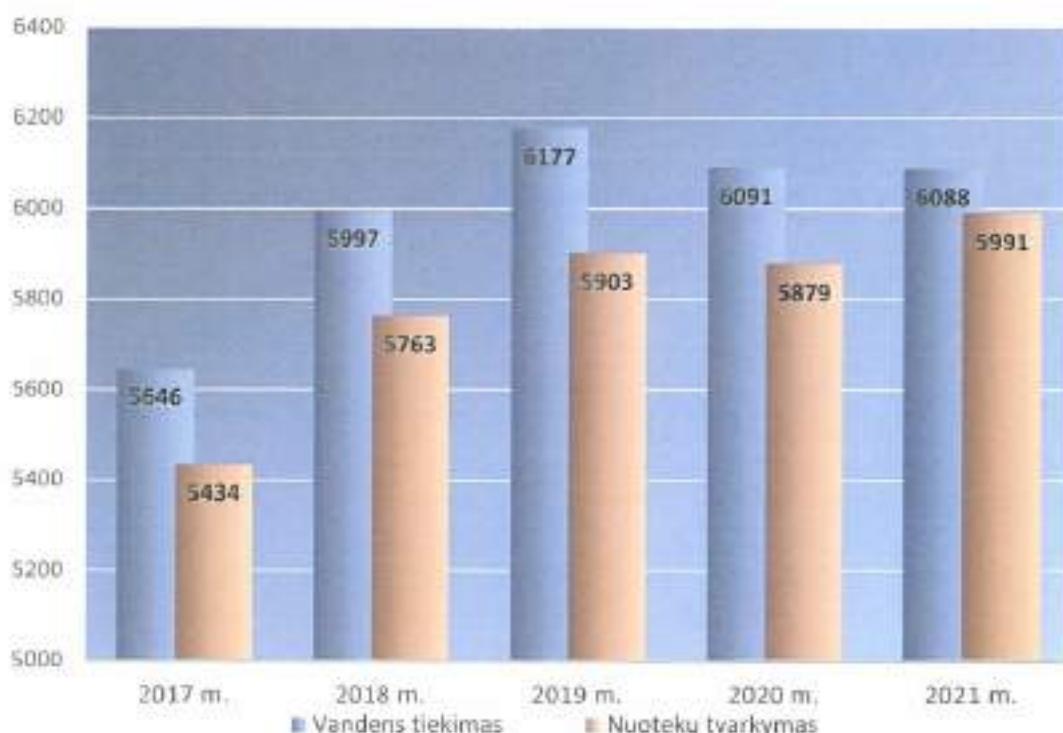
**Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes**



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

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

**Teikiamų paslaugų dinamika, tūkst. m<sup>3</sup>**



2021 metais geriamojo vandens pardavimai, palyginus su 2020 metais, mažėjo 3 tūkst. m<sup>3</sup> (0,1 %), nuotekų tvarkymo - didėjo 112 tūkst. m<sup>3</sup> (1,9 %). Pardavimų apimčių pokytį įtakojo gamybos įmonės UAB "Audilina" veikla ir gyventojų didesnis suvartoto geriamojo vandens ir išleistų nuotekų kiekis (paskelbtio karantino ir ekstremalios situacijos laikotarpiu išaugo gyventojų vandens vartojimas dėl švietimo ir darbinės veiklos organizavimo nuotoliniu būdu).

#### Klientų ir Bendrovės bendradarbiavimas Covid-19 akivaizdoje

Atsižvelgus į išorinj teisinj reglamentavimą, 2021 m. Bendrovė negalejo optimaliai vykdyti kai kurių funkcijų, savalaikiai tenkinti klientų prašymu-užsakymu arba juos mažinti: geriamojo vandens apskaitos prietaisų plombavimas-užplombavimas, geriamojo vandens apskaitos prietaisų keitimas, geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenų kontrolė, naujų klientų prijungimas prie geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros bei paslaugų sutarčių sudarymas, Skolos grąžinimo sutarčių sudarymas ir kt.

Karantino ir ekstremalios situacijos laikotarpiai įtakojo ir skatino klientus naudotis informacinėmis technologijomis, ko pasėkoje, prie savitarnos svetainės „Mano vanduo“ didėjo prisijungusių klientų skaičius. Elektronine klientų savitarnos svetaine „Mano vanduo“ 2021 metais naudojosi 4411 klientai (2020 m. – 3752): 3804 fiziniai asmenys, 607 juridiniai asmenys.

Bendrovės specialistai iš klientų 2021 metais telefonu priémé 5331 prašymu - užsakymu įvairių darbų (geriamójo vandens apskaitos prietaisų atplombavimas-užplombavimas, pažymu išdavimas,

mokėjimų sutikslinimas ir kt.) atlikimui. 203 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 keliamu klientams ir patiemis darbuotojams saugos reikalavimų.

2021 metais iš klientų gauti 14839 (2020 m. – 3760) rašytiniai prašymai ir į juos savalaikiai pateikti atsakymai ar atlikti veiksmai. Taip pat gauti 2 rašytiniai bei 22 žodiniai skundai, pretenzijos dėl paslaugų teikimo kokybės, iš jų 8 nepagrįsti. Klientams per nustatyta terminą pateikti atsakymai į jų skundus, pretenzijas bei atlikti veiksmai šalinantys paslaugų kokybės laikinus pablogėjimus dėl pertrūkių.

Bendrovės pardavimų tarnybos videntiekio ūkio kontroleriai tikslingai aplankė apie 27 tūkstančių klientų. Tiesioginių kontaktų metu patikrino daugiabučių namų butuose ir individualiuose namuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis ir nustatė 14 tūkst. m<sup>3</sup> nedeklaruoto suvartoto geriamojo vandens ir išleistų nuotekų kiekį, atnaujino geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo sutartis, teikė svarbią informaciją ir kt.

Trumpuji žinučių paslaugos sistema (SMS), klientams per 2021 metus buvo išsiusta apie 30 tūkst. trumpuji žinučių į mobiliuosius telefonus (2020 m. – apie 76 tūkst.), pateikiant informaciją apie geriamojo vandens tiekimo, dėl avarių videntiekio tinkluose, sutrikimus, suplanuotų varždynų remontų ir kitą jiems svarbią informaciją.

#### Plėtra

Vykstant geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą, 441 klientai prisijungė prie centralizuotų videntiekio ir nuotakyno sistemų bei sudarė naujas paslaugų teikimo sutartis, kas įgalina teikiamų paslaugų augimo pokyčių, tinkamą klientų socialinių poreikių tenkinimą, galimybę naudotis tinkamosios kokybės geriamuoju vandeniu ir mažinti aplinkos teršimą.

#### Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūra ir vartotojų aptarnavimas

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

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandens apskaitos prietaisų skaičius 2021 metais siekė 62857.

#### **Eksplotuojami apskaitos prietaisai pagal klientų atsiskaitymo būdą**

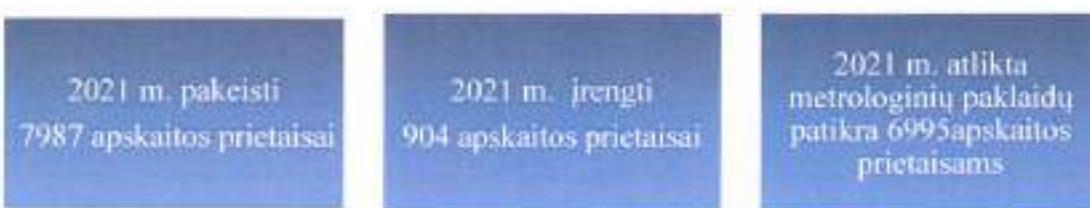
Apskaitos būdas	Įrengtų apskaitos prietaisų skaičius, vnt.
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute	43785
Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų įvaduose	15450
Abonentai (istaigos, įmonės, organizacijos)	2799
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamujų namų įvade	14
Iš viso eksplotuojami atsiskaitomieji apskaitos prietaisai	62048
Įvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose	809
Iš viso eksplotuojamų apskaitos prietaisų skaičius	62857

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

#### **Eksplotuojamų apskaitos prietaisų struktūra pagal diametru**

Diametras	15	20	25	32	40	50	65	80	100	150	200	Nuotekų latakai	Iš viso
Prietaisų skaičius	48213	12898	379	335	914	38	10	26	31	9	2	2	62857

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, eksplotuoti atskaitomuosius geriamojo vandens apskaitos prietaisus. Panevėžio mieste ir dalyje Panevėžio rajono (veiklos teritorijoje), pagal technines sąlygas klientų sumontuotuose apskaitos mazguose, visus geriamojo vandens apskaitos prietaisus savo jégomis, įrengia ir eksplotuoja UAB „Aukštaitijos vandenys“.



Apskaitos prietaisų keitimo intervalų periodišumas 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.

Atsižvelgus į nepalankią epidemiologinę situaciją dėl COVID-19 ligos plitimo šalyje bei nustatytus veiklų ribojimus 2020 metais, Bendrovė buvo priversta teikti prašymą Lietuvos metrologinėi inspekcijai dėl geriamojo vandens skaitiklių patikros žymenų galiojimo termino pratėsimo. Lietuvos metrologijos inspekcijos viršininkas 2021 m. vasario 5 d. įsakymu Nr.11V-52 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksplotuojamų šalto vandens skaitiklių patikros žymenų galiojimo termino pratėsimo“ pratęsė patikros žymenų galiojimo terminą iki 2021 m. gruodžio 31 d., tačiau nustatyti ribojimų ir būtinų sąlygų taikymo testinumas 2021 metais neleido Bendrovei savalaikiai atlikti šias funkcijas. Dėl COVID-19 įvesto karantino ir jo metu sustabdytų apskaitos prietaisų keitimo darbų objektuose, kur galimas tiesioginis kontaktas su klientu, 2021 m. apskaitos prietaisų be galiojančios metrologinės patikros skaičius padidėjo nuo 5,2 iki 8,5 procentų. Bendrovės darbuotojai vykdė skaitiklių keitimo darbus tik tuose objektuose, kuriuose nebūdavo tiesioginio kontakto su klientu.

Geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinės patikros užtikrinimui ir savalaikiam jų pakeitimui, 2021 metais klientams išsiusta 686 registruotos ir neregistruotos dokumentinės siuntos (pranešimų) dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų pakeitimo. 2021 metais gauti 663 prašymai iš klientų dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų įrengimo, demontavimo. Individualūs vandens apskaitos prietaisai yra įrengti 98 % Bendrovės klientų.

#### **Atsiskaitymas už paslaugas**

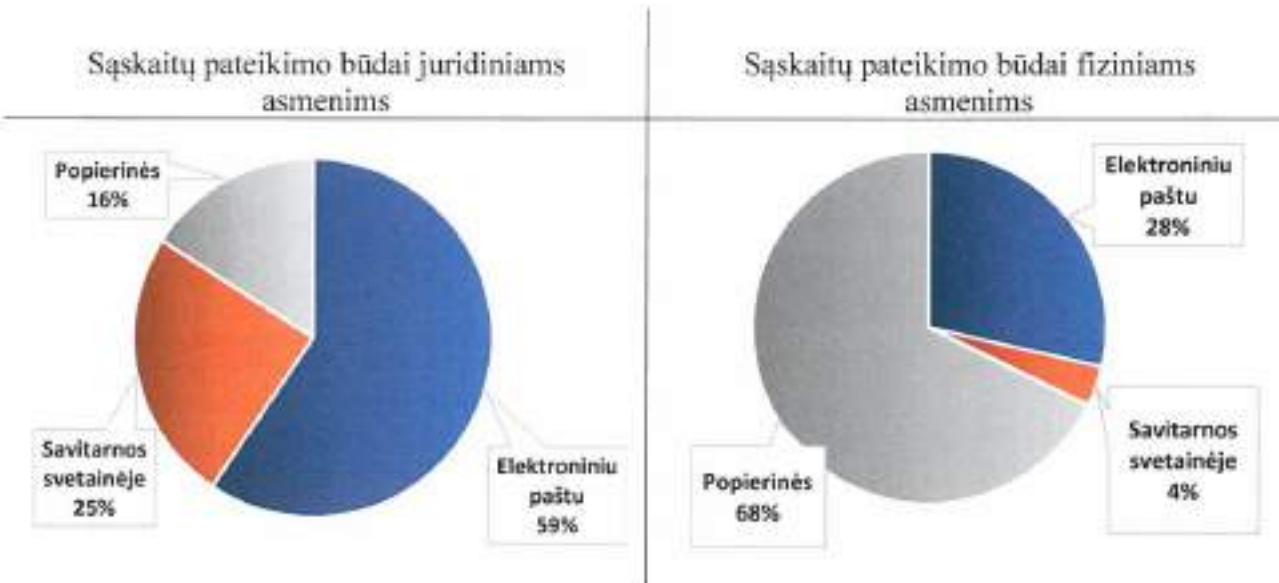
Bendrovė nuo 2020 metų lapkričio 1 dienos pakeitė gyventojų mokėjimo dokumentą „Atsiskaitymo už patieką geriamajį vandenį ir suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas knygelė“ į Sąskaitą. Tai

buvo 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 kalendorinių mėnesių suteiktas paslaugas, kurioje pateikiama visa aktuali informacija susijusi su atsiskaitymu: likutis mėnesio pradžiai, informacija apie priskaičiavimus, koregavimus bei likuti mėnesio pabaigoje.

Sąskaitas apmokėti klientams sudarytos galimybės naudojantis internetinės bankininkystės paslauga, sudarant automatinės elektroninės sąskaitos apmokėjimo bei avansinio mokėjimo sutartis, atskaitant grynaisiais pinigais, mokėjimo kortelėmis. Didžiausias jmokų surinkėjas (apie 22 %) išlieka AB „Panevėžio butų ūkis“. 2021 metais standartizuota E. sąskaitos paslauga naudojos apie 700 klientų. Šiuo būdu, lyginant su 2020 metų duomenimis, atskaitančiųjų skaičius nepakito.

Bendrovės tikslas yra tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu skatinti klientus rinktis elektroninį sąskaitų pateikimo būdą ir jas gauti elektroniniu formatu. 2021 metais, lyginant su 2020 metais, klientams pateikta apie 25 % mažiau popierinių sąskaitų.

