



## Uždaroji akcinė bendrovė „Aukštaitijos vandenys“

2024-03-29 Nr. S-1.1-(1-0)-159

Panevėžio miesto savivaldybei

Laisvės a. 20, LT-35200 Panevėžys  
Teikiama el. p. [priimamasis@panevezys.lt](mailto:priimamasis@panevezys.lt)**DĖL PAPILDOMAI 2023 METŲ VEIKLOS DUOMENŲ PATEIKIMO**

UAB „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Bendrovė) prie pateiktų 2024 m. kovo 28 d. raštu Nr.S-1.1-(1-0)-148 „Dėl 2023 metų įmonės veiklos duomenų“ veiklos duomenų, papildomai teikia Bendrovės 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį: nepriklausomo auditoriaus išvada, metinis 2023 metų pranešimas, 2023 m. metinės finansinės ataskaitos.

PRIDEDAMA. UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinys, 32 lapai, 1 egz.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus

Violeta Tamošiūnienė, tel. (8-45) 586625



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

**UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“  
2023 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

2024-03-06

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 uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

#### Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos (toliau – TASESV) išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – Kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir Kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

#### Kita informacija

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo.

Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.

- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos, tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

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

2024 m. kovo 06 d.

Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“

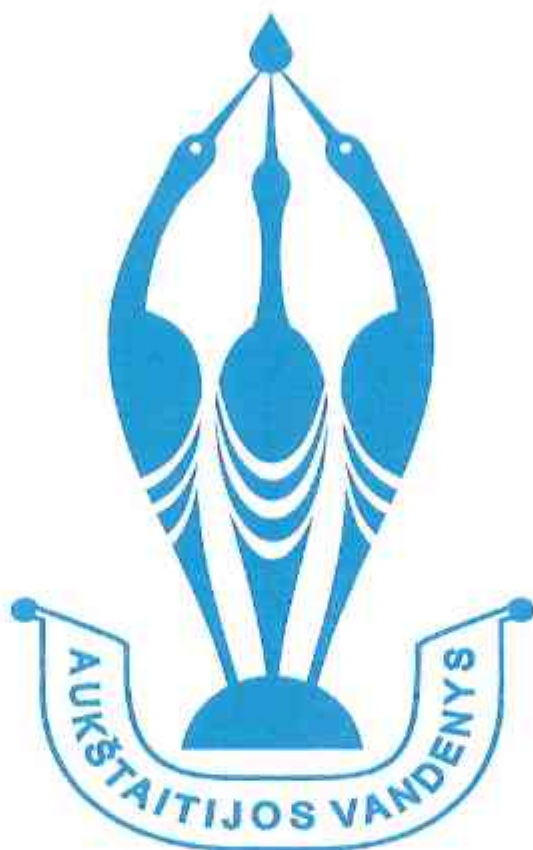
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001454

Gedimino pr. 24-11, Vilnius

Auditorius Artūras Vitkauskas



Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000445



## **METINIS 2023 METŲ PRANEŠIMAS**

**2024 metai, vasaris  
Panevėžys**

**TURINYS**

1. IŽANGA	2
2. VALDYMO ORGANAI	2
3. VEIKLOS APŽVALGA	3
3.1 Svarbiausi metų įvykiai ir pagrindiniai veiklos rodikliai	3
3.2 Vandens gavyba, gerinimas ir tiekimas	6
3.3 Nuotekų surinkimas ir valymas, dumblo tvarkymas	9
3.4 Klientų aptarnavimas	11
3.5 Su personalu susijusi informacija	17
3.6 Investicijos ir vykdomi projektai	21
3.7 Ekonominiai – finansiniai rezultatai	23
4. RIZIKOS VEIKSNIAI	27
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS	32
6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA	33
7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ	34
8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	36
9. VEIKLOS VIEŠINIMAS	36
10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS	37

## 1. ĮŽANGA

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

Buveinė - Velžio kelias 13, Panevėžys.

Įmonė įregistruota juridinių asmenų registre.

PVM mokėtojo kodas - LT471047515.

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

UAB „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Bendrovė) 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.

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

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. kovo 30d. nutarimu Nr.O3E-369 „Dėl garantinio geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“ paskyrė UAB „Aukštaitijos vandenys“ garantiniu geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione.

Bendrovė tiekia geriamą vandenį bei tvarko nuotekas maždaug 100.420 Panevėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.520 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 (2023 m. gruodžio 31 d.).



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

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

### 3. VEIKLOS APŽVALGA

UAB „Aukštaitijos vandenys“, vykdydama ir vystydama savo veiklą, užtikrina vartotojams nepertraukiamą, ilgalaikį technine ir ekonomine prasme gyvybiškai būtinų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų, kurios atitinka nustatytus paslaugų kokybės, aplinkosaugos ir sveikatingumo reikalavimus, pricinamumą.

Bendrovės veiklos organizavimas ir valdymas vykdomas vadovaujantis integruota kokybės, aplinkos apsaugos, energijos naudojimo, darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistemos reikalavimais. Tai įpareigoja Bendrovę nuolat sisteminti duomenis, vertinti pokyčius, atlikti veiksmus, kurie leistų optimaliomis sąnaudomis gerinti teikiamų paslaugų kokybę, klientų aptarnavimą ir paslaugų prieinamumą. Integruota vadybos sistema apima padalinių darbo specifiką, užtikrina jų efektyvų veikimą, stebėjimą ir valdymą. Tai rodo, kad Bendrovės veiklos poveikis aplinkai, klientų poreikiams, akcininkų lūkesčiams - nustatytas ir valdomas, o vykdoma veikla atitinka jai keliamus reikalavimus.

Apžvelgiant praėjusių metų Bendrovei iškeltus tikslus, jų įgyvendinimą bei įvertinę išorinius ir vidaus aplinkos veiksnius (geopolitinė situacija, energetinių išteklių kainos), tenka pripažinti, kad 2023 metai, nepaisant įvairių iššūkių, UAB „Aukštaitijos vandenys“ buvo sėkmingi.

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

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. balandžio 25 d. nutarimu Nr. O3E-468 nustatė naujas UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

Bendrovės generalinis direktorius, vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 35 straipsnio 3 dalimi, 2023 m. balandžio 26 d. įsakymu Nr. 46 patvirtino apskaitos prietaisų priežiūros mokestį.

Generalinio direktoriaus 2023 03 22 d. įsakymu Nr.1.4-1-33 patvirtintas UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023-2027 m. strateginis veiklos planas.

Visuotiniame akcininkų susirinkime 2023 03 16 d. buvo patvirtintas 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinys, patvirtintas pelno paskirstymas, nustatyti 2023 m. Bendrovės veiklos rodikliai.

Panevėžio miesto 2023 04 21 d. ir Panevėžio rajono 2023 03 14 d. savivaldybių administracijų direktorių įsakymais Nr. A-328 ir Nr. A-165 patvirtintas Bendrovės veiklos planas 2023-2027 metams.

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

Patvirtinti Bendrovės veiklos 2023 metų biudžetas, ilgalaikio turto įsigijimo atstatymo bei remonto darbų planai.

Pasirašytos Projekto Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 rangos sutartys „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ ir „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.

Skirtas finansavimas investiciniam projektui Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ ir pasirašyta Finansavimo sutartis.

Baigti Projekto Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Rangos sutarties Nr. LAAIF-ΛV-T-1D „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ darbai.

Baigtas 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, įmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimas.

Didėjant centrinės dispečerinės kontroliuojamų objektų skaičiui (įvesti nauji Ramygalos, Uliūnų nuotekų valymo įrenginiai, vykdoma miesto fontanų priežiūra) bei darbuotojų darbo sąlygų neatitikimui ergonominiams reikalavimams, centrinė dispečerinė perkelta į naujas erdvesnes patalpas. Rezultatas – šiuolaikiška Bendrovės centrinė dispečerinė su 14 kompiuterizuotų darbo vietų, užtikrinančių darbo vietų ergonomiką.

Įvertinant Bendrovės poreikius ir Nacionalinio Kibernetinio Saugumo Centro reikalavimus, pradėta naudoti atnaujinta procesų priežiūros, valdymo, vertinimo centrinės dispečerinės įranga: įsigyta virtualizacijos platforma, rezervinių kopijų saugojimo įrenginys bei tinklo komutatoriai ir atlikti įrangos diegimo darbai.

Pradėti darbai nuotekų laboratorijos akreditacijai, kad laboratorija atitiktų Nacionalinio akreditacijos biuro (NAB) reikalavimus.

Įdiegta darbo įrenginių techninės priežiūros užtikrinimo programa „Alldevice“, suteikianti galimybę vienoje vietoje turėti visą informaciją apie įrenginio stovį, jo techninę priežiūrą, remontą turėti, kas užtikrina patikimesnį įrenginių naudojimą.

Savo jėgomis suremontuota virš 40 vnt. siurblių, 32 vnt. požeminių gaisrinių hidrantų, 36 vnt. sklendžių,

36 vnt. vandens šulinių žymėjimo stovų, 18 vnt. vandens rezervuaro šulinių bei kiti didelės svarbos ir sudėtingumo įranga.

Profilaktiškai Panevėžio mieste išplauta 16,4 km vandentiekio tinklų ir 255 vnt. šulinių. Nuotekų tinklų, įskaitant ir darbus, atliktus pagal nuotekų tinklų techninės priežiūros grafikus, išplauta 43 km nuotekų tinklų vamzdynų ir 2318 nuotekų šulinių.

Panevėžio mieste bei rajone atlikta 266 nuotekų perpumpavimo siurblių bei trečio vandens pakėlimo siurblių apžiūrų.

Siekiant pagrindinėje perpumpavimo stotyje išvengti kritinių situacijų, esant dideliems lietaus vandens kiekiams, ir nuotoliniu būdu iš centrinės dispečerinės optimizuoti siurblinės darbą, atliktas NPS1 uždario automatizavimas.

Atliktas NVĮ parengiamojo valymo smėlio separatorius valdymo sistemos atnaujinimas, kas įgalino atstatyti pilnavertį technologinio objekto funkcionavimą.

Pradėti vykdyti pirmo pakėlimo vandenvietės 7 gręžinių, maitinamų iš TP-146 transformatorinės pastotės 0,4 kV kabelių keitimo darbai, siekiant užtikrinti elektros energijos tiekimo patikimumui.

Nuotekų valykloje vietinės nuotekų siurblinės ir administracinio pastato katilinėse įrengti nauji kondensacinio tipo moduliaciniai dujiniai katilai su NVK – 95 % , vietoj dujinių atmosferinio degimo tipo dujų katilų, kurie tarnavo 20 metų ir kurių NVK -80 %.

Vykdomi 250 kW saulės elektrinės montavimo darbai. Rangovo deklaruojamas elektros energijos metinis gamybos įsipareigojimas - 250 MhW/metus.

Pradėtos eksploatuoti, perimtos iš privačių asmenų, 3 naujos nuotekų siurblinės.

Eksploatuoti Panevėžio miesto fontanai (Laisvės a., Parko g., Nepriklausomybės a., Senvagės). Senvagės fontanas pareikalavo ypatingai daug priežiūros, derinimo ir remonto darbų.

Įrengti 770 apskaitos prietaisai, atlikta 13.212 apskaitos prietaisų metrologinė paklaidų patikra, pakeisti 13.493 apskaitos prietaisai.

Bendrovės veiklos teritorijoje individualių vandens apskaitos prietaisų neturintiems klientams, pasikeitė vidutinis suvartojamo geriamojo vandens kiekis vienam gyventojui per mėnesį (1,94 m<sup>3</sup>).