### Sąskaitų pateikimo būdai

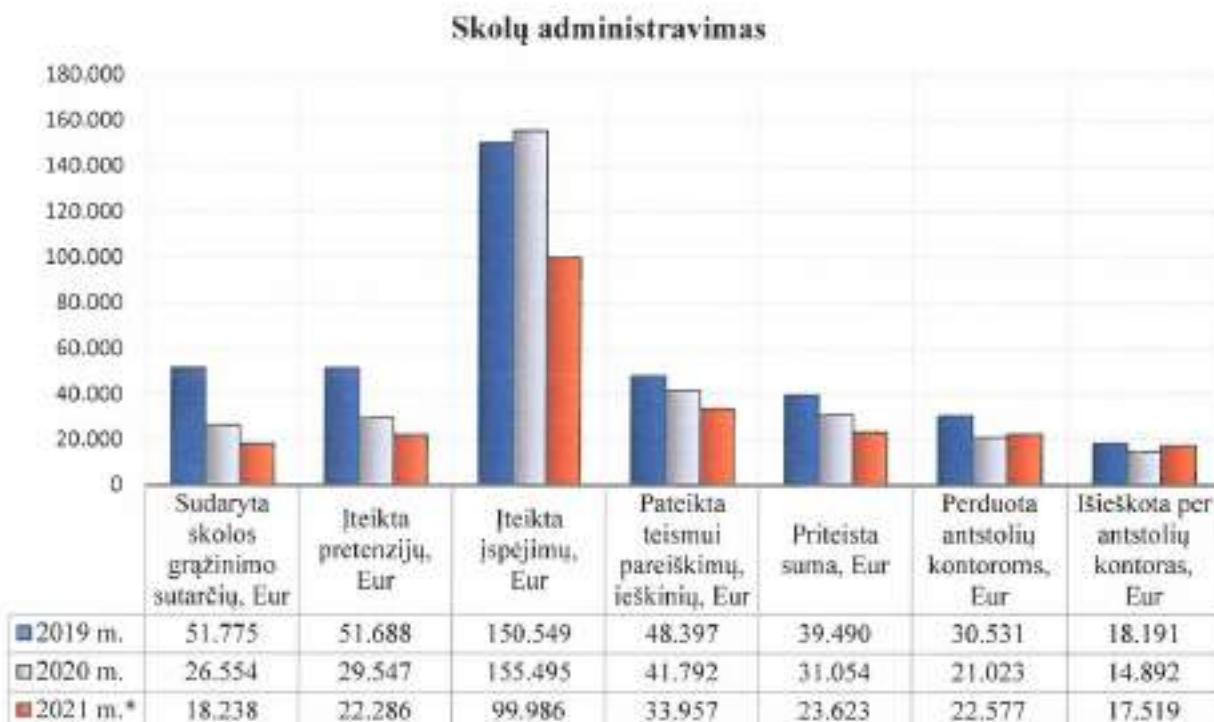


### Skolos

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės veiklos teritorijos klientų skola už patieką geriamajį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei aptarnavimo paslaugas buvo 1330,8 tūkst. Eur, be abejotinų skolų – 1185,1 tūkst. Eur. Neapmokėtų skolų, kurių trukmė vienas mėnuo ir daugiau, suma siekia 276,1 tūkst. Eur. Šios skolos struktūra pagal klientų grupes: 74 % (205,9 tūkst. Eur) - gamybos įmonės, 14 % (38,4 tūkst. Eur) – daugiaabučių namų gyventojai, 9 % (23,9 tūkst. Eur) - individualių namų gyventojai, 3 % (7,9 tūkst. Eur) – kitos įmonės, įstaigos ir organizacijos.

Bendrovė 2021 metais vykdė sistemingą skolų administravimo politikos ir procesų administravimą dviem etapais. Pirmasis skolų administravimo etapas vykdomas geranoriškai pramenant apie neapmokėtās sumas ir tik vėliau siunčiami įspėjimai apie susidariusius įsiskolinimus. Skolininkams yra suteikiama galimybė neapmokėtās sumas išsimokėti pagal Skolos grąžinimo sutartyse nustatytus terminus. Antrasis etapas – teisminis skolų išieškojimas, grindžiamas ne tik priverstiniu

skolos išieškojimu, tačiau ir taikos sutarties pasirašymu, geranorišku skolos apmokejimu per Teismo nustatyta laikotarpi.



\*2021 metų skolų administravimo rodiklius įtakojo karantino laikotarpiu, tai yra nuo 2020 m. lapkričio 7 d. iki 2021 m. birželio 30 d. tiesioginių kontaktų su klientais ribojimas (bendrovė mažino geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenų tikrinimo darbus).

Kaip ir visam pasaulyui, COVID-19 pandemija darė įtaką ir Bendrovės veiklai. Bendrovė klientams suteikė ilgesnį terminą sąskaitoms apmokėti ir tam tikrą laikotarpi netaikė delspinigų dėl susidariusių skolų, dėl ko klientų atsiskaitymų terminai ilgėjo, tačiau atsižvelgiant į klientų ir Bendrovės ilgametės bendradarbiavimo tradicijas, Bendrovė iš esmės sėkmingai suvaldė neatgautinę sumų išaugimą.

### 3.5 SU PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

2021 metų gruodžio 31 duomenimis Bendrovėje dirbo 231 darbuotojai.  
Darbuotojai, jų struktūra pagal amžių, išsilavinimą, darbo stažą



Pastarajį dešimtmetį, dėl naujų technologijų diegimo, technologinių procesų modernizavimo bei organizacinių pertvarkymų, nežiūrint į didėjančias darbų apimtis, bendrovėje darbuotojų skaičius pastaraisiais metais nuosekliai mažėja – 55 procentų Bendrovės darbuotojų darbas tiesiogiai susijęs su geriamojo vandens tiekimu ir nuotekų tvarkymu, apie 25 procentus darbuotojų aptarnauja pagrindinę veiklą, pardavimo veikloje užimti apie 10 procentų, o administravimo veikloje – apie 10 procentų darbuotojų.



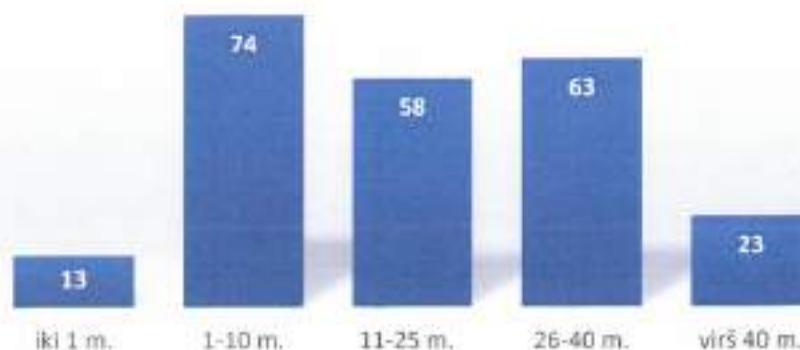
2021 m. 63 bendrovės darbuotojai įgijo privalomojo higienos įgūdžių atestacijos pažymėjimus, 91 darbuotojas dalyvavo pirmosios pagalbos suteikimo mokymuose, 14 bendrovės darbuotojų tobulino savo kompetenciją ir įgūdžius seminaruose, skirtuose susipažinti su techninėmis, technologinėmis bei teisės naujovėmis. 132 darbuotojai dalyvavo mokymė „Kompiuterinio bendravimo tobulinimas, siekiant apsaugoti nuo kibernetinių atakų, duomenų nutekinimo ir pan.“, 30 darbuotojų dalyvavo psichologinės gerovės ir psichikos sveikatos stiprinimo užsiėmimuose.

Kad galėtų vykdyti savo pareigas, bendrovės darbuotojai buvo mokomi ir įsigijo pavojingų darbų vykdytojo bei vadovo pažymėjimus (5 - krovinių kabinėtojo, 8 – elektrinių krautuvų eksplloatavimo, 2 – autokrautuvo eksplloatavimo, 40 – darbininko, dirbančio šuliniuose ir kt. požeminiuose statiniuose, uždarose talpyklose, 11 – vadovauti darbams, vykdomiems šuliniuose ir kt. požeminiuose statiniuose uždarose talpyklose). Bendrovės korupcijos prevencijos koordinavimo ir kontrolės komisijos narai dalyvavo mokymuose korupcijos prevencijos temomis. COVID -19 ženkliai pakoregavo mokymo planus, dalis jų persikėlė į 2022 metus.



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

### Darbuotojų struktūra pagal stažą



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

Bendrovėje dirba 158 vyrai ir 73 moterys.

Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 53,9 metai. Pagal amžių darbuotojai pasiskirstė sekančiai: iki 30 metų dirba 9, nuo 31-40 m. - 27, nuo 41-50 m. - 31, nuo 51 m. - 164 darbuotojai.

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

#### Darbo sauga

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

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

Nelaimingi atsitikimai pagal jų pobūdį/ pasekmes	Nelaimingi atsitikimai 2021 metais			Nelaimingi atsitikimai 2020 metais		
	Ivykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo	Ivykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo
Lengvi	1	1		1	1	
Sunkūs						
Mirtini						
Iš viso:	1	1		1	1	

### Darbo sauga ir COVID -19

Pagrindinis UAB „Aukštaitijos vandenys“ dėmesys, siekis ir darbai 2021 metais buvo išvengti COVID-19 epidemijos padarinį ir suvaldyti naujas jos keliamas grėsmes. Visa Bendrovė, jos veiklos organizavimas, darbuotojai buvo orientuoti šiu tikslų, uždavinį pasiekimui. Covid-19 įtaka bendrovės veiklos finansiniams rezultatams nebuvo ypač ženkli, tačiau buvo iššūkis užtikrinti nenutrūkstamą geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, avarijų likvidavimą, apskaitos prietaisų keitimą ir t.t.

Atlikti veiksmai:

- darbuotojai buvo aprūpinti asmeninėmis apsaugos priemonėmis (veido kaukės, respiratoriai, dezinfekcinis skystis, pirštinės, antbačiai),
- sumažinti judėjimo srautai Bendrovės viduje (uždaryta dalis praėjimų),
- 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 perkellant į kitą kabinetą),
- apribotos komandiruotės.

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, visuotino akcinių susirinkimo, bendrovės valdybos nustatyta tvarka.

2021 metų bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokesčis siekė 1567,38 Eur, moterų - 1544,13 Eur, vyrų – 1578,41 Eur. Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams.

### Veiklos gairės

Bendrovėje stebetojų tarybos patvirtintas 2018 – 2022 m. strateginis veiklos planas. Strategijoje buvo įtvirtintos Bendrovės misija, vizija, vertybės, apibrėžti siektini tikslai, suformuluoti uždaviniai ir konkretūs matavimo rodikliai, pagal kuriuos vertinamas Bendrovės veiklos efektyvumas ir tikslų įgyvendinimas. 2018-2021 m. Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių tarybų patvirtintas UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos planas, kuriame numatyti investicijų ir plėtros projektai bei priemonės, skirtos užtikrinti nenutrūkstamą bendrovės veiklą, tinklo patikimumą, paslaugų bei klientų aptarnavimo kokybės gerinimą.

Bendrovėje nuosekliai vykdomi patvirtinti korupcijos prevencijos įgyvendinimo, duomenų apsaugos priemonių planai, laikomasi Bendrovėje patvirtinto etikos kodekso.

### Integruota vadybos sistema

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

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

Nepriklausoma trečioji šalis, 2021 metais atlikusi pakartotino sertifikavimo 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.

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

### **3.6 INVESTICIJOS IR VYKDOMI PROJEKTAI IŠ ES SANGLAUDOS FONDŲ**

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2021 m. į videntvarkos ūkį investavo 4.094,97 tūkst. Eur, iš to skaičiaus: investiciniams projektams 1.475,68 tūkst. Eur, daliniams paskolų grąžinimui, kurios buvo naudojamos investicinių projektų kofinansavimui 375,55 tūkst. Eur, investicijoms ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti 1.300,38 tūkst. Eur. Patikejimo teise gauta tinklų už 943,36 tūkst. Eur.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2021 m. tėsė investicinio projekto „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, jmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimą.

2021 m. III ketvirtį baigta įgyvendinti projekto veikla „Videntiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas“. Įgyvendinant šią projekto veiklą 2021 m. Panevėžio mieste nutiesta apie 1,78 km videntiekio tinklų ir apie 1,45 km nuotekų tinklų bei sudaryta galimybė 54 būstams prisijungti prie centralizuotų videntiekio tinklų ir 39 būstams prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų.

2021 m. IV ketvirtį baigta įgyvendinti projekto veikla „Nuotekų ir videntiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste“ – baigtos statybos užbaigimo ir statinio pridavimo procedūros. Veiklos įgyvendinimo metu (2017-2021 m.) rekonstruota apie 9,08 km videntiekio tinklų ir apie 10,18 km nuotekų tinklų Panevėžio mieste. Apie 3000 Panevėžio miesto gyventojų gaus geriamojo vandens tiekimo paslaugą rekonstruotais videntiekio tinklais ir apie 12 000 Panevėžio miesto gyventojų bus teikiamas nuotekų šalinimo paslauga rekonstruotais nuotekų tinklais.

2021 m. įgyvendinta projekto veikla „Videntiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose“. Įgyvendinant šią projekto veiklą 2021 m. Panevėžio rajone nutiesta apie 1,4 km videntiekio tinklų ir apie 4 km nuotekų tinklų bei

sudaryta galimybė 31 būstui prisijungti prie centralizuotų videntiekio tinklų ir 70 būstų prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų. Planuojama projekto veiklos įgyvendinimo pabaiga - 2022 m. I ketvirtis – vyksta statybos užbaigimo ir statinio pridavimo procedūros.

2021 m. buvo toliau tęsiamas projekto veiklų įgyvendinimas:

\* „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“.

Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 110 m<sup>3</sup>/d. 2021 m. vyko statybos darbai.

\* „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“.

Projektinis vidutinis paros debitas (sausu paros metu) - 400 m<sup>3</sup>/d. 2021 m. vyko statybos darbai.

Planuojama šių projekto veiklų įgyvendinimo pabaiga - 2022 m. II ketvirtis.

### 2021 m. vykdytų projektų investicijos

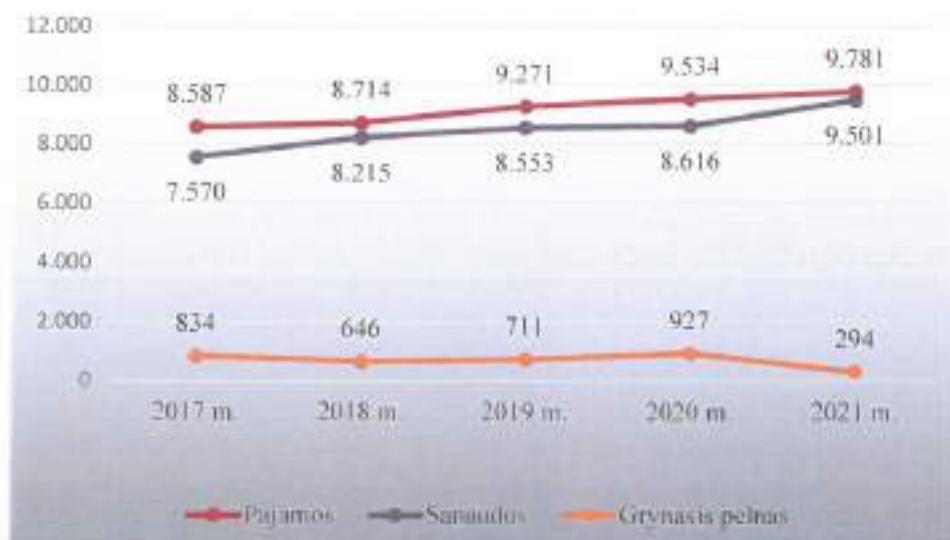
Projekto veiklos pavadinimas	Rangos sutarties numeris	Įvykdyta per 2021 m. tūkst. Eur	Įvykdyta iki 2021 12 31, tūkst. Eur	Veiklų įgyvendinimo trukmė	Finansavimo šaltiniai 2017-2021 m., tūkst. Eur		Finansavimo šaltiniai 2017 - 2021 m. (proc.)	
					AV	ES	AV	ES
Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas	014-R-03	0,04	1 955,15	2017/2021	1628,21	326,94	83,28	16,72
Nuotekų ir videntiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste	014-TR-04	107,01	3 043,36	2017/2021	1536,9	1506,46	50,5	49,5
Videntiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste išplėtimas	014-T-02	271,57	321,44	2020/2021	177,93	143,51	55,35	44,65
Videntiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	014-T-03	473,79	536,05	2020/2022	151,5	384,55	28,26	71,74
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone	014-U-1.6	241,36	287,05	2020/2022	182,27	104,78	63,5	36,5
Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone	014-R-1.7	381,89	441,84	2020/2022	247,42	194,42	56	44
Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė		0,02	0,02	2021/2023	0,02	0	100	0
<b>Iš viso:</b>		<b>1 475,68</b>	<b>6 584,91</b>		<b>3 924,25</b>	<b>2 660,66</b>	<b>436,89</b>	<b>263,11</b>

### 3.7 EKONOMINIAI - FINANSINIAI VEIKLOS REZULTATAI

#### Pelnas

2021 metais Bendrovė uždirbo 294,0 tūkst. Eur grynojo pelno (2020 m. - 926,9 tūkst. Eur).

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



#### Kainos

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 bei atskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas, kurios įsigalijo nuo 2021 m. sausio 1 dienos, (žiūr. <http://www.avandenys.lt/lt/informacija/kainos/geriamojo-vandens-tiekimo-ir-nuoteku-tvarkymo-kainos/>).

Kainos, Eur/m <sup>3</sup>	Galiojanti	Buvusi	Pokytis
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas bute</u> ;	1,59	1,56	+0,03
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas individualiaiame name</u> :	1,55	1,52	+0,03
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams</u> (be PVM);	1,35	1,33	+0,02
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniu ruošti</u> ir vartotojų grupei, atskaitančiai daugiabučio namo įvaide (be PVM) .	1,26	1,24	+0,02

UAB „Aukštaitijos vandenys“, pagal VERT (Valstybinė energetikos reguliavimo taryba) klasifikaciją, yra priskirta II vandentvarkos įmonių grupei. Bendrovės paslaugų kainos 2021 metais buvo mažiausio tarp šios grupės vandentvarkos įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“) paslaugų kainų.

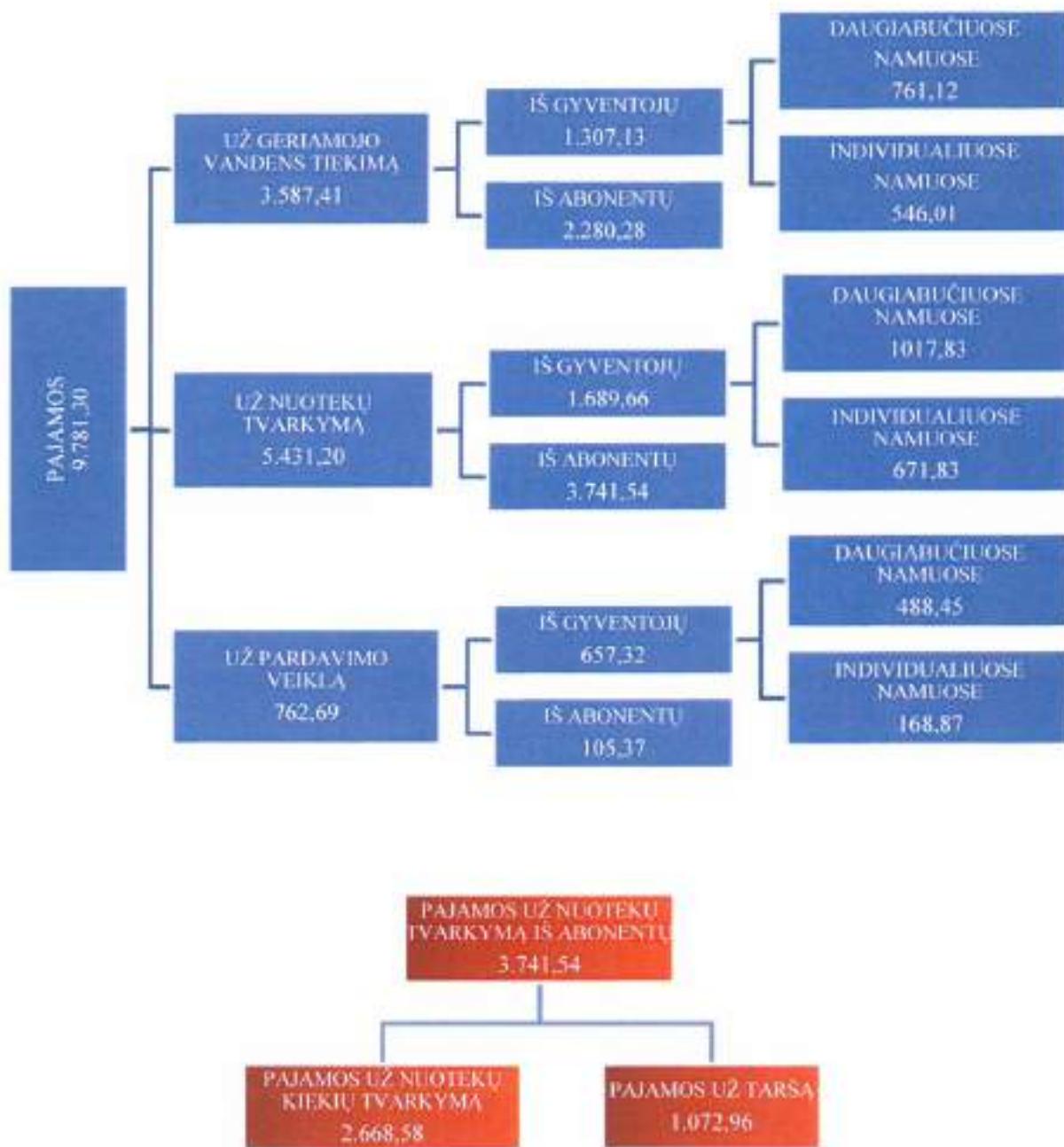
#### Pajamos

Ataskaitiniai metais bendrovės pajamos siekė 9.890,13 tūkst. Eur, iš pagrindinės veiklos – 9.781,30 tūkst. Eur.

### Pajamų struktūra pagal veiklas

Pajamos, tūkst. Eur	2021 metai	2020 metai	Pokytis, %
Pajamos už geriamą vandenj	3.587,41	3.714,96	-3,4
Pajamos už nuotekų tvarkymą	5.431,20	5.065,06	+7,2
Pardavimo veiklos pajamos	762,69	753,63	+1,2
Kitos veiklos pajamos	102,29	107,70	-5,4
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6,54	6,60	-1
<b>Iš viso</b>	<b>9.890,13</b>	<b>9.647,95</b>	<b>+2,5</b>

### 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		
13,2	23,1	17,1	37,8	6,6	1,1	1,1	100

Bendrovė 2021 metais iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2020 metais (2020 metų pajamos - 9533,65 tūkst. Eur), uždirbo 247,65 tūkst. Eur (2,6 %) daugiau pajamų:

- apie 113,30 tūkst. Eur – dėl kainų pasikeitimo;
- apie 76,63 tūkst. Eur – dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekijų pokyčio;
- apie 48,66 tūkst. Eur daugiau už taršą, abonentų išleidžiamose nuotekose nustačius viršytus sutartinius taršos rodiklius;
- apie 9,06 tūkst. Eur – pardavimo veikloje.

### Sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, tūkst. Eur			
Vandens tiekimo 3.306,81	Nuotekų tvarkymo 5.594,72	Pardavimo 599,27	Iš viso 9.500,8
Darbo užmokesčis 44 %	Darbo užmokesčis 44 %	Darbo užmokesčis 68 %	Darbo užmokesčis 45 %
Nusidėvėjimas 20 %	Nusidėvėjimas 19 %	Kitos sąnaudos 14 %	Nusidėvėjimas 18 %
Mokesčiai 17 %	Energetiniai resursai 12 %	Paslaugos ir darbai 9 %	Energetiniai resursai 11 %
Energetiniai resursai 10 %	Technologinės medžiagos 9 %	Medžiagos 6 %	Mokesčiai 7 %
Medžiagos 3 %	Paslaugos ir darbai 5 %	Nusidėvėjimas 2 %	Technologinės medžiagos 5 %
Remonto darbai 2 %	Medžiagos 4 %	Energetiniai resursai 1 %	Medžiagos 4 %
Paslaugos ir darbai 2 %	Mokesčiai 3 %	Mokesčiai 0 %	Paslaugos ir darbai 4 %
Kitos sąnaudos 2 %	Remonto darbai 2 %	Remonto darbai 0 %	Kitos sąnaudos 4 %
Technologinės medžiagos 0 %	Kitos sąnaudos 2 %	Technologinės medžiagos 0 %	Remonto darbai 2 %

2021 metais Bendrovė patyrė 9600,6 tūkst. Eur sąnaudų: iš pagrindinės veiklos – 9500,8 tūkst. Eur, kitos veiklos – 46,6 tūkst. Eur, finansinės investicinės veiklos – 54,0,0 tūkst. Eur.

Palyginus su 2020 metais, 2021 metų pagrindinės veiklos sąnaudos yra 10,3 procentais (884,6 tūkst. Eur) didesnės, ženkliai išaugus technologinio kuro (203,5 tūkst. Eur), šiluminės energijos (154,5 tūkst. Eur), technologinių medžiagų (52,2 tūkst. Eur), sąskaitų pateikimo (50,6 tūkst. Eur), darbo užmokesčio ir socialiniam draudimo (257,1 tūkst. Eur), mokesčių (107,9 tūkst. Eur) sąnaudoms. Privalu, lyginat 2021 ir 2020 metų kaštus, ivertinti 2020 metų kaštų augimo amortizavimą 329

tūkst. Eur suma atstatytas Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statybos defektų šalinimo sąnaudas.

#### Paskolos

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

Bendrovės skola kredito įstaigoms 2021 metų pabaigoje siekė 3.194,2 tūkst. Eur (atitinkamai 2020 metais – 3.570,2 tūkst. Eur).

### **PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI**

<b>Rodikliai /metai</b>	<b>2021 m.</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>
<b>Pelningumo rodikliai</b>			
EBITDA marža, % (pelnas prieš mokesčius + palūkanos + nuidevėjimas)/pajamos	21,4	27,9	25,5
<b>Likvidumo rodikliai</b>			
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas/trumpalaikių įsipareigojimų)	1,4	2,1	1,9
Kritinis likvidumas (trumpalaikis turtas – atsargos ir išankstiniai apmokejimai)/trumpalaikių įsipareigojimų)	1,2	1,9	1,7
<b>Finansinio sverto rodikliai</b>			
Nuosavo kapitalo ir turto koeficientas, % (nuosavas kapitalas / turtas)	41,4	41,8	41,4
Finansinės skolos ir EBITDA koeficientas (ilgalaike + trumpalaikė finansinės skolos)/EBITDA)	1,5	1,3	1,5
Bendrojo mokumo koeficientas (nuosavas kapitalas / visos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai)	4,9	5,2	5,2
<b>Apyvartumo rodikliai</b>			
Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas dienomis (365/(pardavimo pajamos / pirkėjų įsiskolinimas))	44	44	38
<b>Išlaidų rodikliai</b>			
Parduotų prekių ir paslaugų savikaina 1 pardavimo eurui	0,8	0,8	0,8

## **4. RIZIKOS VEIKSNIAI**

Rizikos veiksniių valdymas yra viena iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ strateginio planavimo veiklos sričių. Bendrovėje nuosekliai analizuojamos rizikos veiksniių priežastys, mastas, pasekmės, finansiniai praradimai, poveikis gamtai, įmonės reputacijai ir kt.. Sekmingas rizikos veiksniių valdymas, sudaro prielaidas Bendrovei maksimaliai pasiruošti ir veikti net išlikus force majeure aplinkybėms.

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

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

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

Pagal Lietuvos Respublikos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatymo I priedo 10 punktą, viešieji geriamojo vandens tiekėjai ir nuotekų tvarkytojai yra pirmos kategorijos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbios įmonės, o vadovaujantis minėto įstatymo 4 priedo 2 dalies a punkto nuostatomis, viešiesiems geriamojo vandens tiekėjams ir nuotekų tvarkytojams nuosavybės teise priklausanti ar kitaip valdoma ir (arba) naudojama geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo infrastruktūra laikoma nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbią reikšmę turinti infrastruktūra.

Siekiant užtikrinti keliamus reikalavimus, dėl strategiškai svarbių viešųjų paslaugų teikimo, Bendrovė parengė ir Lietuvos Respublikos Vyriausybėje 2021 metais patvirtinė Saugumo planą, kuriame nustatytos įmonės fizinio, kibernetinio, personalo saugumo, informacinių slaptumo priemonės ir nurodytas įmonei priklausantis ar jos valdomas turtas, kuris yra svarbus nacionaliniam saugumui užtikrinti vykdant svarbią veiklą.

Reguliacijos rizika siejama su reguliuojančių institucijų sprendimais, nepalankiais teisinės aplinkos pokyčiais. Bendrovei 2021 metais svarbiu veiksniu išliko, dėl COVID-19 infekcijos plėrimo grėsmės, prisitaikyti prie nustatytų ribojimų ir reikalavimų. Bendrovė savalaikiai identifikavo Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Lietuvos Respublikos sveikatos ministro nustatytas prevencines priemones ir sudarė sąlygas klientams saugiai spręsti jiems svarbius klausimus ir gauti nepertraukiamas paslaugas. Bendrovė, valdydama šią riziką, buvo priversta riboti kai kurių funkcijų vykdymą arba jas mažinti.