Siekiant vietinės aplinkos oro taršos mažinimo bei ekonominės naudos, Bendrovėje pradėti eksploatuoti 4 elektromobiliai. Įrengtos jų pakrovimo stotelės ir prijungtos prie vidinio įmonės tinklo.

Užtikrinant tinkamesnį ekonominiu bei aplinkosauginiu požiūriu dumblo tvarkymo būdą, Bendrovė nuotekų valykloje susidariusio sausinto dumblo 13.724 m<sup>3</sup> perdavė ūkininkams panaudoti tręšimui žemės ūkyje.

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

Teritorijos ir pastatų bei statinių apsauga buvo vykdoma 12,3 ha plote. Priskirtos teritorijos tvarkymas ir priežiūra – 4,1 ha plote.

Bendrovė socialiniame tinkle facebook.com atsidarė savo profilį.

## PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLAI

<b>Veiklos rodikliai</b>	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>	<b>2021 m.</b>
<i>Parduota geriamojo vandens, tūkst.m<sup>3</sup></i>	5.655,7	5.906,2	6.088,2
<i>Surinkta nuotekų, tūkst.m<sup>3</sup></i>	5.488,1	5.749,6	5.990,6
<i>Sulaikyto dumblo kiekis, tonomis pagal sausą medžiagą, nusausinta dumblo</i>	2.428	2.259	2.784
<i>Technologinio proceso metu pagaminta biodujų, tūkst. N m<sup>3</sup></i>	1.513	1.653	1.596
<i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta elektros energijos, tūkst. kwh</i>	2.411	2.435	2.608
<i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta šiluminės energijos, tūkst. kwh</i>	2.446	2.468	2.635
<b>Vartotojų, sudariusių vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartis, skaičius</b>			
<i>Buitiniai vartotojai (gyventojai)</i>	51.355	51.006	50.565
<i>Juridiniai vartotojai</i>	1.520	1.451	1.395
<b>Eksplatuojamų tinklų ilgis, km</b>			
<i>Vandentiekio tinklai</i>	911,67	899,41	889,51
<i>Nuotekų tinklai</i>	945,17	930,75	921,08
<b>Darbuotojai</b>			
<i>Darbuotojų skaičius, gruodžio 31 d.</i>	225	232	231
<b>Veiklos rezultatas, tūkst. Eur</b>			
<i>Grynasis pelnas (muostolis)</i>	1.492,3	(471,5)	294,0

## 3.2. VANDENS GAVYBA, GERINIMAS IR TIEKIMAS

2023 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 5 vandenvietes viešajam geriamojo vandens tiekimui (Panevėžio mieste – 1, Panevėžio rajone – 4) ir 1 vandenvietę technologiniams procesams Panevėžio nuotekų valykloje. Per 2023 m. bendrovė iš vandenviečių išgavo 6,88 mln. m<sup>3</sup> geriamojo vandens.

Panevėžio miesto ir priemiesčių gyventojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš Panevėžio I-osios vandenvietės. 2023 m. vandenvietėje eksploatuoti 25 gręžiniai, kuriais požeminis vanduo iš 170-230 m gylio pakeliamas į vandens gerinimo įrenginius, kuriuos sudaro 8 atviro tipo lėtaeigių 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 aukštuose pastatuose vanduo pakeliamas siurbliais, esančiais III-čio pakėlimo siurblinėse. Panevėžio mieste bendrovė eksploatuoja 19 tokio tipo siurblių. Ramygalos, Uliūnų, Naujamiesčio bei Naujamiesčio kaimo vartotojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš vandenviečių, kuriose yra 7 gręžiniai bei 4 vandens gerinimo stotys.

Visas požeminis vanduo iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandenviečių po gerinimo įrenginių vartotojams yra tiekiamas kokybiškas, atitinkantis Lietuvos higienos normos (HN 24:2023) reikalavimus. Vandens tyrimų laboratorijoje atliekama nuolatinė geriamojo vandens mikrobiologinės taršos ir cheminės vandens sudėties stebėseną, kasmet vykdomas požeminio vandens monitoringas vandenvietėse ir nuotekų valymo įrenginių teritorijoje.

Per 2023 m. geriamojo vandens laboratorijoje buvo ištirti 564 geriamojo vandens ėminiai, iš kurių atlikti 5347 įvairių parametrų tyrimai. Tame tarpe iš užsakovų buvo gauti 148 ėminiai ir atlikti 1186 tyrimai.

Tyrimų rezultatų kokybei užtikrinti laboratorijoje atlikti 1309 vidinės kontrolės tyrimai ir trijų rodiklių tarp laboratoriniai palyginamieji tyrimai. Pagal geriamojo vandens tiekėjų 2023 m. vykdomos geriamojo vandens programinės priežiūros planus, visi geriamojo vandens tyrimai atitiko Lietuvos higienos normos HN 24:2023 reikalavimus.

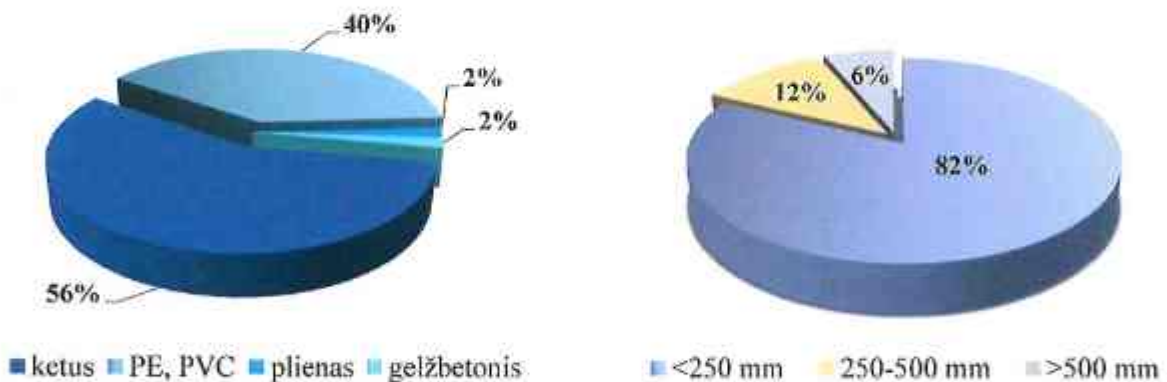
Visų vandenviečių darbas ir kontrolė yra valdomi per bendrovės centrinėje dispečerinėje esančią kompiuterinę sistemą, kuri leidžia nuolat stebėti vandenviečių darbą, operatyviai reaguoti į sutrikimus, efektyviai šalinti gedimus ir užtikrinti kokybiškas geriamojo vandens tiekimo paslaugas vartotojams.

Kokybiškam vandenviečių darbui užtikrinti bendrovė kasmet atlieka planinius įrenginių rekonstravimo darbus, rūpinasi vandenviečių apsauga, atnaujina įrangą. Per 2023 metus Panevėžio I vandenvietėje atlikti penkių artezinių gręžinių siurblių remonto darbai.

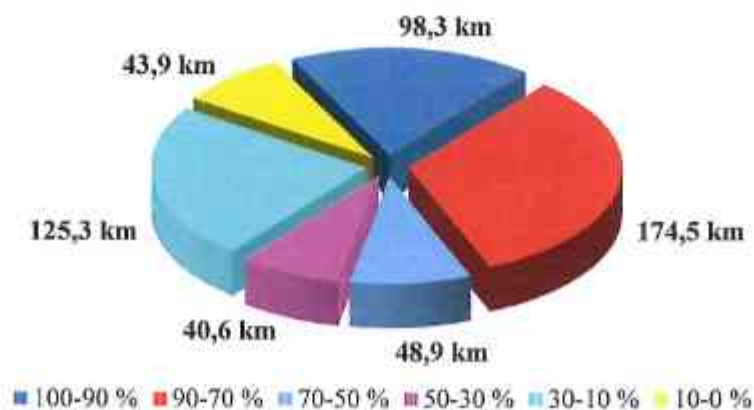
Gaisrų gesinimui įrengti 1549 priešgaisriniai hidrantai, o neprisijungusiems prie centralizuoto vandens tiekimo gyventojams Panevėžio mieste yra įrengta 30 vandenpylių ir viena gertuvė.

2023 m. pabaigoje bendrovės eksploatuojamų geriamojo vandens tinklų ilgis sudarė 911,67 km, iš kurių 531,5 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai. Didžiąją dalį vandentiekio tinklų sudaro vamzdžiai pagaminti iš ketaus. Pagal diametrą – <250 mm vamzdžiai.

#### Vandentiekio tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrus



#### Vandentiekio tinklų pasiskirstymas (km) pagal nusidėvėjimą



2023 m. Bendrovėje išgauto, patiekto, suvartoto geriamojo vandens kiekiai ir vandens netektys tinkluose bei jų palyginimas su 2022 m. pateikiami lentelėje.

### Geriamojo vandens kiekių palyginimas 2022-2023 m. laikotarpiu

Metai	Išgauta iš gręžinių vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Patiekta į tinklus vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Vartotojų suvartota vandens, tūkst. m <sup>3</sup>	Vandens netektys tinkluose, tūkst. m <sup>3</sup>	Vandens netektys tinkluose, %
2022	6783	6548	5905	878	12,9
2023	6877	6711	5656	1221	17,8

2023 m. vandens netektys, lyginant su 2022 m., padidėjo 4,9 % (įtakos turėjo sumažėjusi vandens realizacija ir išaugęs avarių vandentiekio tinkluose skaičius). 2023 metais Bendrovės eksploatuojamuose vandentiekio tinkluose buvo likviduotos 108 avarijos bei 40 įvairių gedimų. 2010-2023 m. laikotarpiu pastebima avarių ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km vandentiekio tinklų, mažėjimo tendencija. Pažymėtina, kad 2023 m. šis skaičius išlieka toks pat kaip ir 2022 metais.

### Avarių ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklų, 2010-2023 m. laikotarpiu



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

2023m. Bendrovės lėšomis buvo atlikta:

- nutiesti vandentiekio skirstomieji ir įvadiniai tinklai Nendrės g., Tujų g., Parko g., Alyvų g., Akloji g. Šilagalio k., Panevėžio raj.;
- nutiesti vandentiekio tinklai Žiemgalių g. 10, Utenos g. 19, Medžiotų g. 29a, Ramygalos g. 28, J. Basanavičiaus g. 13, Jazminų g. 29, Pelkių g. 38, 59a, 61a, Liepų al. 33, Pajuostės pl. 21, Varpo g. 29, Vilties g. 29 Panevėžio m.;
- nutiesti vandentiekio tinklai Sporto g. 34, 36, 38, Vadoklių g. 15, Dariaus ir Girėnų g. 33, Vienkiemio g. 12 Ramygaloje, Panevėžio raj.;
- nutiesti vandentiekio tinklai Šilagalio g. 43, 62, Žagienės g. 9, Pažagieniuose, Panevėžio raj.;

Per 2023 m. buvo nutiesta 2527,31 m vandentiekio tinklų naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie Bendrovės centralizuotų vandentiekio tinklų.