2021 metais Bendrovė nuosekliai atliko išorinių veiksniių rizikų vertinimą dėl teisinių reikalavimų pokyčių. Teisinių reikalavimų pasikeitimai 2021 metais apėmė visus veiklos procesus: administravimo, finansinius, ekonominius, aplinkos apsaugos, gamybos, viešuosius pirkimus, videntiekio ir nuotekų tinklų statybos, darbuotojų saugos ir sveikatos, užmokesčio ir kt. Svarbiausi iš jų:

- Lietuvos Respublikos teritorijų planavimo įstatymo pakeitimas;
- Lietuvos Respublikos pirkimų, atliekamų videntvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančių subjektų įstatymo pakeitimas;
- Lietuvos Respublikos statybos įstatymo pakeitimo;
- Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymo pakeitimas;
- Lietuvos Respublikos specialiųjų žemės naudojimo sąlygų įstatymo pakeitimas;

Teisinių reikalavimų pokyčiai identifikuoti ir priimti sprendimai dėl jų taikymo veiklos procesuose.

Konkurencijos rizika nereikšminga, tačiau, įvertindama inertį (lėtą) prisitaikymą prie rinkos pokyčių ir siekdama užtikrinti nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimą, bei teikiamų paslaugų kokybę, Bendrovėje nuosekliai atliekamas veiklos optimizavimas, technologijų modernizavimas. Šių priemonių dėka didėja darbo našumas, todėl atsiranda galimybė efektyvinti Bendrovės veiklą, perskirstant darbuotojų darbo apimtis, racionaliau ir optimaliau panaudoti darbuotojus Bendrovės keliamiems uždaviniams spręsti (2021 m. atlikti gamybos ir darbo organizavimo pertvarkymai viešųjų pirkimų skyriuje, ūkio tarnyboje). Siekiant efektyvaus ir racionalaus įmonės valdymo bei keliamų tikslų įgyvendinimo, sekmingai patvirtintas ir vykdytas 2021 metų veiklos biudžetas. Bendrovė nuosekliai vykdo veiklos procesų optimizavimą, kaštų mažinimą. Jos teikiamų paslaugų kainos 2021 metais yra mažiausios videntvarkos II grupės įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Suduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“) tarpe.

Tekchninė ir technologinė rizika susijusi su infrastruktūros objektų eksploatavimu, jų plėtra

Priėlaidos tiek techninei bei technologinei rizikai didžia dalimi 2021 metais susietos ir padidėjo dėl Covid-19 keliamos grėsmės.

2021-rugėjo 15d. generalinis direktorius, atsižvelgdamas į Lietuvos Respublikos Vyriausybės, LR sveikatos apsaugos ministro, Nacionalinio visuomenės sveikatos centro, Panevėžio miesto savivaldybės nutarimus ir sprendimus, išleido įsakymą Nr.131 Dėl privalomojo testavimo, kuris būtinis tiems darbuotojams, kurie neturi imuniteto arba praėjus tam tikram laikui po pilnos vakcينacijos nėra gavę sustiprinančiosios skiepo dozės. Tokių darbuotojų buvo 31. Karantinas stabdė tinklų statybos darbus, Bendrovei teko perplanuoti investicijas, pirkimus, darbų vykdymą bei jų įvedimą į eksploataciją.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros plėtra, įgyvendinant projektus:

rangos darbų neatitinkies normatyviniams reikalavimams ir standartams - rizika valdoma įpareigojant rangovą drausti atliekamus statybos darbus statybų rizikų draudimui, rangos sutartyse aprašant statybos darbų neatitinkies 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 gyventoju prisijungimo rizika - valdoma nuolat informuojant gyventojus apie galimybes naudotis teikiamais paslaugomis, šių paslaugų naudą, apie jų naudojamų šulinį vandens užterštumą ir jo žalą sveikatai, vykdant naujų klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo monitoringą.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros eksploatavimu:

didesnio užterštumo nuotekų išleidimas į aplinką, avarijos nuotekų valymo įrenginiuose, vandentiekio ir nuotekų tinkluose, pritekėjimai, vandens kokybė. Bendrovė susiduria su iššūkiais perimdama bešeimininkę, neprofesionaliai paklotą ir/ar netinkamai eksploatuotą tinklų infrastruktūrą, kuri dažniausiai reikalauja didesnių investicijų ir kitų išteklių. Kad tai aktualu, įrodo užfiksuotos neatitinkys, kurių buvo 4 per 2021 metus (2021-01-13 Panevėžio NVĮ valytos nuotekos neatitiko Nuotekų tvarkymo reglamento reikalavimų - rasta DEHP. 2021-01-20 d. ir 2021-12-08 d. atliekant neplaninius geriamojo vandens tyrimus, pas vartotojus (Berčiūnai ir Pušaloto g., Panevėžys) buvo nustatyta per didelis bendrosios geležies ir drumstumo kiekis. 2021-09-07 ties NŠ-111 užfiksotas nežymus nuotekų nutekėjimas į drenavimo griovį).

Pagrindinės prielaidos šioms rizikoms yra trečiųjų šalių netinkami veiksmai, tinklų senėjimas, gamtos reiškiniai (pav. smarkūs lietūs), netinkama infrastruktūros objektų eksploatacija.

Bendrovė šias rizikas valdo užtikrindama teisės aktų nustatyta eksploatavimo taisyklių laikymosi (planuodama ir įgyvendindama tinklų eksploatacijos bei remonto darbus), tobulindama eksploatavimo procesų valdymą, taikydama šiuolaikines informacines technologijas, šalindama laiku nustatytaus neatitikimus, įgyvendindama atitinkamas prevencines priemones bei išlaikydama, ugdydama reikiamus darbuotojus, užtikrinant tinkamą jų kompetenciją.

Atsižvelgiant į realias ir siekiant sumažinti šias rizikas, 2021 metais buvo nustatyta ir patvirtinta gyvenamujų būstų prijungimo prie esamų geriamojo vandens tiekimo tinklų tvarka. Pakeista Panevėžio m. nuotekų valyklos Taršos leidimo dalis „Nuotekų tvarkymas ir išleidimas“ įtraukiant į leidžiamų išleisti į aplinką teršalų sąrašą di(2-dietilheksil) fialatą (DEHP)

Veiklos rizika susijusi su nuostolių padidėjimu, kuriuos gali išsaukti tiek išoriniai aplinkos tiek vidaus veiksniai, viešieji pirkimai - jų vykdymo trukmė, kaina, sutarčių valdymas su rangovais, paslaugų teikėjais, viršnormatyvinė tarša, nelaimingi atsitikimai darbe, neatitinkis 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, išmaniuju technologijų panaudojimas efektyvesniams infrastruktūros valdymui ir klientų aptarnavimui, efektyvesnis nekilnojamo turto panaudojimas (parduota poilsiauvietė, esanti Bradesių kaime, Rokiškio rajono savivaldybėje). Vykdant Bendrovėje įdiegtos integruotos vadybos sistemos pagal kokybės vadybos ISO 9001, aplinkos apsaugos vadybos ISO 14001, darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos OHSAS 18001, energijos vadybos ISO 50001 tarptautinių standartų reikalavimus bei užtikrinant nuolatinį Bendrovės veiklos gerinimą, Bendrovėje sudaryta vidaus auditu grupė atliko 2021 m. veiklos procesų išsamų auditą. Siekiant informacinės saugos, Bendrovėje 2021 metais patvirtinta kibernetinio saugumo politika ir ją įgyvendinančių dokumentų paketas.

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 eksplloatavimas), klientų netekimas, klientų nemokumas, didėjanti vandens paslaugų savikaina. Bendrovė nuosekliai tobulina jmokų surinkimo ir skolų valdymo procesus, siekiant pagerinti iplaukų 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 priimtinės klientų įsisikolinimo dydis.

## 5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

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

Likvidumo rizika. Bendrovė savo veikla stengiasi palaikyti pakankamą grynuų pinigų kiekį arba užsistikrinti finansavimą atitinkamo kiekinio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti veiklos planuose numatytais įsipareigojimus. Monopolinė Bendrovės padėtis rinkoje bei tolygus komunalinių paslaugų teikimas garantuoja jmonei pastovų pinigų srautą. Bendrovės likvidumo ir kritinio likvidumo rodikliai 2021 gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,39 ir 1,21 (2020 metais atitinkamai 2,06 ir 1,85). 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. Integruta kokybės, aplinkos

apsaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos bei energijos naudojimo vadybos sistema parodo bendrovės sugebėjimą nuolatos teikti aukščiausios kokybės paslaugas, vykdomus darbus atliliki pagal visus aplinkos apsaugos, saugos ir sveikatos darbe reikalavimus, siekti kuo efektyvesnio energijos naudojimo bendrovėje.

2021 m. visų vandenviečių vandenye geriamojo vandens tyrimai 100 proc. atitiko higienos normos reikalavimus.

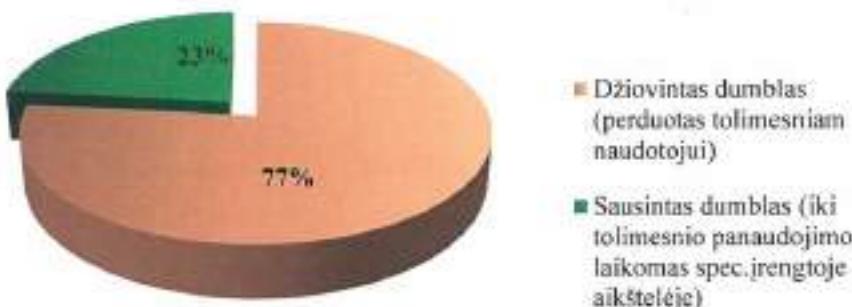
Nuotekos iš visų bendrovės eksploatuojamų valyklų 100 proc. išvalytos iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, nustatytų Nuotekų tvarkymo reglamente ir Taršos leidimuose (TL).

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

Panėvėžio nuotekų valykloje susidarančio nuotekų valymo dumblo sudėtyje yra didelis biogeninių medžiagų kiekis – bendro azoto (N) apie 62 g/kg, bendro fosforo (P) apie 22 g/kg. Vadovaujantis Nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimais, Panėvėžio miesto nuotekų valymo įrenginiuose išdžiovintas dumblas, pagal sunkiųjų metalų koncentraciją, priskiriamas I-ai kategorijai ir jį galima naudoti žemdirbystės laukų trėsimui, miško medelynuose, energetinių augalų auginimui, žaliavinių medžių ir krūmų plantacijų, pažeistų teritorijų (pvz., karjerų, išeksploatuotų durpynų, uždaromų savyrtynų, kelių sankasų ir pan.) rekultivavimui.

Per 2021 m. susidarė 2.784 t (pagal sausą medžiagą) nuotekų dumblo, išdžiovinta – apie 77% (2.134 tonų pagal sausą medžiagą) viso susidariusio nuotekų dumblo.

#### 2021 m. susidariusio nuotekų dumblo tvarkymo tendencijos



Visas džiovintas dumblas perduotas galutiniam jo sutvarkymui AB „Akmenės cementui“ ir UAB „Pageldinių plantacija“, todėl šio dumblo neberekia kaupti dumblo aikštelyse. 2021 m. į spec. įrengtą aikštely, iki tolimesnio panaudojimo, patiekta 23% (650 t pagal sausą medžiagą) viso susidariusio nuotekų dumblo. Pažymétina, kad dumblo panaudojimas yra problema su kuria susiduria ne tik Bendrovė, bet ir kitos videntvarkos įmonės.

Atliekos bendrovėje tvarkomos pagal Lietuvos Respublikoje numatytus teisinius reikalavimus. Didžiąją dalį perduodamų tvarkytojams nepavojingų atliekų sudaro parengtinio nuotekų valymo metu sulaikytos atliekos (nešmenys nuo grotų, smėliagaudžių atliekos), įrenginių demontavimo metu susidaręs metalo laužas, mišrios komunalinės atliekos, nusausintos alaus gamybos bendrovės atliekos (kizelgūras).

Per 2021 metus buvo perduotos tvarkytojams (be nuotekų dumblo) 627 tonos nepavojingų atliekų ir 2.3 tonos pavojingų atliekų.

## 7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĒTROS 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 baigti 2022 metais.

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. Investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ bendra vertė – apie 9,5 mln. Eur.

2021 m. buvo vykdomos 5 investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ veiklos:

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

2021 m. pradėti įgyvendinti 2 nauji investiciniai projektai:

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

Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšomis iš dalies finansuojamas investicinės projekto „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ pagal priemonę Nr. 2021/7 „Nuotekų surinkimo tinklų per vartotojui nuosavybės teise ar bendrosios dalinės nuosavybės teise priklausantį ar kitaip valdomą sklypą nuo centralizuotosios nuotekų surinkimo sistemos arba nuotekų išvado, esančių viešojoje geriamojo vandens tiekimo teritorijoje (valstybės ar savivaldybės teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje), iki vartotojui priklausančio pastato (būsto) tiesimu ir prijungimu prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, aglomeracijoje, didesnėse kaip 2000 g. e. ir kurios paminėtos Europos Komisijos Pagrystoje nuomonėje“. Bendra projekto vertė - 193,93 tūkst. Eur: Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšos – 104,45 tūkst. Eur, UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuosavos lėšos – 89,48 tūkst. Eur.

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

Projekto įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 1202 m nuotekų tinklų (531 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki

gyventojo sklypo ir 671 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojo sklype). Prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 59 būstai.

- apie 957 m videntiekio tinklų. Prie nutiestų videntiekio tinklų bus prijungti 43 būstai.

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

Projekto įgyvendinimo metu UAB „Aukštaitijos vandenys“ ketina įrengti 250 kW galios saulės fotovoltinę elektrinę maždaug 0,42 ha žemės sklype. Saulės fotovoltinė elektrinė bus įrengta Panėvėžio vandenvietės teritorijoje, o jos veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 proc. elektros energijos reikalingos Objekte būtų pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius. Vandenvietėje nėra elektrą generuojančių šaltinių. Siekiant padidinti elektros energijos tiekimo patikimumą bei sumažinti vartojaamos elektros energijos apkrovos iš tinklo (ypatingai karštuoju metu sezono kai padidėja išgaunamo vandens kiekių) saulės fotovoltinė elektrinės įrengimas, kuri praktiškai nedaro neigiamo poveikio aplinkai ir požeminiams vandenims, yra vienas iš bendrovės tikslų. Bendra projekto vertė – 205,00 tūkst. Eur: Lietuvos Respublikos biudžeto lėšos – 61,5 tūkst. Eur, UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuosavos lėšos – 143,5 tūkst. Eur. UAB „Aukštaitijos vandenys“ numatyta projekto pareiškėjo dalį planuoja padengti nuosavomis įmonės lėšomis.