### 3.3 NUOTEKŲ SURINKIMAS, VALYMAS IR DUMBLO TVARKYMAS

2023 metų pabaigoje nuotekoms perpumpuoti Bendrovėje buvo eksploatuojama 128 nuotekų perpumpavimo siurblinės: 109 Panevėžio mieste ir priemiesčiuose, 6 – Ramygaloje, 3 – Garuckuose, 6 – Uliūnuose, 4 – Naujamiestyje. Bendras eksploatuojamų nuotekų tinklų ilgis sudarė 945,2 km, iš kurių 482,6 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

2023 m. pabaigoje UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 3 nuotekų valyklas: Panevėžio, Ramygalos ir Uliūnų, kuriose išvalyta beveik 12 mln. m<sup>3</sup> nuotekų. Naujamiėsčio miestelio nuotekos perpumpuojamos valymui į Panevėžio miesto nuotekų valyklą.

2023 m. visos nuotekos buvo išvalytos iki didžiausios leidžiamos vidutinės metinės taršos normatyvų, nustatytų taršos leidimuose (TL). Pažymėtina, kad DEPH atžvilgiu buvo nustatytas momentinis viršijimas, tačiau leidžiama vidutinė metinė šio teršalo koncentracija neviršyta.

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

Nuotekų valykla	Teršalo pavadinimas	Vidutinė metinė koncentracija, mg/l	
		Normatyvas	2023 m. (po valymo)
Panevėžio m.	BDS <sub>7</sub>	12	5,751
	B. azotas	10	7,804
	B. fosforas	1	0,387
	Di(2-etilheksil)ftalatas (DEHP)	0,002	0,000306
Ramygalos m.	BDS <sub>7</sub>	12	4,380
	B. azotas	20	12,244
	B. fosforas	2	1,471
Uliūnų k.	BDS <sub>7</sub>	23	2,448

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

2023 metais iš Bendrovės nuotekų valyklų paimti 3302 nuotekų ir dumblo ėminiai ir atliktas 8001 nuotekų ir dumblo tyrimas, iš pramonės įmonių paimti 1449 nuotekų ėminiai ir atlikti 4784 nuotekų tyrimai.

Iš Nevėžio upės ir paviršinių nuotekų išleistuvo paimtas 91 ėminys ir atlikti 685 tyrimai. Iš užsakovų gauti 25 ėminiai ir atlikti 102 įvairių parametrų tyrimai. Tyrimų rezultatų kokybei užtikrinti laboratorijoje atlikti 1466 vidinės kontrolės tyrimai ir 12-os parametrų tarp laboratoriniai palyginamieji tyrimai.

Per 2023 m. Bendrovėje susidarė 2428 tonų (pagal sausą medžiagą) nuotekų valymo dumblo. Pūdant dumblą pūdytuvuose, per 2023 m. pagaminta 1513 tūkst. Nm<sup>3</sup> biodujų. Kogeneraciniėje jėgainėje sudeginus biodujas pagaminta 2411 tūkst. kWh elektros energijos ir 2446 tūkst. kWh šiluminės energijos. III-io pūdytuvo ir dujų generatoriaus pastato katiluose sudeginus biodujas pagaminta 1738 tūkst. kWh šiluminės energijos. Visa iš biodujų pagaminta šiluma naudojama nuotekų valyklos reikmėms užtikrinti.

2023 m. Bendrovėje iš vartotojų surinktų ir išvalytų nuotekų kiekiai bei paviršinio vandens pritekėjimai

ir infiltracija į nuotekų tinklus bei jų palyginimas su 2022 m. pateikiami lentelėje.

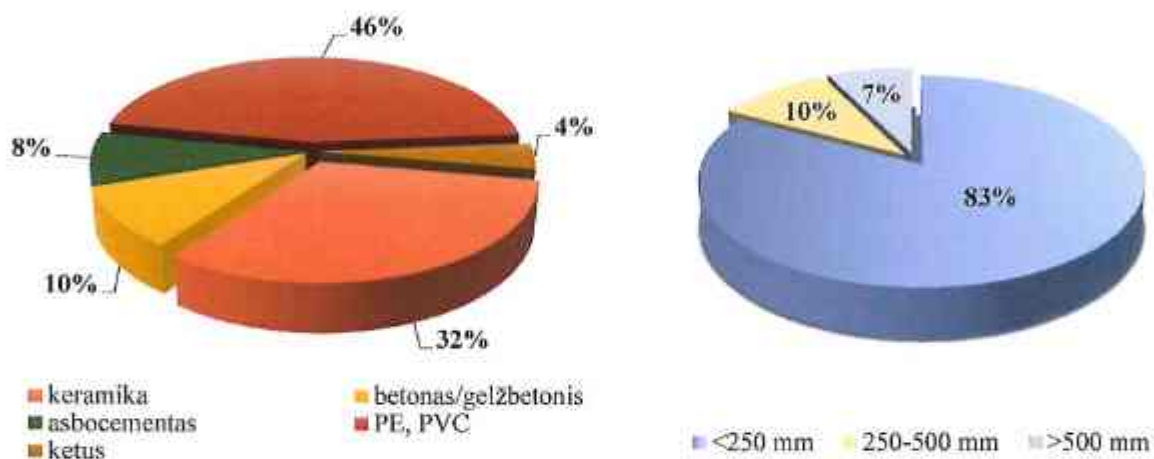
### Nuotekų kiekių palyginimas 2022-2023 m. laikotarpiu

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, %
2022	5750	13296	7546	56,8
2023	5488	11927	6439	54,0

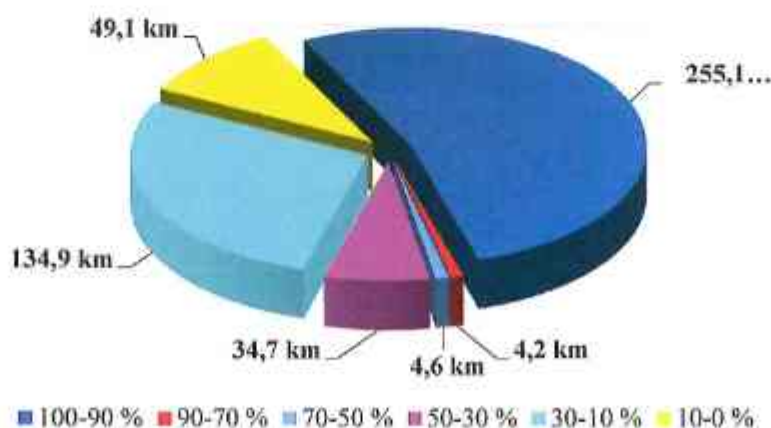
Palyginus su 2022 metais, nuotekų per 2023 m. iš vartotojų surinkta mažiau. Paviršinio vandens pritekėjimams ir gruntinio vandens infiltracijai į nuotekų tinklus didžiausią įtaką turi į nuotekų tinklus patenkantis kritulių ir polaidžio vanduo.

Didžiąją dalį nuotekų tinklų sudaro vamzdžiai pagaminti iš PE ir PVC. Pagal diametrą – <250 mm vamzdžiai.

### Nuotekų tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrus



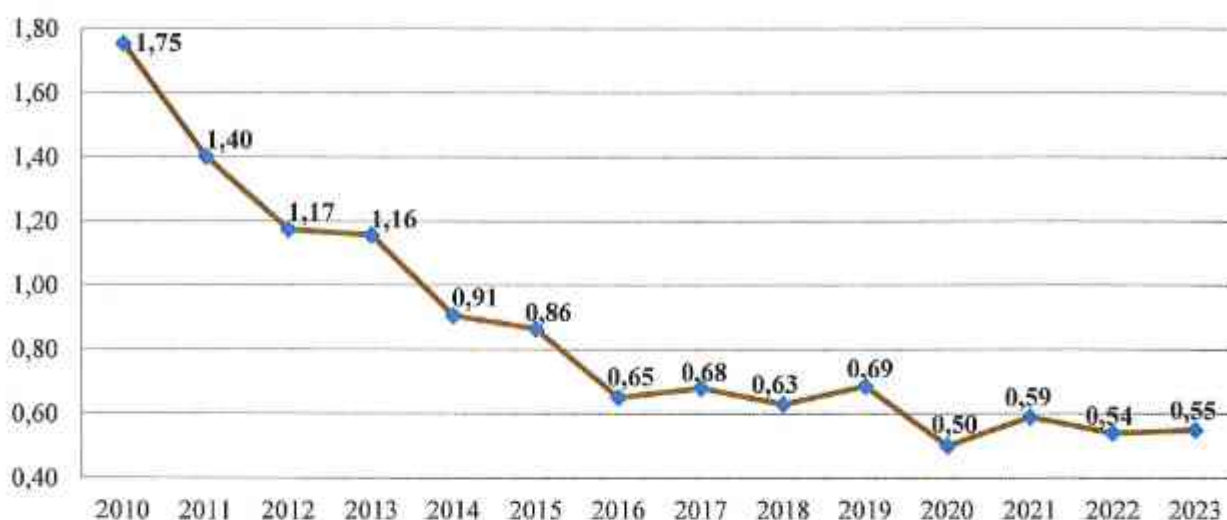
### Nuotekų tinklų pasiskirstymas (km) pagal nusidėvėjimą



2023 metais Bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose buvo likviduotos 5 avarijos bei 519 įvairių gedimų. 2010-2023 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km nuotekų tinklų, mažėjimo tendencija. Pažymėtina, kad 2023 m. šis skaičius nežymiai padidėjo, tai lėmė išaugęs įvairių

gedimų ir užsikimšimų skaičius nuotekų tinkluose.

#### Avarijų ir gedimų skaičius, tenkantis 1 km vandentiekio tinklų 2010-2023 m. laikotarpiu



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

2023 m. Bendrovės lėšomis buvo atlikta:

- nutiesti nuotekų šalinimo tinklai Žiemgalių g. 10, Medžiotojų g. 29a, Ramygalos g. 28, J. Basanavičiaus g. 13, Jazminių g. 29, Pelkių g. 38, 59a, 61a, Algirdo g. 22, Savitiškio g. 10a, Puzino g. 18 Panevėžio m.;
- nutiesti nuotekų šalinimo tinklai Sporto g. 1, 34, 36, 38, Vadoklių g.15 Ramygaloje Panevėžio raj.;
- nutiesti nuotekų šalinimo tinklai Šilagalio g. 43, Žagienės g. 9, Pažagieniuose, Panevėžio raj.;
- rekonstruoti nuotekų šalinimo tinklai Maironio - Lauko g. Aukštadvario k., Panevėžio raj.;
- rekonstruota nuotekų perpumpavimo siurblynė (NPS-7) J. Janonio g. 30 Panevėžio m.;
- technologinės įrangos atnaujinimui įsigytas 1 nuotekų siurblys, 4 siurbLIAI suremontuoti.

Per 2023 m. naujų abonentų ir vartotojų prijungimui prie Bendrovės centralizuotų nuotekų tinklų buvo pakloti 602,52 m nuotekų tinklų.

### 3.4 KLIENTŲ APTARNAVIMAS

UAB „Aukštaitijos vandenys“ klientų aptarnavimo prioritetu 2023 metais išliko klientų poreikių nustatymas, savalaikis jų tenkinimas, abipusio pozityvumo ir pasitikėjimo pagrįstų santykių išlaikymas. Šiems tikslams pasiekti svarbus kliento pažinimas tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu, įsiklausymas į jo lūkesčius ir procesų tobulinimas bei pritaikymas išorės bei vidaus pokyčiams.

#### Klientai

Bendrovė, vadovaudamasi teisės aktų nuostatomis bei Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos išduota 2015-05-21 Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencija Nr.L7-GVTVT-15, veiklos teritorijoje 2023 metais teikė geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas 52875 klientams, iš jų: 1520 juridinių asmenų ir 51355 fiziniams asmenims. Per metus klientų skaičius padidėjo 418 (0,8 %).

Centralizuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis naudojasi 98 procentai

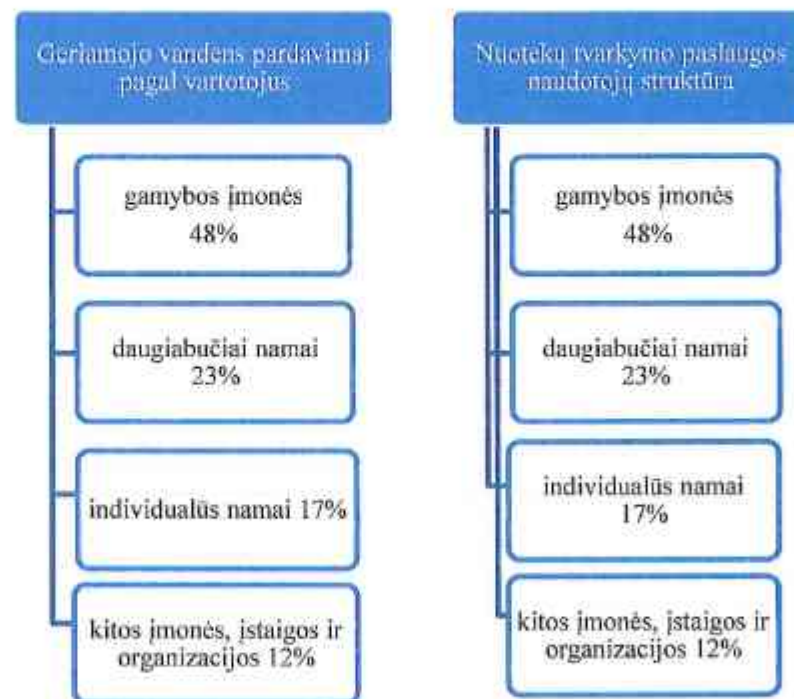
klientų. 1 procentas klientų naudojami tik geriamojo vandens tiekimo paslauga ir 1 procentas klientų – tik nuotekų tvarkymo paslauga.

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

Kliento tipas / sutartis	2022 metai	2023 metai
Sutarčių su klientais skaičius:	52457	52875
Vartotojai (gyventojai):	51006	51355
Daugiabučiuose (atsiskaito pagal bute įrengtą skaitiklį),	37975	38059
Individualiuose namuose.	13031	13296
Abonentai (įmonės, įstaigos, organizacijos, bendrijos):	1451	1520
Bendrijos (daugiabučiai atsiskaito pagal namo įvade įrengtą skaitiklį).	8	8

Teritorija / sutartis	2022 metai	2023 metai
Sutarčių su klientais skaičius:	52457	52875
Panevėžys su priemiesčiais	51263	51661
Panevėžio rajonas:	1194	1214
Ramygala	739	750
Naujamiestis	326	331
Uliūnai	129	133

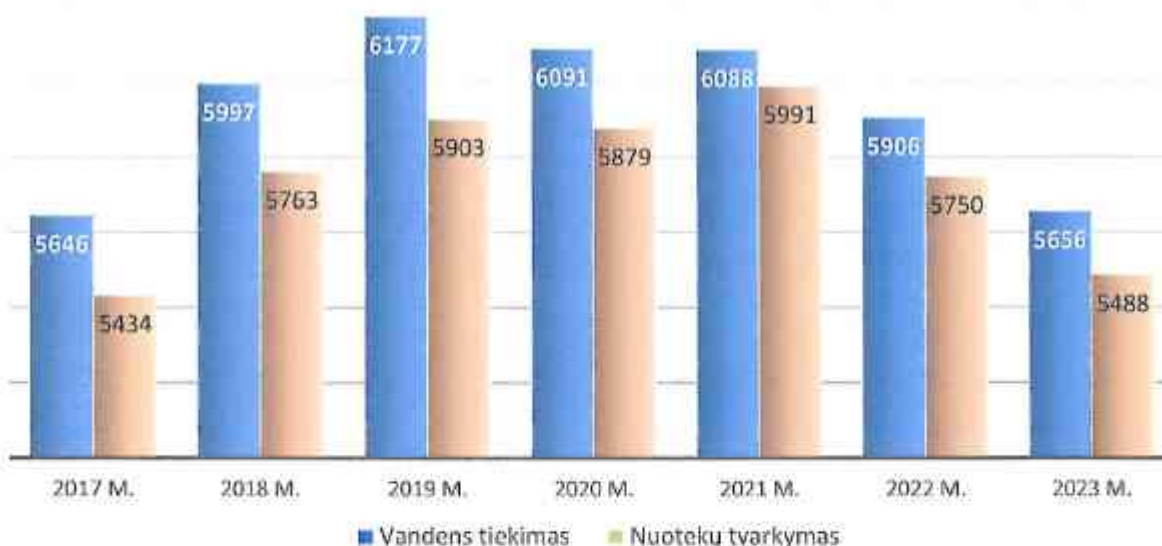
### Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes



2023 metais geriamojo vandens pardavimai, palyginus su 2022 metais, mažėjo 250 tūkst. m<sup>3</sup> (4,2 %), nuotekų tvarkymo – 262 tūkst. m<sup>3</sup> (4,6 %).

Nestabili geopolitinė ir neužtikrinta ekonominė padėtis pasaulyje riboja Lietuvos ekonominę aktyvumą. Tai atspindėjo griežtinama pinigų politika, sumažėjęs privatusis vartojimas ir pramonės sektoriaus smukimas. Nepalanki ekonominė situacija įtakojo įmonių veiklą: Roquette Amilina, AB, UAB „Kalnapilio-Tauro grupė“, UAB „Viking Malt“, AB „Pieno žvaigždės“, UAB „Audilina“, AB „Panevėžio energija“ sumažino gamybą, ko pasekoje mažėjo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekiai iš abonentų.

### Pardavimų dinamika, tūkst. m<sup>3</sup>



#### Klientų ir Bendrovės bendradarbiavimas

2023 metais iš klientų gauti 2105 rašytiniai prašymai ir į juos pateikti atsakymai ar atlikti prašomi veiksmai. Gauta 160 prašymų iš klientų dėl laikino geriamojo vandens tiekimo atjungimo (prijungimo), geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinių paklaidų patikrinimo. Gauti 25 žodiniai skundai (rašytinių nebuvo) dėl paslaugų teikimo kokybės, iš jų 1 nepagrįstas, 22 skundus pateikė gyventojai, 3 – abonentai. Klientams per nustatytą terminą pateikti atsakymai į jų skundus bei atlikti veiksmai šalinantys paslaugų kokybės rodiklių laikinus pablogėjimus.

Bendrovės specialistai 2023 metais telefonu iš klientų priėmė 8301 prašymus – užsakymus atlikti įvairius darbus (geriamojo vandens apskaitos prietaiso atplombavimas-užplombavimas, pažymos išdavimas, mokėjimų sutikslinimas ir kt.) ir juos atliko suderintu laiku.

Pardavimų tarnybos vandentiekio ūkio kontrolieriai tikslingai apėmė apie 25 tūkstančius (2022 m. – 27 tūkst.) klientų. Tiesioginių kontaktų metu patikrino daugiabučių namų butuose ir individualiuose namuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis ir nustatė apie 62 tūkst. m<sup>3</sup> (2022 m. – 38 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.

2023 metais didėjo prisijungusių klientų skaičius prie savitarnos svetainės „Mano vanduo“. Elektronine klientų savitarnos svetaine „Mano vanduo“ naudojosi 5625 klientai: iš jų 4985 fiziniai asmenys, 640 juridinių asmenų. 2022 metais ja naudojosi – 4974 klientų. Savitarnos svetainėje klientams sudaryta galimybė matyti sąskaitų archyvą, informaciją apie atliktus mokėjimus, deklaruoti apskaitos prietaisų rodmenis, pateikti paklausimus bei gauti atsakymus.

Trumpųjų žinučių paslaugos sistema (SMS), klientams per 2023 metus buvo išsiųsta apie 25 tūkst. trumpųjų žinučių į mobiliuosius telefonus (2022 m. – apie 21 tūkst.), pateikiant informaciją apie geriamojo vandens tiekimo sutrikimus dėl avarijų vandentiekio tinkluose, suplanuotų vamzdinių remontų. Teikiamų paslaugų kainų pasikeitimą ir kitą jiems svarbią informaciją.

#### Plėtra

Nuosekliai vykdant geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą, 349 vartotojai prisijungė prie centralizuotų vandentiekio ir (ar) nuotakyno sistemų bei sudarė naujas paslaugų teikimo sutartis. Kiekvienais metais stebimas klientų poreikis centralizuotų paslaugų prieinamumui, kas

įtakoja tinkamą klientų socialinių poreikių tenkinimą, galimybę naudotis tinkamos kokybės geriamuoju vandeniu ir nuotekų tvarkymo paslauga, mažinant aplinkos teršimą.

#### Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūra ir vartotojų aptarnavimas

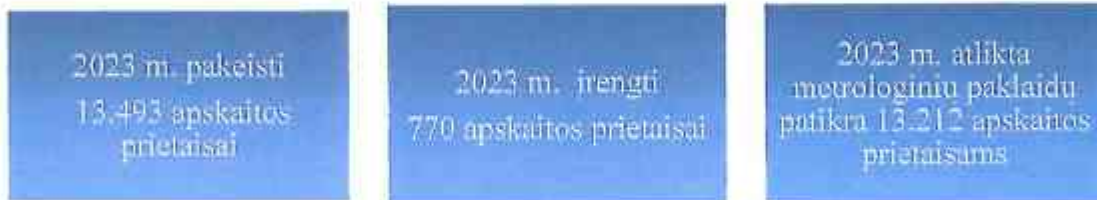
UAB „Aukštaitijos vandenys“ pagrindinės veiklos pajamas uždirba pardudama geriamąjį vandenį ir suteikdama nuotekų tvarkymo paslauga. Siekiant tikslių duomenų apie klientų suvartotą vandens kiekį, nuotekų tvarkymo apimtį, Bendrovė didelį dėmesį skiria apskaitos prietaisų teisei metrologinei patikrai, prietaisų įrengimui, keitimui.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandens apskaitos prietaisų skaičius 2023 metais siekė 64.243. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai yra įrengti apie 98,6 % klientų.

#### **Eksploatuojamų apskaitos prietaisų struktūra pagal diametrą**

Diametras	15	20	25	32	40	50	65	80	100	150	200	Nuotekų lataakai	Iš viso
Prietaisų skaičius	48784	13661	394	349	919	53	10	27	30	12	2	2	64.243

2023 metais pas klientus pakeisti 13.493 apskaitos prietaisais, kuriems baigėsi periodinės teisinės metrologinės patikros nustatytas intervalas. Apskaitos prietaisų patikros stende 13.212 apskaitos prietaisams atlikta metrologinių paklaidų patikra.



Geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinės patikros užtikrinimui ir savalaikiam jų pakeitimui, 2023 metais klientams išsiųsta 958 pranešimai elektroniniu paštu, 1530 neregistruotų dokumentinių siuntų ir 1921 trumpoji žinutė (SMS) į mobiliuosius telefonus dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų pakeitimo.