## **8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS**

Nuo 2022 m. vasario 1 dienos įsigaliojo perskaičiuotos (naujos) geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos, kurias 2021 m. gruodžio 23 d. sprendimu Nr. 1-366 bei 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr. T-246 nustatė Panėvėžio miesto ir Panėvėžio rajono savivaldybių tarybos.

## **9. VEIKLOS VIEŠINIMAS**

2021 metais bendrovės veiklos viešinimas vyko nuotoliniu būdu, tiesioginių kontaktų metu (suinteresuotiemis asmenims ar jų grupėms atvykstant į bendrovę), žiniasklaidos priemonėse ir bendrovės interneto svetainėje.

Susipažinti su bendrovės veikla buvo atvykusiu 30 grupių. Iš ju 2 grupės susipažino su nuotekų tvarkymu bendrovės nuotekų valykloje, kitos lankėsi požeminiaame vandens rezervuare, kuriame tebeveikė foto paroda „Vandens veidas“ ir buvo demonstruojama video programa „Vandens pasaulis“ supažindinant su pasaulinėmis švaraus vandens aktualijomis bei UAB „Aukštaitijos vandenys“ veikla šiame kontekste. Nauja buvo tai, kad rezervuare birželio ir spalio mėnesiais apsilankė dvi įvairių respublikinių žiniasklaidos priemonių (LRT, TV3 ir kt.) grupės, „Vandens veido“ sąlygota aplinka, skleidusios pozityvią informaciją apie mūsų bendrovę.

Dar viena naujovė viešinimo procese – užsimezgę ryšiai su Panėvėžio plėtros agentūra: požeminis rezervuaras tampa vienu iš Panėvėžio miesto lankomų objektų, kurį į savo maršrutus įtraukia minėto centro gidai.

2021 m. buvo baigtas įgyvendinti nuotolinis tēstinis Panėvėžio plėtros agentūros bei Panėvėžio švietimo centro ir miesto savivaldybės projektas „Pamokos matuoja Panėvėžio įmones“, su

vandentvarkos aktualijomis, mūsų veikla nuotoliniu būdu supažindinome Panevėžio pramonės, prekybos ir amatų rūmų narius.

Metų pabaigoje dalyvavome „Lietuvos ryto TV“ projekte „Švarus miestas“, o laida apie Panevėžį ir mūsų veiklą peržiūrėjo beveik 60 tūkst. Lietuvos gyventojų.

Vietinės žiniasklaidos priemonėse – dienraštyje „Sekundė“, interneto portaluose AINA, Jūsų Panevėžys, [www.Panevezys.lt](http://www.Panevezys.lt), GNTV (Gerų naujienu televizija) – viešinta informacija apie vandens normas, geriamojo vandens kokybę, Uliūnų ir Ramygalos nuotekų valyklių rekonstravimą, galimybes ir prisijungimus prie tinklų ir kita.

Bendrovės interneto svetainėje viešinama vartotojams svarbi informacija apie paviršinio vandens patekimą į nuotekų tinklus, naujas teikiamų paslaugų kainas, vartotojai nuolat informuojami apie planinius geriamojo vandens tiekimo sutrikimus, jvykusias avarijas.

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

2021 metais Bendrovė parėmė KC Panevėžio bendruomenių rūmus (parama Panevėžio miesto šventei "Panevėžys švenčia 518. Mėgaukis akimirka!"), VŠĮ „Šv. Juozapo globos namai“ (parama labdaros valgyklai „Beatliejus“), Panevėžio Kristaus Karaliaus Katedrą (parama Panevėžio Kristaus Karaliaus Katedros remontui) ir cilię sporto, socialines ir kitas visuomenei svarbias iniciatyvas bei projektus.

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

## 10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

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

- Vykdyma savo veiklą, įmonė užtikrins vartotojams nepertraukiama, ilgalaikj gyvybiškai būtinų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą.
- Bendrovės veikla atitiks nustatytus paslaugų kokybės, aplinkosaugos ir sveikatos apsaugos reikalavimus.
- Išskirtinis dėmesys bus skirtinas veiklos efektyvumui bei paslaugų sąnaudų mažinimui.
- Bendrovė sėkmingai vykdys savo veiklą, vadovaudamas bendrovės stebėtojų tarybos patvirtintu UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018 – 2022 metų strateginiu veiklos planu.
- Toliau bus tesiama 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 sistemu renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“.

Planuojama baigtį įgyvendinti „Nuotekų valymo įrenginių Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone rekonstravimas“ projektą.

Planuojama baigtį įgyvendinti „Nuotekų valymo įrenginių Ramygalos mstl., Panevėžio rajone rekonstravimas“ projektą.

- Planuojama įgyvendinti „Gyvenamujų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ investicinį projektą, finansuojamą Bendrovės ir LAAIF (Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondas).
- Bendrovė pradės įgyvendinti „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ investicinį projektą geriamojo vandens II pakelimo siurblinei reikalingos elektros energijos gamybai.
- Bendrovės lėšomis vartotojams planuojama sudaryti galimybę prisijungti prie centralizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo tinklų.
- Bendrovė teiks Panevėžio miesto ir rajono savivaldybių taryboms nustatyti naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.
- Bendrovė 2022 metus planuoja baigtį pelningai.

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

2021 metai UAB „Aukštaitijos vandenys“ buvo iššukių, vertingų pamokų ir pokyčių metai. Mes dar sykį įrodėme, kad esame pajėgūs spręsti videntvarkos ūkio vystymosi problemas, teikti aukščiausios kokybės paslaugas, esame pasiruošę užimti lyderio vaidmenį regione.

Generalinis direktorius



Saulius Venckus



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

**2021 m.  
METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

2021-12-31 BALANSAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		61032671	60746691
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	478078	318400
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		478078	318400
1.4.	Koncessijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitais nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	4	60488623	60286769
2.1.	Žemė		6998	6998
2.2.	Pastatai ir statiniai		52173222	48878400
2.3.	Mašinos ir įranga		5561429	5297802
2.4.	Transporto priemonės		478215	512656
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		475411	458878
2.6.	Investicinius turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		1793348	5132035
3.	FINANSINIS TURTAS	7		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 vienų metų gautinos sumos	7		80860
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	24	65970	60662
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	24	65970	60662
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3727254	3562682
1.	ATSARGOS		481156	367644
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	5	454300	367198
1.2.	Nebaigtą produkciją ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	5	25153	
1.7.	Sumokėti avansai		1703	446
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1505207	1240094
2.1.	Pirkėjų skolos	6	1185109	1150945

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Velžio gatvė 13, 36111 Panevėžys, Lietuva  
 Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**  
 (Eurais, jei nenurodyta kitaip)

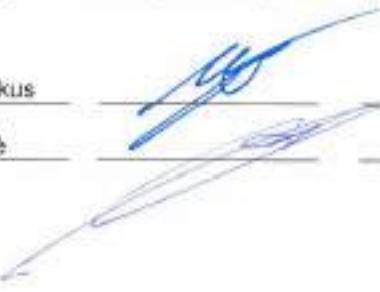
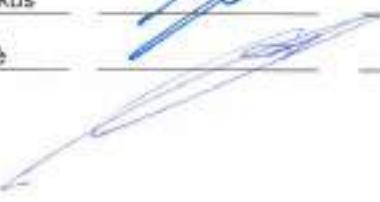
---

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolas			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolas			
2.4.	Kitos gautinos sumos	7	320098	89149
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8	1740891	1954944
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	21388	18608
	TURTO IŠ VISO		64781313	64327981
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	10	26793063	26859016
1.	KAPITALAS	10	25058176	25058176
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		25058176	25058176
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	10	1440840	953599
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		350722	304377
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		1090118	649222
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	294047	847241
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		294047	926903
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			(79662)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	31641415	31533372
F.	ATIDĖJINIAI		835813	783508
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidejiniai	12	589204	562902
2.	Mokesčių atidejiniai			
3.	Kiti atidejiniai	12	246609	220606
G.	MOKĖTILOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		5500803	5134998
1.	PO VIENŪ METŪ MOKĒTILOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2810155	3409394
1.1.	Skolinių įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	2810155	3185709
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētiros sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokētiros sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokētiros sumos			
1.8.	Kitos mokētiros sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	16		223685
2.	PER VIENUS METUS MOKĒTILOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2690648	1725604
2.1.	Skolinių įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	384028	384499
2.3.	Gauti avansai	14	82750	237027
2.4.	Skolos tiekėjams		218178	120863
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokētiros sumos			

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Velžio gatvė 13, 36111 Panevėžys, Lietuva  
Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**  
(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinės sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinės sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	368614	308652
2.10.	Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	1637078	674563
H.	SUKAUPTOS SAНАUDOS IR ATEINANCIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	17	10219	17087
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		64781313	64327981

Toliau 11 - 32 psl. pateiktiamas aiškinamasis raštas yra sudetinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Saulius Venckus  2022 m. vasario 8 d.  
Vyr.finansininkė (buhalterė) Lina Ulienė  2022 m. vasario 8 d.

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Vežio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva

Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

**2021-12-31 PELNO (NUOSTOLIU) ATASKAITA**

Eil. Nr.	Straipsnial	Pastabos Nr.	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
1.	Pardavimo pajamos	18	9781302	9533651
2.	Pardavimo savikaina	19	(8145019)	(7491148)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1636283	2042503
5.	Pardavimo sąnaudos	20	(410707)	(380342)
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos	21	(945080)	(744752)
7.	Kitos veiklos rezultatai	22	55680	51475
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	23	6544	6605
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	23	(53981)	(58971)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		288739	916518
14.	Pelno mokesčis	24	5308	10385
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		294047	926903

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

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2022 m. vasario 8 d.

Vyr.finansininkė (buhaltėre)

Lina Ulienė

2022 m. vasario 8 d.

2021-12-31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akciju priekai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstyt asis pelnas (nuost liai)	Iš viso
				Ilgalaik io mater ialojo turto	Finans inio turto	Privalom asis arba atsargos (rezervin is) kapitalas	Savoms akcijoms isigyt			
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2019 m. gruodžio 31 d.)	25058176					269108		304118	625711	26257113
2. Apskaitos polikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminiu klaidų taisymo rezultatas										
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2019 m. gruodžio 31 d.)	25058176					269108		304118	625711	26257113
5. Ilgalaikio materailojo turto vertės padidejimas (sumažėjimas)										
6. Veiksminges aspaldraudimo priemonės vertės padidejimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų isigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									928903	928903
10. Dividendai									(325000)	(325000)
11. Kitos išmokos										

12. Sudaryti rezervai			35269		345104	(380373)	
13. Panaudoti rezervai							
14. Jstadinio kapitalo didinimas (mazinimas) arba pajininkų įnašai (pajū gražinimas)							
15. Kitas jstadinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)							
16. Įnada nuostoliams padengti							
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2020 m. gruodžio 31 d.)	25058176		304377		649222	847241	26859016
18. Iegalakio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)							
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)							
20. Savų akcijų išsigimimas (pardavimas)							
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)						294047	294047
23. Dividendai						(360000)	(360000)
24. Kitos išmokos							
25. Sudaryti rezervai			48345		440896	(487241)	
26. Panaudoti rezervai							
27. Jstadinio kapitalo didinimas (mazinimas) arba pajininkų įnašai (pajū gražinimas)							

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Velžio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva

Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidejimas (sumazėjimas)									
29. Jnāsai nuostoliams padengti									
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabeigoje (2021 m. gruodžio 31 d.)	25058176				350722		1090118	294047	26793063

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

Generalinis direktorius \_\_\_\_\_ Saulius Venckus \_\_\_\_\_ 2022 m. vasario 8 d.  
Vyr. finansininkė (buhalterė) \_\_\_\_\_ Lina Ulienė \_\_\_\_\_ 2022 m. vasario 8 d.

## 2021-12-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (sudaroma netiesioginiu būdu)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
1.	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		294047	926903
1.2.	Nusidėvejimo ir amortizacijos sąnaudos	3,4,11	1755927	1687942
1.3.	Ilgalaičio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(48463)	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	23	47437	52366
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	4	20239	90804
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	7	80860	(80860)
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	24	(5308)	(8949)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	5	(87203)	(24458)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(1257)	594
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	6	(34164)	(190080)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	7	(230949)	160160
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpiai sąnaudu ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	9	(2780)	4980
1.16.	Atidėinių padidėjimas (sumažėjimas)	12	52305	(122626)
1.17.	Ilgalaičių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaičių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(56962)	166169
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	15	59887	16469
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	16	739640	(164762)
1.26.	Sukauptų sąnaudu ir ateinančių laikotarpiai pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	17	(6868)	2614
	Grynieji pagrindinės veiklos srautai		2576388	2517266
2.	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaičio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	3,4	(2778056)	(2894411)

## 2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

(Euras, jei nenurodyta kitaip)

2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	22	49000	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigražinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	23	6544	6805
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	23	(3)	(4)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2720515)	(2887810)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	10	(360000)	(325000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	10	(360000)	(325000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	13	290074	932700
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			303388
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			303388
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	13	(430003)	(271966)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	13	(375554)	(216599)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	13	(54449)	(55367)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokejimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	11	720077	901278
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(69926)	607700
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynuju pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynas pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	8	(214053)	237156
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	8	1954944	1717788
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	8	1740891	1954944

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

Generalinis direktorius \_\_\_\_\_ Saulius Venckus \_\_\_\_\_ 2022 m. vasario 8 d.  
 Vyr. finansininkė (buhalterė) \_\_\_\_\_ Lina Ulienė \_\_\_\_\_ 2022 m. vasario 8 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 gatvė 13.

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

2021 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 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Akcininkas	2021 m. gruodžio 31 d.			2020 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 išvalyo vandens išleidimas į atvirus telkinius bei šiam tikslui skirtų statinių eksplotacija ir remontas. Bendrovė tiekia geriamajį vandenį bei teikia nuotekų tvarkymo paslaugas 101.026 Panevėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.395 juridiniams asmenims.