#### **Eksploatuojami apskaitos prietaisai pagal kliento atsiskaitymo būdą**

Apskaitos būdas	Apskaitos prietaisų, skaičius, vnt.
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute	43.973
Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų įvaduose	16.386
Abonentai (įstaigos, įmonės, organizacijos)	3.051
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade	15
Iš viso eksploatuojami atsiskaitomieji apskaitos prietaisai	63.425
Įvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose	818
Iš viso eksploatuojamų apskaitos prietaisų skaičius	64.243

2023 metais pas klientus įrengta 770 geriamojo vandens apskaitos prietaisų. Gauti 633 prašymai iš klientų dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų įrengimo, demontavimo.

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

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

#### Atsiskaitymas už paslaugas

2023 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ vartotojams už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas teikė sąskaitas. Sąskaitų apmokėjimui klientams sudarytos galimybės atsiskaityti naudojantis internetinės bankininkystės paslauga, sudarant automatinės elektroninės sąskaitos apmokėjimo bei avansinio mokėjimo sutartis, atsiskaitant grynaisiais pinigais, mokėjimo kortelėmis.

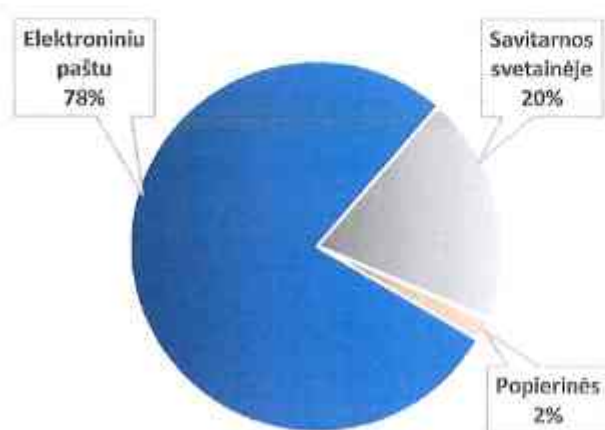
Didžiausias įmokų surinkėjas išlieka AB „Panevėžio butų ūkis“ – 20,8 % visų įmokų (2022 m. – 21,6 %). Pastaruosius metus pastebimas klientų mokėjimų augimas UAB „Elektroninių mokėjimų agentūra“ svetainėje – 18,4 % visų įmokų (2022 m. – 16,9 %). 2023 metais standartizuota E. sąskaitos paslauga naudojosi apie 782 klientų (2022 m. – 723).

Bendrovė, siekdama sudaryti vartotojams kuo palankesnę atsiskaitymą už suteiktas paslaugas bei sumažinti mokėjimo operacijų klaidų tikimybę, 2023 metų pabaigoje su įmokų surinkėju UAB „SOLLO“ parengė susitarimą dėl perduodamo duomenų failo pakeitimo, suteikiant galimybę klientui gauti daugiau informacijos.

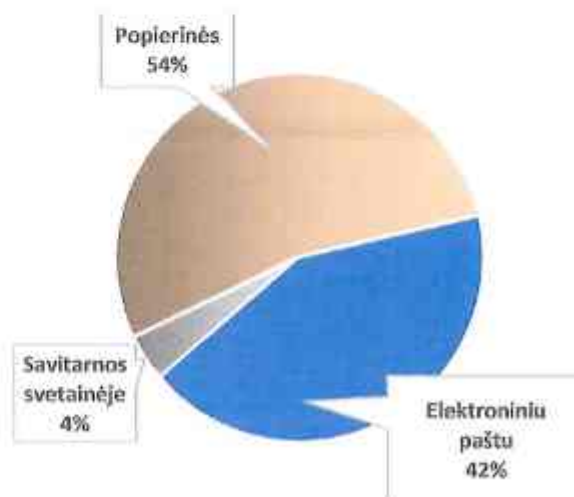
Tiesioginių ir netiesioginių kontaktų metu, klientai yra skatinami atsisakyti popierinių sąskaitų už geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas ir siūloma rinktis elektroninį sąskaitų gavimo būdą. 2023 metais apie 48 % sąskaitų klientams buvo pateikta elektroniniu būdu. Lyginant su 2022 metais sąskaitų pateikimas klientams elektroniniu būdu didėjo apie 32 %.

### Sąskaitų pateikimo būdai

Sąskaitų pateikimo būdai juridiniams asmenims



Sąskaitų pateikimo būdai fiziniams asmenims

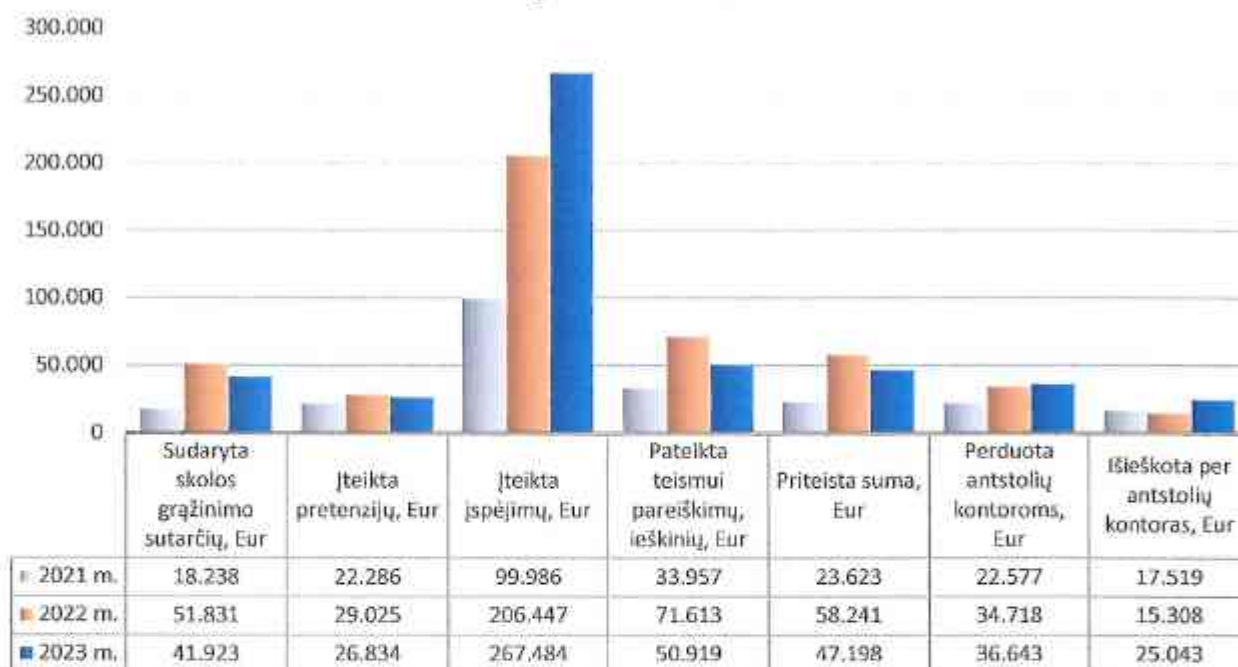


Siekiant sumažinti sąskaitų pristatymo gyventojams popieriniu formatu išlaidas, vykdomi parengiamieji darbai dėl galimybės vartotojams siųsti informaciją apie suformuotą sąskaitą SMS žinutėmis.

### Skolos

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės klientų skola už patiektą geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei aptarnavimo paslaugas buvo 1462,3 tūkst. Eur, be abejotinų skolų – 1295,3 tūkst. Eur. Neapmokėtų skolų, kurių trukmė vienas mėnuo ir daugiau, suma siekia 110,6 tūkst. Eur. Šios skolos struktūra pagal klientų grupes: 43 % (48,0 tūkst. Eur) – daugiabučių namų gyventojai, 39 % (42,7 tūkst. Eur) - individualių namų gyventojai, 12 % (13,8 tūkst. Eur) – kitos įmonės, įstaigos ir organizacijos, 6 % (6,1 tūkst. Eur) - gamybos įmonės.

### Skolų administravimas



Skolų administravimo politika vykdoma dviem etapais: prevencinis darbas su skolininkais (pretenzija, įspėjimas, skolos gražinimo sutartis) ir teisminis skolų išieškojimas (pareiškimas, ieškinys, antstoliai). Vykdamas skolų administravimo politiką, pirmiausiai atsižvelgiama į kliento ir bendrovės geranoriškus, pagrįstus bendradarbiavimu šalių santykius. Sudaroma galimybė skolą už suteiktas paslaugas sumokėti abiem pusėms priimtinais terminais ir sumomis, nedidinant išlaidų skolos ieškojimo procesui.

2023 metais Reikalavimo perdavimo sutartimi, vartotojų skolų už 6234,11 Eur išieškojimas pavestas trečiajam (juridiniam) asmeniui. Išieškota skolų suma 2784,88 Eur, tai sudaro tik 44,67 proc. perduotos skolų sumos. Kreditorinių reikalavimų teisės perleidimas trečiajai šaliai neatnešė norimų rezultatų, nepasiteisino.

### Pardavimų programos tobulinimas

2023 metais Bendrovė atnaujino ir tobulino pardavimų apskaitos valdymo informacinę sistemą (PAVIS) dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo teisinių reikalavimų pokyčių:

- keitėsi kainos už nuotekas (su tarša) skaičiavimo tvarka abonentams. Abonento išleidžiamose nuotekose nustatytus užterštumą, kuris negali būti viršytas dėl nuotekų tvarkymo infrastruktūros galimybių, skaičiuojama bauda (vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 39 straipsnio 20 dalimi);
- duomenų parengimas ir perdavimas į Nuotekų tvarkymo informacinę sistemą apie pastatus, kuriuose gyvenantiems asmenims teikiamos centralizuotos nuotekų tvarkymo paslaugos (vadovaujantis Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės reikalavimų 10.4 punktu);
- įsigaliojus nuo 2023-06-01 naujoms bazinėms geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo

paslaugų kainoms ir apskaitos prietaisų priežiūros mokesčiui, nustatytas apskaitos prietaisų priežiūros mokesčio skaičiavimas gyventojams, kuriems įrengtas apskaitos prietaisas, o gyventojams, kuriems dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti apskaitos prietaiso, aptarnavimo mokesčiai nebetaikomas (vadovaujantis Geriamojo vandens apskaitos prietaisų ir nuotekų apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio apskaičiavimo metodika).

Siekiant optimizuoti PAVIS, padidinti šios sistemos naudotojų darbo efektyvumą ir pagreitinti veiklos procesus, šiuo metu vykdoma paslaugos pirkimo procedūra, naujai vandens ir nuotekų apskaitos valdymo informacinei sistemai įsigyti.