2021 m. Bendrovės vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 229 darbuotojai (2020 m. – 234 darbuotojai). Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas pateikiamas žemiau esančioje lentelėje:

Darbuotojų kategorijos	2021 m.	2020 m.
Administracija	8	8
Vadovai (padalinii vadovai ir juos pavaduojančios darbuotojai)	25	25
Specialistai	26	26
Jaunesnieji specialistai ir technikai	27	27
Tarnautojai	11	11
Darbininkai	132	137
Iš viso:	229	234

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 bazinės kainas, kurios įsigalijo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Informacija apie kainas pateikiama žemiau:

## 1. Gyventojams:

## 1.1. Daugiaubčių namų gyventojams, perkantiems paslaugas bute:

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,56
Nuotekų tvarkymo	0,75

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

**1 Bendroji informacija (tėsinys)**

1.2. Individualių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose:

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,55
Nuotekų tvarkymo	0,73

AAPP ir VAP bazine kaina	€/mén. (be PVM)
Priklasomai ar yra įrengtas atskaitomasis apskaitos prietaisas	0,92; 0,42

1.3. Daugiaučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose:

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,54
Nuotekų tvarkymo	0,72

AAPP ir VAP bazine kaina	€/mén. (be PVM)
	6,91

**2. Įmonėms:**

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

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,54
Nuotekų tvarkymo	0,72

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

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Geriamojo vandens tiekimo	0,63
Nuotekų tvarkymo	0,72

2.3. AAPP ir VAP bazine kaina yra diferencijuota pagal apskaitos prietaisų diametrus (nuo 0,92 € (be PVM) iki 62,62 € (be PVM)). Vidutinė atskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotoju aptarnavimo paslaugos kaina apskaitos prietaisui per mėnesį yra 3,39 €.

2.4. Mokesčiai už padidintą ir specifinę taršą (nuo 0,002 €/m<sup>3</sup> (be PVM) iki 0,019 €/m<sup>3</sup> (be PVM)).

Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014 m. rugėjo 25 d. sprendimu Nr. 1-270 nustatytos gamybinio vandens kainos:

	€/m <sup>3</sup> (be PVM)
Dvinarės kainos pastovioji dalis	59,81
Dvinarės kainos kintamoji dalis	0,32

## 2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2021 m. finansines ataskaitas, yra šie:

### 2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2021 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės 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 tarybos prie LR Finansų ministerijos.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tēstinumo principu, t.y. prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje gales tešti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

### 2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

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

### 2.3. Nematerialusis turtas

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

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra pripažystamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimali įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukaupitus vertes sumažėjimo nuostolius, jei tokii yra. Ilgalaikis nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatyta 4 - 10 metų naudingo tarnavimo laiką. Amortizacijos sąnaudos apskaitomas savikainos, bendrujų ir administracinių bei pardavimo sąnaudų straipsniuose.

### 2.4. Materialusis turtas

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

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

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

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

Remonto išlaidos ir kiti eksplloatacijos kaštai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai patiriami.

Dei pasikeitusių technologinių, ekonominiių sąlygų bendrovės veikloje nebenaudojamam ilgalaikiams materialiajam turtui, taip pat ilgalaikiams materialiajam turtui, kurio teikiama ekonominė nauda yra sumažėjusi, Bendrovė apskaito turto vertes sumažėjimą. Ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė prilyginama 0 Eur, kaip turto nebegeneruojančio pajamų, o dei naudojimo specifikos rečiai parduodamo arba visai neparduodamo. Vertės sumažėjimo nuostolis pripažystamas bendroosiomis ir administraciniemis sąnaudomis. Ruošiamam naudoti ilgalaikiams 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 nustatyta ilgalaikio materialiojo turto apskaitos taisykles.

## 2 Apskaitos principai (tēsinys)

### 2.4. Materialusis turtas (tēsinys)

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

Ilgalaikio materialojo turto vidutinis naudingo tarnavimo laikotarpis (metais):

Pastatai	39
Statiniai	31
Videntiekio tinklai	48
Nuotekų tinklai	46
Perdavimo įrenginiai	23
Mašinos ir įranga	13
Transporto priemonės	13
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	8

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

Nebaigtą statybą apskaitoma įsigijimo vertė. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nusidėvėjimas nebaigtai statybai neskaiciuojamas tol, kol statyba 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 inventorius). Jų savikaina nustatoma remiantis faktinėmis sąskaitose nurodytomis kainomis. Faktiškai pradėjus naudoti ar jas sumontavus, atsargos yra nurašomas į sąnaudas arba yra kapitalizuojamos į ilgalaikio materialojo turto vertę. Nurašius į sąnaudas trumpalaikį turą, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei 144,81 Eur, apskaitoje vedama šiuo daiktų kiekinė apskaita. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat. Atsargų savikaina apskaičiuojama remiantis FIFO metodu. Esant reikalui, Bendrovė apskaito vertės sumažėjimą ietai judančioms ir nenaudojamoms atsargoms, siekdama jas apskaityti mažesniaja iš savikainos ir grynosios galimo realizavimo vertės. Atsargų vertės sumažėjimas pripažistamas bendrosliomis ir administraciniemis sąnaudomis.

### 2.6. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirmyn pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja vertė. Metų pabaigoje peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinės gautinos sumos. Beviltiškos skolos nurašomos tais metais, kuriuose buvo nustatytos.

Bendrovė apskaito realizacinės vertės sumažėjimus potencialiemis nuostoliams dėl abejotinų skolų, vertindama konkretių juridinių asmenų įsiskolinimus ir taikydama skolų senaties metodą, vertinant gyventojų įsiskolinimus. Abejotinų skolų nuostolių pelno (nuostolių) ataskaitoje įtraukiami į bendrasias ir administracines sąnaudas.

### 2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir bankų sąskaitose bei pinigai kelyje. Pinigus kelyje sudaro maksčių 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 nežymiai.

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

## 2 Apskaitos principai (tęsinys)

### 2.8. Skolos

Skolinimosios išlaidos pripažystamos saņaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažystamos gautų lėšų tikraja vertė. Vėliau jos apskaitomos amortizuota vertė, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kuria reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpių 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 sumoketomis palūkanomis ir grąžintos paskolos dalimi mažinama finansinio įsipareigojimo suma.

### 2.9. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamais ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigytinė, laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupėi priskiriamos ir nemokamai gautas turtas. Apskaitoje pripažystomas gautinos dotacijos pagal pasirašytas finansavimo sutartis tokia dalimi, kokia yra atlikti darbai, kurių finansavimui yra skirta dotacija, minus sulaikytos sumos. Sulaikytos sumos pripažystamos gautina dotacija įgyvendinus projektą. Dotacijų, susijusių su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažystama panaudota tokia dalimi, kiek nudeivimas su šia dotacija susijęs turtas, ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas nusidėvėjimo (amortizacijos) saņaudų straipsnis.

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

Pagal patikėjimo teisę gaunamas turtas laikomas dotacija, susijusi su turtu.

### 2.10. Išmokos darbuotojams

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

### 2.11. Pajamų pripažinimas

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

Vartotojams saskaitos už geriamą vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas pateikiamos kas mėnesį remiantis geriamojo vandens apskaitos prietaisų parodymais. 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 pačią laikotarpių patiekojo geriamo vandens kiekui.

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

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

### 2.12. Saņaudų pripažinimas

Saņaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinių laikotarpių padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkretių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduotas pajamų, šios išlaidos pripažystamos saņaudomis tą laikotarpi, kai buvo patirios.

Pardavimo savikainą sudaro vandens bei nuotekų savikaina ir atskaitomų apskaitos prietaisų priežiūros, toliau AAPP saņaudos. Vandens ir nuotekų savikainą sudaro gamybinių ir juos aptarnaujančių padaliniių saņaudos. AAPP saņaudas sudaro apskaitos prietaisų įrengimas, eksploatacija, remontas, metrologinė patikra bei kitos saņaudos.

Pardavimų saņaudas pagrinde sudaro pardavimų tarnybos saņaudos, saskaitų pateikimo bei kitos saņaudos.

## 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 grupė. Prie šių sąnaudų taip pat priskiriama dalis pardavimo tamybos sąnaudu, kuri nepatenka prie pardavimo sąnaudu. Bendrosios ir administracinių sąnaudos pripažystamos ir registruojamos apskaitoje ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tų ataskaitinį laikotarpį, kai patiriamos. Bendrosioms ir administracijos sąnaudoms taip pat priskiriamais ilgalaičio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidavimo, ilgalaičio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos, jvairūs nuostoliai, atidėjiniai, abejotinų skolų sąnaudos.

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

### 2.13. Sandoriai užsienio valiutomis

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

### 2.14. Pelno mokesčis

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

Mokesčiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierų ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebentėja veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebentėja dėl nuo jo nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierų 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 mokesčis atspindi laikinų skiltumų tarp turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir jų mokesčių bazės grynają mokesčinę 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 pripažystamas 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 pripažystama finansinėse ataskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas pripažystamas 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

#### Finansinės turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną balanso dieną.

Kai paaiškėja, kad Bendrovė neatgaus visų gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaito ammortizuota vertė, vertės sumažėjimo ar blogų gautinų sumų nuostoliai yra pripažystami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiuose pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitinkusiais įvykiams. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidejusi balansinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų ammortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtu buvęs apskaičytas.

#### Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turtas gali būti nuvertėjęs. Kai balansinė vertė viršija turto atsiperkamąjį vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaito ankstesniais laikotarpiuose, atstatymas apskaitomas, kai yra požymiai, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaitytas vertės sumažėjimo nuostoliai.

## 2 Apskaitos principai (tešinys)

### 2.16. Jvertinimų naudojimas ruošiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir jvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimą. Būsimi jvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant jvertinimus. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami jvertinimai, apima turto nusidėvėjimo (amortizacijos), vertės sumažėjimo, atidėjinių ir ilgalaičio atlygio darbuotojams jvertinimus. Būsimi jvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant jvertinimus. Tokių jvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatyta.

### 2.17. Atidėjiniai

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

### 2.18. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai néra pripažistami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

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

### 2.19. Poataskaitiniai jvykiai

Poataskaitiniai i jvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys jvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Poataskaitiniai jvykiai, kurie néra koreguojantys jvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

### 2.20. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos néra 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 ataskaitiniu laikotarpiu finansinėse ataskaitose koreguojant anikstesnių metų rezultatus, taip pat šiu taisymų informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Jeigu ataskaitinius metus 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 rezultatus 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, eksplotacijos direktorius ir jų šeimos narai, šių asmenų ar ju šeimos narų kontroluojamos įmonės, kurios kontrolė yra didesnė negu 20 proc. nuosavo kapitalo. Įmonės darbuotojai, kurie pagal pareigas yra laikomi susijusiais asmenimis atskleidžia savo ir savo šeimos narų kontroluojamų įmonių ryšius su Bendrove ir tokie ryšiai atspindimi aiškinamajame rašte (jeigu tokie sandoriai vyko).

## 3 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
<b>Įsigijimo vertė</b>				
2020 m. gruodžio 31 d.	167	1.067.064	1.882	1.069.113
Įsigyta	-	148.488	-	148.488
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	61.384	-	61.384
2021 m. gruodžio 31 d.	167	1.276.936	1.882	1.278.985
<b>Sukaupta amortizacija</b>				
2020 m. gruodžio 31 d.	167	748.664	1.882	750.713
Priskaityta už laikotarpį	-	50.194	-	50.194
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2021 m. gruodžio 31 d.	167	798.858	1.882	800.907
<b>Balansinė vertė</b>				
2020 m. gruodžio 31 d.	-	318.400	-	318.400
2021 m. gruodžio 31 d.	-	478.078	-	478.078

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

Dalis Bendrovių nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2021 m. gruodžio 31 d. lygi 120.835 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 116.718 Eur), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

**UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“**, įmonės kodas 147104754, Velžio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva  
 Didmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**  
 (Euras, jei nenurodyta kitaip)

**4 Materialusis turtas**

Informacija apie ligalaikį materialųjų turų pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statinai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įranginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialojo turto statybos (gamybos) darbai	Viso
Isigijimo vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	8.998	97 568 382	18 695 914	1 560 707	3 007 304	5 132 035	126 091 340
Priskaitytų už laikotarpį Nurūšyta (-) Perleista (-) Perkelta iš kt. grupių	-	953 131* (161 136) (8 327)	252 177 (90 682)	47 413 -	123 826 (19 612)	2 194 388 -	3 570 935 (371 430) (8 327) (61 384)
2021 m. gruodžio 31 d.	8.998	102 977 121	19 799 230	1 606 120	3 036 317	1 793 348	129 221 134
Sukauptas nusidėvėjimas 2020 m. gruodžio 31 d.	-	47 919 785	13 363 818	1 048 051	2 548 426	-	64 870 080
Priskaitytų už laikotarpį Nurūšyta (-) Perleista (-) Perkelta iš kt. grupių	-	2 124 580 (136 982) (7 966)	902 376 (90 601)	81 854 -	152 324 (118 549) -	-	3 261 134 (345 132) (7 966)
2021 m. gruodžio 31 d.	-	49 900 417	14 106 808	1 129 905	2 560 906	-	67 778 115
Vertės sumažėjimas 2020 m. gruodžio 31 d.	-	890 197	44 294	-	-	-	934 491
Priskaitytų už laikotarpį Nurūšyta (-) Perleista (-) Perkelta iš kt. grupių	-	13 285	8 619	-	-	-	19 904
2021 m. gruodžio 31 d.	-	903 482	50 913	-	-	-	954 395
Balansinė vertė	-	6 998	48 878 400	5 297 802	612 656	458 870	5 132 035
2020 m. gruodžio 31 d.	6 998	52 173 222	5 551 429	478 215	475 411	1 793 348	60 286 789
2021 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	60 488 623

\*2021 m. pagal patikėjimo teisę iš Panevėžio rajono savivaldybės buvo perimti vandentiekio ir nuotekų tinkai su vandens bokštui, kurių vertė 943 367 Eur.

#### 4 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 2021 m. Bendrovė nurašė ir likvidavo nebetinkamą naudojimui ilgalaikį materialų turą, kurio likutinė vertė sudarė 1.145 Eur. UAB Gitana kompensavo 810 Eur patirtą nuostolį dėl likvidavimo. Nurašto turto likutinė vertė 335 Eur yra įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Gamybinio vandens siurblinės pastatas, kuris nebenaudojamas Bendrovės veikloje ir kurio likutinė vertė 25.153 Eur buvo perkeltas iš ilgalaikio materialiojo turto į atsargas, nes ketinama ji parduoti (pastaba Nr. 5).