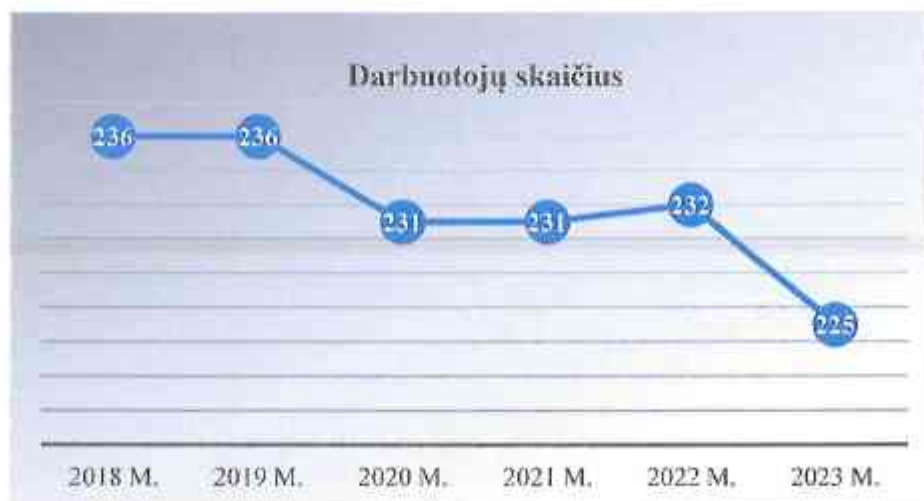
Įvertinus Lietuvos Respublikos mokesčių administravimo įstatymo pakeitimus, Bendrovei atsirado prievolė teikti ūkinių operacijų apskaitymo dokumentų (kasos kvitų) duomenis mokesčių administratoriui, Valstybinei mokesčių inspekcijai. Šie duomenys bus teikiami periodiškai į Išmaniųjų elektroninių kasos aparatų posistemį (i.EKA). Vykdamas teisės aktų nuostatas, 2022 metų pabaigoje pradėtas ir 2023 metais tęsiamas naudojamų kasos aparatų techninės, programinės įrangos būklės įvertinimas, paruošiamieji darbai duomenų perdavimui į i.EKA.

### 3.5 SU PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Viena iš Bendrovės vertybių yra jos darbuotojai. 2023 metų gruodžio 31 duomenimis Bendrovėje dirbo 225 darbuotojai, iš kurių 3 vadovai, 96 tarnautojai ir 126 darbininkai.

Darbuotojai, jų struktūra pagal amžių, išsilavinimą, darbo stažą

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



54 procentų Bendrovės darbuotojų darbas tiesiogiai susijęs su geriamojo vandens tiekimu ir nuotekų tvarkymu, apie 28 procentus darbuotojų aptarnauja pagrindinę veiklą, pardavimo veikloje (apskaitos prietaisų priežiūra, keitimas, metrologinių paklaidų patikra ir t.t.) užimti apie 5 procentus, o administravimo veikloje - apie 14 procentų darbuotojų.



2023 metais 145 Bendrovės darbuotojai dalyvavo mokymuose.

Bendrovės darbuotojai buvo mokomi ir įsigijo pavojingų darbų vykdytojo bei vadovo pažymėjimus: 28 bendrovės darbuotojai įgijo pažymėjimus dirbti aukštalipio darbus, 4 darbuotojai – vadovauti aukštalipių darbams, 11 darbuotojų dalyvavo mokymuose darbui su cheminėmis medžiagomis, 8 darbuotojai gavo medžių, krūmų ir šakų pjovėjo pažymėjimus. Didelė dalis darbuotojų – 54, gilino savo žinias privalomojo higienos įgūdžių mokymuose. Mokyme „Situacinė lyderystė praktiniame vadovo darbe“ dalyvavo 16 vadovaujančių darbuotojų.

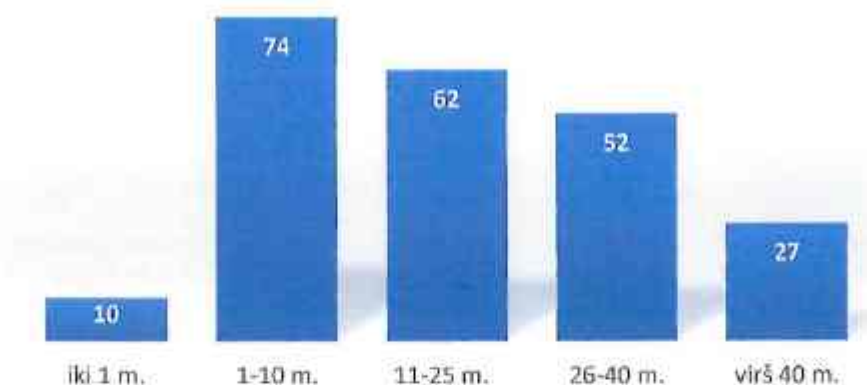
24 darbuotojai tobulino savo kompetenciją ir įgūdžius seminaruose, skirtuose susipažinti su techninėmis, technologinėmis bei teisės naujovėmis, dalyvavo tarptautinėse parodose.



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

Įmonėje dirba didelę patirtį turintys žmonės, iš kurių 27 savo gyvenimą su Bendrove yra susiję ilgiau negu 40 metų.

### Darbuotojų struktūra pagal stažą



Bendrovėje dirba 154 vyrai ir 71 moteris.

Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 55,02 metai. Pagal amžių darbuotojai pasiskirstę sekančiai: iki 30 metų dirba 7, nuo 31-50 m. - 57, nuo 51-60 m. - 73, virš 60 m. -88 darbuotojai.

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

#### Darbo sauga, gaisrinės ir civilinės saugos valdymas

Bendrovė nuosekliai vertina galimas darbų saugos rizikas, remia sveikatą ir gerovę siekiančias priemones. Bendrovėje darbuotojams sudarytos sąlygos konsultuotis bei gauti visą reikalingą informaciją saugos ir sveikatos klausimais. Visuose Bendrovės padaliniuose išrinkti darbuotojų atstovai saugai ir sveikatai (iš viso Bendrovėje yra 14 išrinktų apmokytų darbuotojų atstovų saugai ir sveikatai). Bendrovėje įsteigtas darbuotojų saugos ir sveikatos komitetas.

Siekiant užtikrinti saugų darbą ir išvengti traumų, incidentų bei nelaimių darbe, reguliariai tikrinama kaip atliekami darbai likviduojant avarijas vandentiekio ir nuotekų sistemose bei kituose objektuose, kur vykdomi statybos-remonto darbai.

Didelis dėmesys skiriamas saugių darbo sąlygų užtikrinimui, gerai jaustis padedančios aplinkos kūrimui. Periodiškai tikrinama darbuotojų sveikata (profilaktiškai skiepijama nuo erkinio encefalito, gripo, įsigijom profilaktikai kombinuotų testų „Gripas + Covid-19“), dirbantieji aprūpinami asmeninėmis apsaugos priemonėmis, darbo vietoje laikomasi nulinės tolerancijos alkoholiui ir narkotinėms medžiagoms, reguliariai atliekamas darbo vietų profesinės rizikos vertinimas.

### Nelaimingi atsitikimai 2022-2023 metais

Nelaimingi atsitikimai pagal jų pobūdį/ pasekmes	Nelaimingi atsitikimai 2023 metais			Nelaimingi atsitikimai 2022 metais		
	Įvykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo	Įvykis darbe	Incidentas	Pakeliui iš darbo/namo
Lengvi	-	1	-	1	1	-
Sunkūs	-	-	-	-	-	-
Mirtini	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	1	-	1	1	-

2023 gegužės mėnesį Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Panevėžio priešgaisrinės gelbėjimo valdybos specialistai nuotekų valykloje, o birželio mėnesį visuose padaliniuose Velžio kelias 13, nuodugnai tikrino Bendrovę gaisrinės saugos bendrovėje užtikrinimo klausimais. Pažeidimų nustačius, įpareigojimų negauta.

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

UAB „Aukštaitijos vandenys“ yra pirmos kategorijos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įmonių, numatytų Lietuvos Respublikos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatyme sąraše, todėl turime parengę Ekstremaliųjų situacijų valdymo planą (ESVP).

Kaip viešieji geriamojo vandens tiekėjai ir nuotekų tvarkytojai, paskirti Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo nustatyta tvarka, kai vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas teikia daugiau nei 30 000 gyventojų privalome turėti ir Ekstremaliųjų situacijų operacijų centrą (ESOC), todėl 2022 metų pabaigoje, generalinio direktoriaus įsakymu buvo sudaryta darbo grupė dėl ekstremaliųjų situacijų valdymo ir plano rengimo (koregavimo) bei ekstremaliųjų situacijų operacijų centro veiklos patikslinimo.

Bendrovėje yra patvirtintas sąrašas asmenų, kurie mobilizacijos atveju nebus šaukiami į karo tarnybą, o atliks gyvybiškai svarbią valstybės funkciją, t. y. dirbs savo tiesioginį darbą.

Lietuvos Respublikos vyriausybė 2022 m. gruodžio 29 d. nutarimu Nr. 1317 „Dėl Lietuvos Respublikos krizių valdymo ir civilinės saugos įstatymo įgyvendinimo“ įgaliojo aplinkos ministrą nustatyti slėptuvių, kolektyvinės apsaugos statinių ir priedangų projektavimo ir įrengimo reikalavimus.

Vykdamas šį LR vyriausybės nutarimą, Bendrovė atstatė slėptuvę po administraciniu pastatu adresu Velžio kelias 13. 10-ties vietų slėptuvė nuotekų valykloje įrengta pagal normatyvus.

2023 metais saugos ir sveikatos klausimais Bendrovėje buvo išleisti 9 generalinio direktoriaus įsakymai.

### Kolektyvinė sutartis

Bendrovėje yra pasirašyta kolektyvinė sutartis tarp darbdavio ir bendrovės darbuotojų kolektyvo, kurioje apibrėžtos darbo, darbo apmokėjimo ir kitos socialinės bei ekonominės sąlygos.

2023 metų bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis siekė 1911,27 Eur, moterų - 1936,17 Eur, vyrų – 1900,5 Eur.

Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams. 2023 metais pradėtas naujos kolektyvinės sutarties projekto ruošimas.

### Veiklos gairės

Bendrovėje vykdomas generalinio direktoriaus įsakymu patvirtintas 2023 – 2027 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. 2023-2027 m. Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių administracijos direktorių 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, patvirtinta Smurto ir priekabiavimo prevencijos politika, atsparumo korupcijai politika, laikomasi Bendrovėje patvirtinto etikos kodekso. UAB „Aukštaitijos vandenys“, siekdama užtikrinti kuo skaidresnę veiklą ir užkirsti kelią korupcijos atsiradimui bei plėtrai, interneto svetainėje pateikia kontaktus, kuriais asmenys gali pranešti apie UAB „Aukštaitijos vandenys“ darbuotojų galimus neteisėtus veiksmus.

### Integruota vadybos sistema

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

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

Nepriklausoma trečioji šalis, 2023 metais atlikusi antro priežiūros auditą, patvirtino, kad veiklos procesai tinkamai valdomi ir atitinka nustatytus standartų LST EN ISO 9001:2015, LST EN ISO 14001:2015, LST ISO 45001:2018, LST EN ISO 50001:2018 reikalavimus. Atitiktį standartams patvirtina sistemų ir personalo sertifikavimo įstaigos TÜV Thüringen e.V. išduotas atnaujintas Sertifikatas vandens išgavimui, paruošimui ir tiekimui, bei nuotekų surinkimui ir valymui.

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

### **3.6 INVESTICIJOS IR VYKDOMI PROJEKTAI**

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023 m. baigė 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, įmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimą:

\* 2023 m. atliktos paskutinių projekto veiklų („Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“, „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“, „Vandentiekio ir nuotekų tinklų išplėtimas Panevėžio rajone: Uliūnuose, Ramygaloje, Molainiuose, Šilagalėje ir Staniūnuose“) statybos užbaigimo procedūros, surašyti statybos užbaigimo aktai, rangovams išmokėtos sulaikytos sumos. 2023 m. baigėsi projekto veiklų „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Uliūnų k. Ramygalos sen. Panevėžio rajone“ ir „Nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas Ramygalos mstl., Panevėžio rajone“ defektų šalinimo laikotarpis.