Atsisakius nuostolingai veikiančio gamybinio vandens tiekimo, gamybinio vandens tiekimo tinklai tapo nebereikalingi. Jiems buvo apskaitytas 13.285 Eur vertės sumažėjimas. Taip pat buvo apskaitytas 6.619 Eur vertės sumažėjimas sandėlyje lėtai judančiai irangai. Pripažintas 19.904 Eur nuostolis dėl vertės sumažėjimo įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Bendrovė patikėjimo teise valdo dvi trečio pakelimo stoteles, videntiekio ir nuotekų tinklus Janonio, Pušaloto, Geležinkelio g. Panevėžio m. ir videntiekio tinklus Garuckų k., videntiekio ir nuotekų tinklus Pinjavos k., nuotekų tinklus Vaivadų k., videntiekio ir nuotekų tinklus bei vandens bokštą Ramygalos Panevėžio rajone. Stotelų likutinė vertė – 1 Eur. Panevėžio miesto videntiekio ir nuotekų tinklų likutinė vertė – 915.136 Eur. Videntiekio tinklų Garuckų k. likutinė vertė – 11.052 Eur. Ramygalos, Pinjavos ir Vaivadų k. videntiekio ir nuotekų tinklų ir vandens bokštų likutinė vertė – 923.469 Eur. Trečio pakelimo stotelų sutartis su Panevėžio miesto savivaldybe galioja iki 2022 m. spalio 15 d. Videntiekio ir nuotekų tinklų sutartis su Panevėžio m. savivaldybe galioja iki 2022 m. balandžio 1 d. Ramygalos, Pinjavos ir Vaivadų k. videntiekio ir nuotekų tinklų ir vandens bokštų sutartis su Panevėžio raj. savivaldybe galioja iki 2041 m. balandžio 22 d. Patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe dėl videntiekio tinklų Garuckų k. Panevėžio rajone yra kasmet taisiama.

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 nustatytais ilgalaikio materialiojo turto apskaitos taisykles.

Pagal panaudos sutartį Bendrovė eksploatuoja ŽŪB „Vaivadų meistras“ videntiekio tinklus Panevėžio rajone Vaivadų kaime, UAB „Viktauga“ videntiekio ir nuotekų tinklus Gumbės g. Panevėžio mieste, UAB „Pas Katina“ videntiekio ir nuotekų tinklus Vaivadų k., Viliaus Ramoškos nuotekų tinklus Panevėžio r. Stančiūnų k., Vijoikių g., Audrius Balčecio videntiekio ir nuotekų tinklius Molainių k., Jūratės skg., Savitiškio g. 87-101 NSB videntiekio ir nuotekų tinklus Savitiškio g. Panevėžio mieste, nuotekų šalinimo tinklus Sodžiaus g., Molainių k. Panevėžio r., Rolando Mickevičiaus videntiekio tinklus Panevėžio r. Dembavos k. Gandry ir Jūros gatvėse, Dariaus Jasėno videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Liublino g., Gražvydo Saulio videntiekio ir nuotekų tinklus Panevėžio m. Žaros g., Roberto Kulpės ir Egidijaus Vogulio videntiekio ir nuotekų tinklius Panevėžio m. Šetos g. ir AB „Amilina“ geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisus. ŽŪB „Vaivadų meistras“ tinklų vertė – 1.623 Eur. UAB „Viktauga“, Savitiškio g. 87-101 NSB, Sodžiaus g. Molainių k. nuotekų šalinimo tinklų savininkai, Rolando Mickevičiaus, Dariaus Jasėno, Gražvydo Saulio, Roberto Kulpės ir Egidijaus Vogulio tinklų vertė nenurodyta. UAB „Pas Katina“ tinklų vertė – 6.656 Eur. Viliaus Ramoškos tinklų vertė – 20.997 Eur. Audrius Balčecio videntiekio ir nuotekų tinklų vertė – 21.586 Eur. AB „Amilina“ apskaitos prietaisų vertė – 10.883 Eur. Sutartis su ŽŪB „Vaivadų meistras“ yra kasmet taisiama. Sutartis su UAB „Viktauga“ galioja iki 2029 m. gruodžio 31 d. Sutartys su AB „Amilina“, UAB „Pas Katina“, Savitiškio g. 87-101 NSB, Viliumi Ramoška, Audriumi Balčeciu, Rolandu Mickevičiumi, Dariumi Jasėnu, Gražvydu Sauliu, Robertu Kulbe ir Egidiju Voguliu, ir Sodžiaus gatvės nuotekų šalinimo tinklų savininkais yra neterminuotos. Šis turtas néra įtrauktas į 2021 m. gruodžio 31 d. balansą.

5.129 m videntiekio tinklų, esančių Jurginų g. Panevėžio mieste, 4.149 m nuotekų tinklų ir trys nuotekų siurblinės, esančios Panevėžio rajono Molainių kaime ir 4.695 m videntiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.113.304 Eur, yra jkeisti EIB kaip užstatatai už paskolą. Jkeitimo sutartis galioja iki 2039 m. spalio 4 d.

6.974 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 17.515 m nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Paliūniškio, Maskvytiškių, Paežerio ir Vaivadų kaimuose, 2.043 m videntiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl. ir 2.840 m videntiekio tinklų, esančių Ramygalos, kurių balansinė vertė 1.524.196 Eur, yra jkeisti EIB kaip užstatatai už paskolą. Jkeitimo sutartis galioja iki 2043 m. gruodžio 12 d.

7.737 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 6.937 m videntiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Molainių ir Šilagilio kaimuose ir 10.003 m nuotekų tinklų ir dvi nuotekų siurblinės, esančios Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.411.412 Eur, yra jkeisti AB SEB bankui kaip užstatatai už paskolą. Jkeitimo sutartis galioja iki 2026 m. sausio 29 d.

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

## 4 Materialusis turtas (tėsinys)

Naudojamas, bet pilnai nusidevejės ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina:

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	13.552.314	13.409.212
Mašinos ir įranga	7.791.638	7.359.803
Transporto priemonės	529.432	529.432
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1.720.639	1.738.988
Ilgalaikio materialojo turto iš viso	<u>23.594.023</u>	<u>23.037.435</u>

Indeksacijų įtaka

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

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

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

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

Vykdomi statybos darbai ir sumokėtų avansai

Vykdomų statybos darbų ir sumokėtų avansų likutis 2021 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2021 m. pateikiami lentelėje žemiau:

Projektas:	2020 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimai	Įvesta į eksploataciją	2021 m. gruodžio 31 d.
GVT ir NTS renovavimas ir plėtra Panevėžio m. ir r.	11.437	(3.961)		7.476
Panevėžio m. NVĮ rekonstravimas	1.955.111	35	(1.955.146)	-
VT ir NT Panevėžio mieste rekonstravimas	2.924.918	118.444	(3.043.362)	-
VT ir NT plėtra Panevėžio m.	49.137	272.297	(321.434)	-
VT ir NT išplėtimas Panevėžio r.: Uliūnuose,				
Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalyje ir Staniūnuose	66.834	469.213		536.047
Uliūnų NVĮ rekonstravimas	48.020	239.026		287.046
Ramygalo NVĮ rekonstravimas	63.648	378.198		441.846
Techninė priežiūra	9.229	2.400		11.629
Kiti projektais	3.701	718.736	(213.133)	509.304
Statybos darbų ir sumokėtų avansų iš viso	<u>5.132.035</u>	<u>2.194.388</u>	<u>(5.533.075)</u>	<u>1.793.348</u>

2021 m. buvo baigti trys projektai iš vykdomo investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone”, kurių bendra vertė sudarė 5.319.942 Eur. Buvo rekonstruota nuotekų valyklės parengtinio valymo grandis ir pastatytais 3200 m<sup>3</sup> pūdyluvas, nutiesta 1,8 km vandentiekio ir 1,5 km nuotekų tinklų ir rekonstruota 9,2 km vandentiekio ir 10,2 km nuotekų tinklų Panevėžio mieste.

2021 m. pasirašyta saulės 250 kw elektrinės įrengimo finansavimo sutartis. Projekta numatoma įgyvendinti 2023 m. Bendras projekto vertė apie 215 tūkst. Eur, iš kurių 61,5 tūkst. Eur finansuojama iš valstybės biudžeto lėšų.

## 5 Atsargos

Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales

Žaliavas, medžiagas ir komplektavimo detales 2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. sudare:

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales, bendraja vertė	495.594	399.870
Atimti: pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimas	(41.294)	(32.872)
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detales, grynaja vertė	<b>454.300</b>	<b>367.198</b>

Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 8622 Eur sumai įtrauktas į bendrasias ir adminstracines sąnaudas.

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

Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	25.153	-
	<b>25.153</b>	<b>-</b>

Ilgalaikį materialuijį turą, skirtą parduoti sudarė gamybinio vandens tiekimo siurblinės pastatas likutine 25.153 Eur vertė, kuris tapo nebenaudojamas Bendrovės veikloje dėl to, kad buvo atsisakyta nuostolingai veikiančio gamybinio vandentiekio, tačiau jį ketinama parduoti.

## 6 Pirkėjų skolas

Pirkėjų skolas už geriamajį vandenį ir nuotekų surinkimo paslaugas 2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Klientų grupė:		
Gamybos įmonės	696.424	722.143
Gyventojai	538.018	502.505
Kiti vartotojai	96.335	97.074
Atimti: abejotinų skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(145.668)	(170.777)
Pirkėjų skolų iš viso	<b>1.185.109</b>	<b>1.150.945</b>

Klientų grupes galima apibūdinti taip:

Gamybos įmonės. Šios įmonės atskaito su Bendrove tiesiogiai pagal išrašytas sąskaitas. Grupė yra išskirtinė dėl to, kad dauguma šios grupės klientų yra slambios 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 deklaruuoja suvartojimą pagal butuose ir individualiuose namuose įrengtus apskaltos prietaisus. Gyventojai su Bendrove atskaito tiesiogiai pagal išrašytas sąskaitas. Dalis šios grupės klientų – mokyklos, ligoninės – yra finansuojami iš savivaldybių biudžetų.

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

Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo pasikeitimas sudarė 25.109 Eur. Sumažėjo abejotinų skolų pripažinimo nuostolis 11.351 Eur, apmokėta abejotinų skolų 7.643 Eur ir nurašta 6.115 Eur.

**6 Pirkėjų skolas (tęsinys)**

2021 m. gruodžio 31 d. Panevėžio miesto savivaldybės skola sudarė 426 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 303 Eur), Panevėžio rajono savivaldybės skola – 342 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 277 Eur).

**7 Kitos gautinos sumos**

Kitas gautinas sumas 2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
<b>Po vienų metų gautinos sumos</b>		
Is APVA gautinos dotacijų sumos	-	80.860
<b>Per vienus metus gautinos sumos</b>		
Is APVA gautinos dotacijų sumos	312.148	80.861
Is anksto sumokėtės pelno iškestis	-	-
Kitos per vienus metus gautinos sumos	8.658	10.035
Atimti: abejotinų skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(708)	(1.747)
Kitų gautinų sumų iš viso	320.098	89.149
	320.098	170.009

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

**8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	1.696.459	1.931.974
Pinigai kelyje	25.722	18.109
Pinigai kitose mokėjimo įstaigose	18.090	4.008
Pinigai kasoje	620	853
	1.740.891	1.954.944

**9 Ateinančių laikotarpinių sąnaudos**

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Programinės ir kt. įrangos aptarnavimas	10.588	7.879
Turto ir verslo draudimas	8.087	8.642
Prenumerata	1.078	1.228
Kitos sąnaudos	1.635	859
	21.388	18.608

## 10 Nuosavas kapitalas

Kapitalas

2021 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas sudare 25.058.176 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 25.058.176 Eur). Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas.

Privalomasis ir kitų rezervai

2021 m. iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą buvo pervesta 46.345 Eur, į kitus rezervus – 440.896 Eur. Sudarytas rezervas investicijoms – 375.896 Eur ir paskirta pelno dalis kitiems tikslams – 65.000 Eur (30.000 Eur skirta paramai, 35.000 Eur – kolektyvo reikmėms ir kitiems tikslams).

2021 m. gruodžio 31 d. kitų rezervai sudarė 1.090.118 Eur (2020 m. – 649.222).

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2021 m. akcininkų sprendimu buvo išmokėta 360.000 Eur dividendų (2020 m. – 325.000 Eur).

2021 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis pelnas sudarė 294.047 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 847.241 Eur).

## 11 Dotacijos

2021 m. toliau buvo vykdomas investicinis projektais „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“. Per 2021 m. šio projekto finansavimui gauta 720.077 Eur iš Sanglaudos fondo. Iš šios sumos 312.146 Eur sudarė gautina dotacija iš LR aplinkos projektų valdymo agentūros.

Per 2021 m. LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra pervedė 428.864 Eur dotacijų lėšų ir buvo panaudotas 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 iš 2020 m.

2021 m. balandžio 22 d. buvo pasirašyta patikėjimo sutartis su Panevėžio rajono savivaldybe dėl videntiekio ir nuotekų tinklų Piniavos k., Vaivadų k. ir Ramygalėje ir Ramygalos vandens bokštų, kurių vertė 943.367 Eur perduavimo valdyti ir naudoti neatlygintinių (pastaba Nr. 4).

Dotacijų likutis 2021 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2021 m. pateikiami lentelėje žemiau:

	Finansuota iš viso iki 2020 m. gruodžio 31 d.	Finansuota	Nurašyta	Finansuota iš viso iki 2021 m. gruodžio 31 d.
<b>Dotacijos:</b>				
ES Phare	2.824.117	-	-	2.824.117
SIDA	3.359.670	-	(8.869)	3.350.801
Privačiavimo fondas	434.532	-	-	434.532
Valstybės biudžetas	9.954.040	-	(6.597)	9.947.443
ES lėšos (sanglaudos fondas)	36.518.961	720.077	(4.158)	37.234.880
Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės	999.743	943.367	-	1.943.110
Finansavimo iš viso	54.091.063	1.663.444	(19.624)	55.734.883

**Dotacijų amortizacija:**

2020 m. gruodžio 31 d. likutis	22.557.691
Amortizacija per metus	1.555.401
Nurašyta sukaupta amortizacija	(19.624)
2021 m. gruodžio 31 d. likutis	24.093.468
2021 m. gruodžio 31 d. likutinė dotacijų vertė	31.641.415

**11 Dotacijos (tėsinys)**

Nurašytas dotacijas sudare likviduoti nebetinkami naudojimui įrenginiai del Panevėžio m. NVĮ rekonstravimo (pastaba Nr. 4).

2020 m. dotacijų amortizacija sudarė 1.586.635 Eur. Dotacijų amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtraukta į pardavimo savikainos sąnaudas.

**12 Atidėjiniai**Pensiju ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Pensiju ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	589.204	562.902
	<u>589.204</u>	<u>562.902</u>

Atidėjinius sudaro kiekvienam Bendrovės darbuotojui apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka remiantis aktuariniais įvertinimais. Dabartinė apibrėžtu ilgalaičių išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Bendrovės negražintu ilgalaičių paskolų palūkanų svertiniu vidurkiu (pastaba Nr. 13).