\* 2023 m. baigta išimti EIB paskola pagal 2017 m. rugpjūčio 4 d. sutartį Nr. 1S-47 ir pagal 2020 m. gegužės 28 d. sutartį Nr. 1S-77 bei Aplinkos projektų valdymo agentūrai pateiktas projekto galutinis mokėjimo prašymas pagal Finansavimo sutartį Nr. 05.3.2-APVA-R-014-51-0004.

Geriamojo vandens tiekimui ir nuotekų surinkimui skirtos infrastruktūros sukūrimas bei vandentiekio ir nuotekų tinklų atnaujinimas, sumažino tinklų eksploatacinės išlaidas, avarių tinkluose skaičių, vandens netektis bei pritekėjimus į nuotekų tinklus.

Modernių nuotekų valymo ir dumblo apdorojimo technologijų įsigijimas leidžia efektyviau išvalyti surinktas Panevėžio miesto, Ramygalos miesto ir Uliūnų kaimo nuotekas bei efektyviai apdoroti dumblą, tokiu būdu pasiekiant aplinkosauginių reikalavimų normatyvus nuotekų tvarkymui.

Igyvendinant projektą 2017 – 2023 m. laikotarpiu investuota 7,713 mln. Eur:

- \* Europos sąjungos Sanglaudos fondo lėšos - 4 mln. Eur
- \* UAB „Aukštaitijos vandenys“ lėšos - 3,713 mln. Eur. ;

### 2023 m. vykdytų projektų investicijos

Projekto veiklos pavadinimas	Objekto Nr.	Įvykdyta per 2023 m. tūkst. Eur	Įvykdyta iki 2023 12 31, tūkst. Eur	Veiklų trukmė	Finansavimo šaltiniai 2017-2023 m., tūkst. Eur			Finansavimo šaltiniai 2017 -2023 m. (proc.)		
					AV	ES	LR	AV	ES	LR
„Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007	304-00	1,83	3,55	2021/2024	3,55	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Techninė priežiūra, įgyvendinant projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone	303-08	-5,9	0	2017/2023	-5,90	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
„Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK01-0003	303-09	89,7	89,7	2022	66,20	0,00	23,50	73,80	0,00	26,20
„Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK01-0003	303-10	202,59	202,59	2022/2023	136,45	0,00	66,14	67,35	0,00	32,65
„Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006	303-11	0,00	0,00	2023/2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
„Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006	303-12	0,00	0,00	2023/2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
„Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ Nr. LAAIF-AM-FK04-0005		0,00	0,00	2023/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Iš viso:</b>		<b>288,22</b>	<b>295,84</b>		<b>200,30</b>	<b>0,00</b>	<b>89,64</b>	<b>67,71</b>	<b>0,00</b>	<b>30,30</b>

2023 m. buvo toliau vykdomi investiciniai projektai:

- \* „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007. Projekto vertė 199,00 tūkst. Eur: 61,5 tūkst. Eur LR biudžeto lėšos; 137,5 tūkst. Eur UAB „Aukštaitijos vandenys“ lėšos.
- \* „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK01-0003. Prognozuojamas projekto biudžetas 300,93 tūkst. Eur: 104,45 tūkst. Eur LR biudžeto subsidija; 196,48 tūkst. Eur UAB „Aukštaitijos vandenys“ lėšos.
- \* „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006. Prognozuojamas projekto biudžetas 230,00 tūkst. Eur: 69,00 tūkst. Eur LR biudžeto subsidija; 161,00 tūkst. Eur UAB „Aukštaitijos vandenys“ lėšos.
- \* „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ Nr. LAAIF-AM-FK04-0005. Prognozuojamas projekto biudžetas 172,52 tūkst. Eur: 107,80 tūkst. Eur LR biudžeto subsidija; 64,72 tūkst. Eur UAB „Aukštaitijos vandenys“ lėšos.

### 3.7 EKONOMINIAI - FINANSINIAI VEIKLOS REZULTATAI

#### Veiklos rezultatas

2023 metus Bendrovė baigė turėdama 1.492 tūkst. Eur pelną. Tokio rezultato priežastis – Bendrovės veikla bei skubus kreipimasis į Valstybinę energetikos reguliavimo tarybą dėl teikiamų paslaugų kainų peržiūrėjimo, ryšium su energetinių išteklių kainų šuoliu, kas leido eliminuoti šią 2022 metų nuostolingos veiklos priežastį.

2022 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. 03E-1694 VERT nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainas, kurios įsigaliojo nuo 2023 m. vasario 1 d. ir galiojo iki kito reguliavimo periodo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų įsigaliojimo dienos.

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



Kainos

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. balandžio 25 d. nutarimu Nr. O3E-468 nustatė naujas UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas. Bendrovės generalinis direktorius, vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 35 straipsnio 3 dalimi, 2023 m. balandžio 26 d. įsakymu Nr. 46 patvirtino apskaitos prietaisų priežiūros mokestį (nuo 2023 m. sausio 1 d. pasikeitė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos pripažinimo apskaitos politika. Apskaitos veikla pripažįstama geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio veikla, t. y. išeliminuos su vartotojų aptarnavimu susijusias sąnaudas). Kainos įsigaliojo nuo 2023 m. birželio 1 d. (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> ;	2,38	1,86	+0,52
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas individualiame name</u> ;	2,35	1,83	+0,52
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams (be PVM)</u> ;	2,02	1,58	+0,44
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos <u>abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade (be PVM)</u> .	1,91	1,49	+0,42

UAB „Aukštaitijos vandenys“, pagal VERT (Valstybinė energetikos reguliavimo taryba) klasifikaciją, yra priskirta II vandentvarkos įmonių grupei. Bendrovės paslaugų kainos 2023 metais buvo mažiausios tarp šios grupės vandentvarkos įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“, UAB „Jonavos vandenys“) paslaugų kainų.

Pajamos

Ataskaitiniais metais bendrovės pajamos siekė 12.853,34 tūkst. Eur, iš pagrindinės veiklos – 12.702,42 tūkst. Eur.

**Pajamų struktūra pagal veiklas**

Pajamos, tūkst. Eur	2023 metai	2022 metai	Pokytis, %
Pajamos už geriamą vandenį	5.000,90	3.810,33	+31,3
Pajamos už nuotekų tvarkymą	7.035,13	6.107,17	15,2
Pardavimo veiklos pajamos	666,39	773,22	-13,8
Kitos veiklos pajamos	109,83	79,99	+37,3
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	41,09	7,85	~4 kartus
<b>Iš viso</b>	<b>12.853,34</b>	<b>10.778,56</b>	<b>+19,2</b>

Bendrovė 2023 metais iš pagrindinės veiklos, lyginant su 2022 metais (2022 metų pajamos –10.690,72 tūkst. Eur), uždirbo 2011,7 tūkst. Eur (18,8 %) daugiau pajamų:

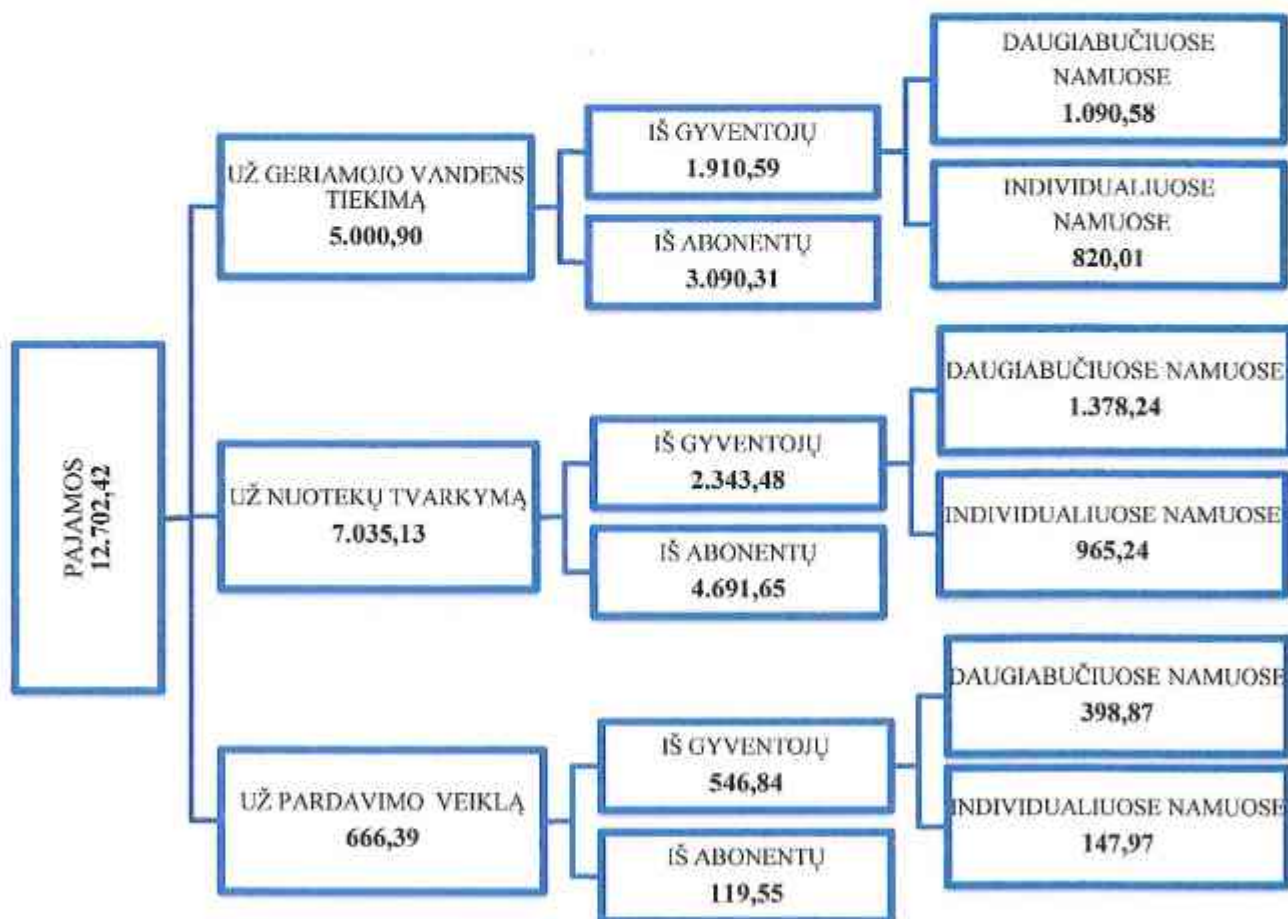
- apie 2163,17 tūkst. Eur daugiau dėl kainų pasikeitimo;
- apie 236,10 tūkst. Eur daugiau už taršą;

- apie 280,74 tūkst. Eur mažiau dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekių pokyčio
- apie 106,83 tūkst. Eur mažiau dėl pardavimo veiklos.

### Pajamų struktūra pagal veiklas ir paslaugų vartotojus, %

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

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





### Sanaudos

2023 metais Bendrovė patyrė 11.328,48 tūkst. Eur (2022 m. – 11.321,44 tūkst. Eur) sąnaudų: iš pagrindinės veiklos – 11.230,27 tūkst. Eur (2022 m. – 11.217,63 tūkst. Eur), kitos veiklos – 39,73 tūkst. Eur (2022 m. – 50,38 tūkst. Eur), finansinės investicinės veiklos – 58,48 tūkst. Eur (2022 m. – 53,43 tūkst. Eur).