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

Pensijų kaupimo išmokų pasikeitimas 26.302 Eur sumai per 2021 m. yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

Kiti atidėjiniaiDėl finansavimo lešų grąžinimo

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Kiti atidėjiniai	246.609	220.606
	<u>246.609</u>	<u>220.606</u>

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

Bendrovė buvo pateikusi skundus Vilniaus apygardos administraciniams teismui del LR Aplinkos misterijos sprendimų grąžinti lešas panaikinimo, tačiau teismas skundus atmetė. Bendrovė pateikė skundus Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui, Lietuvos vyriausiasis administraciniis teismas 2020 m. gegužės 13 d. ir 2020 m. liepos 1 d. sprendimais panaikino LR Aplinkos ministerijos įsakymus dėl 149.815 Eur ir 1.006.420 Eur paramos lešų grąžinimo ir grąžino LR Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagrinėti iš naujo. Ištarimo pažeidimo tyrimai LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūroje buvo atnaujinti. Tyrimų baigtis ir terminai yra neaiškūs, tačiau Bendrovės vadovybės manymu del šių tyrimų Bendrovė gali turėti finansinių pasekmisi, todėl šiose finansinėse ataskaitose buvo papildomai suformuotas atidėjinys 26.003 Eur sumai (2020 m. gruodžio 31 d. – 220.606 Eur). Ši suma įtraukta į bendrasias ir administracines sąnaudas.

## 13 Skolos kredito įstaigoms

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
--	---------------------------	---------------------------

**Po vienų metų mokėtina suma**

Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a)	2.044.239	2.164.488
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b)	765.916	1.021.221
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c)	-	-

2.810.155	3.185.709
-----------	-----------

**Per vienus metus mokėtina suma**

Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a)	128.723	129.194
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b)	255.305	255.305
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c)	-	-

384.028	384.499
---------	---------

<u>3.194.183</u>	<u>3.570.208</u>
------------------	------------------

a) 2017 m. rugpjūčio 4 d. Bendrovė pasiraše ilgalaikės paskolos sutarį su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktos paskolos iš Europos investicijų banko 2.284.737 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone finansuoti. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2039 m. spalio 4 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 1,62 proc. 2021 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 2.164.488 Eur ir sukauptos palūkanos 8.474 Eur. 120.249 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis atspindėta per vienerius metus mokėtinų sumų straipsnyje.

b) 2018 m. sausio 29 d. Bendrovė pasiraše ilgalaikės paskolos sutarį su AB SEB banku 1.276.526 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2026 m. sausio 29 d. Už paskolą mokamos kintamos EURIBOR 6 mén. metinės palūkanos + marža – 1,51 proc. 2021 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.021.221 Eur, iš kurio 255.305 Eur yra moketina per 2022 m.

c) 2020 m. gegužės 28 d. Bendrovė pasiraše ilgalaikės paskolos sutarį 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 grąžinimas prasideda 2023 m. gruodžio 12 d. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2043 m. gruodžio 12 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 0,573 proc. 2021 m. gruodžio 31 d. paskola nebuvo išimta.

## Paskolų grąžinimo terminai:

	2021 m.
2022 m.	384.028
2023 m. - 2026 m.	1.246.912
2027 m. ir vėliau	<u>1.563.243</u>
	<u>3.194.183</u>

2021 m. gruodžio 31 d. negražintų paskolų palūkanų svertinis vidurkis – 1,58 proc. (2020 m. gruodžio 31 d. – 1,58 proc.).

## 14 Gauti avansai

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
--	---------------------------	---------------------------

## Gauti avansai už bendrovės teikiamas paslaugas

29.341	42.787
--------	--------

## Kiti gauti avansai ir piniginiai užstatai

53.409	194.240
--------	---------

<u>82.750</u>	<u>237.027</u>
---------------	----------------

## 14 Gauti avansai (fesinys)

Kitus gautus avansus sudarė gautas 53.409 Eur atlikimo užtikrinimo užstatas iš UAB „Dujotiekio statyba“. 2021 m. buvo panaudotas 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.

## 15 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Sukaupti atostoginiai	275.184	226.355
Mokėtinis socialinis draudimas	93.074	81.963
Moketini atyginimai ir kitos išmokos	356	334
	<u>368.614</u>	<u>308.652</u>

Sukauptų atostoginių pasikeitimas 48.829 Eur sumai yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrasias ir administracines bei pardavimų sąnaudas.

## 16 Kitos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Po vienų metų mokėtina suma		
Kitos mokėtinės sumos už darbus ir paslaugas	-	223.685
Per vienus metus mokėtina suma		
Kitos mokėtinės sumos už darbus ir paslaugas	1.277.053	400.745
Mokesčis už gamtos išteklius	129.660	119.585
Mokesčis už aplinkos taršą	125.561	43.111
Mokėtinis PVM	100.219	106.816
Nekilnojamo turto mokesčis	4.585	4.306
	<u>1.637.078</u>	<u>674.563</u>
Kitų mokėtinų sumų iš viso	1.637.078	898.248

Didžiausią kitų mokėtinų sumų dalį sudarė 1.226.304 Eur skola rangovams už atliktus statybos darbus, iš kurių 492.861 Eur turėtu būti apmokėta iš dotacijų lėšų.

## 17 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	9.939	16.874
Ateinančių laikotarpių pajamos	280	213
	<u>10.219</u>	<u>17.087</u>

## 18 Pardavimo pajamos

	2021 m.	2020 m.	Pokytis,%
Vandens tiekimas	3.587.414	3.714.963	-3,4
Nuotekų tvarkymas	5.431.197	5.065.056	7,2
Aptarnavimo kaina	762.691	753.632	1,2
Pardavimo pajamų iš viso	<u>9.781.302</u>	<u>9.533.651</u>	<u>2,6</u>

## 19 Pardavimo savikaina

	2021 m.	2020 m.	Pokytis, %
<b>Vandens tiekimo savikaina:</b>			
Darbo užmokestis	1.193.240	1.139.037	4,8
Nusidėvėjimas ir amortizacija	661.791	676.228	-2,1
Gamtos išteklių mokesčis	519.715	495.509	4,9
Elektros energija	280.541	295.662	-5,1
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	83.657	90.398	-7,5
Medžiagos	70.016	74.482	-6,0
Avarijų šalinimo sąnaudos	47.918	67.735	-29,3
Kuras	28.075	21.084	33,2
Šiluma	23.842	18.245	30,7
Socialinis draudimas	21.007	20.079	4,6
Pensijų kaupimo sąnaudos	(5.513)	6.268	-188,0
Kitos sąnaudos	25.757	32.773	-21,4
	2.950.046	2.937.480	0,4
<b>Nuotekų tvarkymo savikaina:</b>			
Darbo užmokestis	2.044.224	1.849.978	10,5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.054.010	974.827	8,1
Elektros energija	430.750	463.291	-7,0
Medžiagos	407.672	433.220	-5,9
Tehnologinis kuras	293.585	90.055	226,0
Šiluma	190.712	44.815	325,6
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	145.493	192.862	-24,6
Gamtos taršos mokesčis	124.820	42.599	193,0
Kuras	52.033	42.585	22,2
Dumbo tvarkymas	44.321	14.836	198,7
Socialinis draudimas	35.992	32.603	10,4
Transporto ir mechanizmų nuoma	34.818	28.443	22,4
Fizinė sauga	30.299	33.472	-9,5
Nuotekų transportavimas	26.282	22.122	18,8
Pensijų kaupimo sąnaudos	19.992	43.888	-54,4
Kitos sąnaudos	71.412	69.115	3,3
	5.006.415	4.378.711	14,3
<b>AAPP sąnaudos:</b>			
Darbo užmokestis	98.927	115.830	-14,6
Vandens apskaitos prietaisų keitimo, remonto ir patikros sąnaudos	83.561	46.928	78,1
Socialinis draudimas	1.745	2.039	-14,4
Nusidėvėjimas	1.404	1.281	9,6
Pensijų kaupimo sąnaudos	(5.850)	62	-9535,5
Kitos	8.771	8.817	-0,5
	188.558	174.957	7,8
<b>Pardavimo savikainos iš viso</b>	<b>8.145.019</b>	<b>7.491.148</b>	<b>8,7</b>

Pensijų kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turėjo išmokyti darbuotojams įsipareigojimų įvertinimo priešaisių pasikeitimas.

**20 Pardavimo sąnaudos**

	2021 m.	2020 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	301.542	308.140	-2,1
Sąskaitų pateikimas	76.306	25.745	196,4
Nusidevėjimas ir amortizacija	10.649	2.599	309,7
Socialinis draudimas	5.416	5.516	-1,8
Pensijų kaupimo sąnaudos	2.773	7.360	-62,3
Kitos sąnaudos	14.021	30.982	-54,7
	410.707	380.342	8,0

Pensijų kaupimo sąnaudų pasikeitimui įtakos turejo išmoky darbuotojams įsipareigojimų įvertinimo prielaidų pasikeitimas.

**21 Bendrosios ir administracinių sąnaudos**

	2021 m.	2020 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	609.403	581.642	4,8
Nekilnojamo turto ir kiti veiklos mokesčiai	33.663	33.607	0,2
Parama	29.000	19.000	52,6
Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	28.526	84.854	-66,4
VERT, asociacijų narių mokesčiai	28.378	28.345	0,1
Atidėjinių sąnaudos	28.003	23.180	12,2
Įmokų surinkimas	24.611	23.681	3,9
Nusidėvėjimas ir amortizacija	23.946	24.511	-2,3
Auditų užmokestis ir kitos profesinės sąnaudos	21.612	12.848	68,2
Socialinės reikmės	17.860	33.941	-47,4
Pensijų kaupimo	14.900	4.837	208,0
Socialinis draudimas	11.217	10.746	4,4
IT likvidavimas	335	665	-49,6
Patirti nuostoliai	334	56.358	99,4
Abejotinų skolų sąnaudos	(19.025)	(8.070)	135,7
Defektų šalinimo sąnaudos	-	(329.000)	-
Kitos sąnaudos	94.317	143.609	-34,3
	945.080	744.752	26,9

2020 m. buvo atstatyti defektų šalinimo sąnaudos 329.000 Eur sumai.

**22 Kitos veiklos rezultatai**

	2021 m.	2020 m.
Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	48.463	-
Atliekų tvarkymo pajamos	26.479	26.850
Trumpalaikio turto pardavimo pajamos	5.062	8.409
Gamybinio vandens tiekimo pajamos	1.497	4.371
Kitos pajamos	20.791	26.816
Gautas žalos atygėjimas	-	41.477
Atliekų tvarkymo sąnaudos	(22.684)	(23.003)
Trumpalaikio turto pardavimo (sąnaudos)	(4.147)	(8.171)
Gamybinio vandens tiekimo (sąnaudos)	(3.034)	(7.137)
Kitos (sąnaudos)	(16.747)	(17.937)
	55.680	51.475

## 22 Kitos veiklos rezultatai (tėsinys)

Ilgalaikio turto pardavimo pelnų sudarė polisiavietės, esančios Bradesių k., Rokiškio rajono savivaldybėje, pardavimo pelnas.

## 23 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

	2021 m.	2020 m.
<b>Pajamos:</b>		
Delspinigų ir baudų pajamos	6 544	6 605
Palūkanų pajamos	-	-
	<b>6 544</b>	<b>6 605</b>
<b>Sąnaudos:</b>		
Palūkanų (sąnaudos)	(53.978)	(58.967)
Kitos finansinės (sąnaudos)	(3)	(4)
	<b>(53.981)</b>	<b>(58.971)</b>

## 24 Pelno mokesčis

	2021 m.	2020 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčis	-	-
Praėjusių metų pelno mokesčis	-	(1.436)
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	(5.308)	(8.949)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(5.308)	(10.385)

2021 m. visas apmokestinamasis pelnas 413.934 Eur sumai sumažintas dėl investicijų pagal PMJ 46-1 str.

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

Atidetųjų pelno mokesčių sudaro:

	2021 m.	2020 m.
<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas</b>		
Iš pirkėjų gautinių sumų ir kitų gautinių sumų vertės sumažėjimas	21.956	25.879
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas	7.637	6.644
Atsargų vertės sumažėjimas	6.194	4.901
Sukaupli atostoginiai (socialinis draudimas)	718	591
Pensijų kaupimai	88.381	84.435
IT nusidėvėjimas pagal PMJ	121	131
Nepanaudota investicijų lengvata PMJ 46-1 str.	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacines vertės sumažėjimą	125007	122 581
Atimti: realizacines vertės sumažėjimas	(14.714)	(13.428)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynaja verte	110.293	109.153

## Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai:

Ilgalaikio materialiojo turto (turtinio įnašo) apskaitymas tikraja verte	(44.323)	(48.491)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	(44.323)	(48.491)

## Atidėtasis pelno mokesčis, grynaja verte

Atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimas:		
Realizacines vertės sumažėjimas metų pradžioje	(13.428)	(13.267)
Pokytis	(1.286)	(161)
Realizacines vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(14.714)	(13.428)

**24 Pelno mokesčis (tėsinys)**

Dėl nepanaudotos 660.310 Eur investicijų pagal PMĮ 46-1 str. lengvatos atidėtojo mokesčio turto nebuvo pripažinta, nes nesitikima, kad ji bus panaudota per 2022 metus.

**25 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas**Kredito rizika

Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, išskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokiai yra. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinių sumų sumai, alymus 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 svyrapimo rizika. SEB banko paskola paimta su kintamomis palūkanomis, bet Centriniai bankai kol kas nesvarsto didinti palūkanų normų.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsistikrinti finansavimą, siekiant ivykdysti savo strateginiuose planuose numatytais 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 2021 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,39 ir 1,21 (atitinkamai 2020 m. gruodžio 31 d. – 2,06 ir 1,85).

Užsienio valiutos rizika

Bendrovės sandoriai bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų 2021 m. gruodžio 31 d. likučiai yra išreikšti eurais, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyrapimų.

**26 Susijusių šalių sandoriai**

Per 2021 m. Bendrovės vadovai (pastaba Nr. 2.22.) negavo jokių išmokų, nesusijusių su darbo santykiais, nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, neatlygintinai perduota turto ar suteikta paslaugų. Bendrovės vadovams buvo išmokėta 104.860 Eur (2020 m. – 105.129 Eur). Per 2021 m. Bendrovės vadovams apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka sudarė 45.279 Eur (2020 m. – 34.641 Eur).

**27 Pelno paskirstymo projektas**

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

Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	-
Gynasis finansinių metų rezultatas – pelnas	294.047
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	<u>294.047</u>
Pelno paskirstymas:	
Istatymo privalomajų rezervų	14.702
kitus rezervus - įvesticijoms	107.345
Dividendams	108.000
Paramai	29.000
Kolektyvo reikmėms, darbuotojų premijoms ir kitiem tikslams	35.000
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS”, įmonės kodas 147104754, Velžio kelias 13, 38111 Panevėžys, Lietuva

Dupmenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**2021 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

---

**28 Poataskaitiniai nekoreguojantys įvykiai**

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

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

2022 m. vasario 8 d.

Vyr.finansininkė (buhaltere)

Lina Ulienė

2022 m. vasario 8 d.