Pagrindinės veiklos sąnaudos, tūkst. Eur			
<b>Vandens tiekimo</b> 4.316,8	<b>Nuotekų tvarkymo</b> 6.599,02	<b>Pardavimo</b> 314,45	<b>Iš viso</b> 11.230,27
Darbo užmokestis 45 %	Darbo užmokestis 47 %	Darbo užmokestis 73 %	Darbo užmokestis 47 %
Energetiniai resursai 11 %	Energetiniai resursai 10 %	Kitos sąnaudos 5 %	Energetiniai resursai 10 %
Nusidėvėjimas 17 %	Nusidėvėjimas 19 %	Paslaugos ir darbai 3 %	Nusidėvėjimas 17 %
Mokesčiai 16 %	Technologinės medžiagos 3 %	Medžiagos 15 %	Mokesčiai 8 %
Paslaugos ir darbai 2 %	Paslaugos ir darbai 8 %	Nusidėvėjimas 1 %	Paslaugos ir darbai 6 %
Kitos sąnaudos 4 %	Medžiagos 3 %	Energetiniai resursai 3 %	Kitos sąnaudos 5 %
Medžiagos 3 %	Mokesčiai 3 %	Mokesčiai 0 %	Medžiagos 3 %
Remonto darbai 2 %	Kitos sąnaudos 5 %	Remonto darbai 0 %	Technologinės medžiagos 2 %
Technologinės medžiagos 0 %	Remonto darbai 2 %	Technologinės medžiagos 0 %	Remonto darbai 2 %

Palyginus su 2022 metais, 2023 metų pagrindinės veiklos sąnaudos yra 0,1 procentu, t. y. 12,6 tūkst. Eur didesnės (žiūrėti 2023 m. Finansinės ataskaitos).

#### Paskolos

Bendrovė yra pasirašiusi 2 ilgalaikes paskolos sutartis su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktų paskolų iš Europos investicijų banko.

Bendrovės skola kredito įstaigoms 2023 metų pabaigoje siekė 3.292,2 tūkst. Eur (atitinkamai 2022 metais – 4.206,0 tūkst. Eur).

### PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Rodikliai /metai	2023 m.	2022 m.	2021 m.
<b>Pelningumo rodikliai</b>			
EBITDA marža, % (pelnas prieš mokesčius + palūkanos + nusidėvėjimas)/pajamos	27,7	12,5	21,4
Turto grąža (ROA), % (grynasis pelnas / turto*100)	2,4	-0,7	0,5
Nuosavybės grąža (ROE), % (grynasis pelnas / nuosavo kapitalo*100)	5,4	-1,8	1,1
<b>Likvidumo rodikliai</b>			
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas/trumpalaikių įsipareigojimų)	2,27	1,48	1,4
Kritinis likvidumas (trumpalaikis turtas – atsargos ir išankstiniai apmokėjimai)/trumpalaikių įsipareigojimų)	1,91	1,23	1,2
<b>Finansinio svėro rodikliai</b>			
Nuosavo kapitalo ir turto koeficientas, % (nuosavas kapitalas / turtas)	44,2	41,3	41,4
Finansinės skolos ir EBITDA koeficientas (ilgalaikės + trumpalaikės finansinės skolos)/EBITDA)	0,9	3,1	1,5
Bendrojo mokumo koeficientas (nuosavas kapitalas / visos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai)	5,7	4,3	4,9
<b>Apyvartumo rodikliai</b>			
Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas dienomis (365/(pardavimo pajamos / pirkėjų įsiskolinimas)	37,2	46	44
<b>Išlaidų rodikliai</b>			
Parduotų prekių ir paslaugų savikaina 1 pardavimo eurui	0,8	0,9	0,8

## 4. RIZIKOS VEIKSNIAI

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

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

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

Savalaikis neatitikčių fiksavimas ir jų išsprendimas sumažina rizikas ir grėsmes Bendrovei patirti tiek finansinę, tiek žalą reputacijai. Neatitikčių valdymas yra orientuotas ne tik atpažinti problemą, ją išspręsti, bet ir numatyti galimybę jos ateityje išvengti.

Siekiant užtikrinti keliamus reikalavimus, dėl strategiškai svarbių viešųjų paslaugų teikimo, 2022 m. gruodžio 6 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. 155 buvo sudaryta darbo grupė dėl ekstremalių situacijų valdymo ir plano rengimo (koregavimo) bei ekstremalių situacijų operacijų centro veiklos patikslinimo, kuri tą darbą vykdė 2023 metais.

Reguliavimo riziką siejama su reguliuojančių institucijų sprendimais, nepalankiais teisinės aplinkos pokyčiais. Vandentvarkos sektoriaus pertvarkas ir pokyčius bei UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą, tiesiogiai sąlygoja išoriniai teisiniai bei politiniai veiksniai.

Įsigaliojus naujos redakcijos Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymui, vandentvarkos sektoriuje priimti vandens tiekėjams svarbūs, jų veiklą reglamentuojantys poįstatyminiai teisės aktai.

2023 metais vandentvarkos sektoriuje pakeisti ar išdėstyti nauja redakcija šie poįstatyminiai teisės aktai: Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės reikalavimai, Geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio apskaičiavimo metodika, Geriamojo vandens tiekimo grandinės rizikos vertinimo ir valdymo reikalavimų aprašas, Garantinio geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo vykdymo tvarkos ir sąlygų aprašas, Geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo licencijavimo taisyklės, Geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo viešosios sutarties standartinių sąlygų aprašas, Atsiskaitymo už patiektą geriamąjį vandenį ir suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas tvarkos aprašas ir kiti norminiai teisės aktai.

Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2023-03-30 d. nutarimu Nr.O3E-369 „Dėl garantinio geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, UAB „Aukštaitijos vandenys“, viešasis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytojas yra paskirtas garantiniu geriamojo vandens ir nuotekų tvarkytoju Panevėžio regione. Garantinis paslaugų teikėjas privalo užtikrinti nepertraukiamą paslaugų teikimą klientams, toje veiklos teritorijoje, kurioje yra panaikintas viešojo vandens tiekėjo licencijos galiojimas. Bendrovė šių funkcijų įgyvendinimui privalo būti parengusi technologinius, finansinius ir žmogiškuosius išteklių pajėgumus.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ per 2023 metus įgyvendino Lietuvos Respublikos specialiųjų žemės naudojimo sąlygų įstatymo pakeitimus ir nustatinėjo lengvatinėmis sąlygomis teritorijas, kuriose taikomos specialiosios žemės naudojimo sąlygos, apsaugos zonos. Šio teisės akto įgyvendinimas ir jo procedūrų tinkamas atlikimas, reikalauja didelių Bendrovės papildomų finansinių ir žmogiškųjų išteklių.

Vykstantis karinis konfliktas Ukrainoje, išorinės ir vidinės grėsmės, įtakojo kibernetinio saugumo reglamentavimo pokyčius. Bendrovė sistemingai 2023 metais stiprino kibernetinę saugą, kuri leistų užtikrinti informacinių technologijų ir jomis perduodamų duomenų apsaugą.

Bendrovės veikla tiesiogiai susijusi su aplinkosauginiais reikalavimais. Lietuvos nacionalinė aplinkosaugos strategija nuotekų išvalymo klausimais yra orientuojama į Europos Sąjungos Tarybos direktyvose nustatytus reikalavimus, perkeltus į nacionalinius teisės aktus. Aplinkosauginiai reikalavimai griežtėja, Bendrovė nuolat yra priversta juos tinkamai įgyvendinti ir jų laikytis, mokėti didesnius mokesčius už aplinkos taršą, diegti ar atnaujinti nuotekų valymo technologinius procesus, atlikti sistemingą informacinių technologijų pritaikymą duomenų perdavimui ir kt.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, mokesčių, darbo, aplinkos apsaugos, energetikos,

statybos ir kitų sričių teisės aktų pokyčiai įtakoja Bendrovės veiklos strateginių tikslų ir uždavinių efektyvumą bei jų įgyvendinimą, paslaugų nepertraukiamumą, visapusišką klientų poreikių tenkinimą, saugios darbo aplinkos kūrimą ir veiklos stabilumo išlaikymą.

Bendrovė 2023 metais savalaikiai identifikavo teisinių reikalavimų pokyčius ir juos taikė visuose veiklos procesuose.

Konkurencijos rizika Bendrovė Panevėžio mieste ir dalyje Panevėžio rajono yra vienintelė tiekianti geriamąjį vandenį ir tvarkanti nuotekas, todėl konkurencija nereikšminga. Bendrovė, siekdama išlaikyti ir plėsti užimamą rinkos dalį, užtikrinti nepertraukiamą geriamojo vandens tiekimą bei teikiamų paslaugų kokybę, vykdo infrastruktūros objektų plėtrą ir rekonstravimą, atlieka nuolatinę jų priežiūrą, remontą, gerina klientų aptarnavimą, nuosekliai vykdo veiklos procesų optimizavimą, technologijų modernizavimą, kaštų mažinimą. 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. Siekiant efektyvaus ir racionalaus įmonės valdymo bei keliamų tikslų įgyvendinimo, patvirtintas ir vykdytas 2023 metų veiklos biudžetas. Bendrovės teikiamų paslaugų kainos 2023 metais yra mažiausios vandentvarkos II grupės įmonių (UAB „Aukštaitijos vandenys“, UAB „Dzūkijos vandenys“, UAB „Sūduvos vandenys“, UAB „Šiaulių vandenys“, UAB „Utenos vandenys“, UAB „Mažeikių vandenys“, UAB „Jonavos vandenys“) tarpe.

Techninė ir technologinė rizika susijusi su infrastruktūros objektų eksploatavimu, jų plėtra. rizikos, susijusios su infrastruktūros plėtra, įgyvendinant projektus:

- rangos darbų neatitikties normatyviniams reikalavimams ir standartams rizika (rekonstruoti nuotekų valymo įrenginiai neužtikrina reikalaujamų nuotekų išvalymo parametrų) - valdoma įpareigojant rangovą drausti atliekamus statybos darbus statybų rizikų draudimu, rangos sutartyse aprašant statybos darbų neatitikties normatyviniams reikalavimams ir standartams, užfiksavimo ir pašalinimo procedūras bei atsakomybę, organizuojant profesionalią projekto vykdymo techninę priežiūrą;
- eksploatuojamų statinių defektų rizika (statinio defektai praėjus keliems metams po statybos užbaigimo) – valdoma remiantis Statinių garantiniais terminais nustatytais Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 6.698 straipsnyje: rangovas, projektuotojas, statinio projekto ekspertizės rangovas ar statybos techninis prižiūrėtojas atsako už objekto sugriuvimą ar defektus, jeigu objektas sugriuvo ar defektai buvo nustatyti per: 5 metus; 10 metų – esant paslėptų statinio elementų (konstrukcijų, vamzdinių ir kt.); 20 metų – esant tyčia paslėptų defektų;
- rangovams vėluojant atlikti darbus pagal rangos sutartis, nuostolių susijusių su finansavimu, gaunamu iš trečiųjų šalių, patyrimo rizika (pvz. prarastas finansavimas LR Aplinkos ministerijai projektui neskyrus lėšų kitais, nei buvo numatyta, kalendoriniais metais arba iki subsidijos teikimo sutartyje nustatyto termino neužbaigus projekto, finansavimo sutartyje nustatytu dydžiu sumažinta subsidija) - valdoma rangos sutartyse, atsižvelgiant į finansavimo sutartyse nurodytus terminus, nustatant realius rangos sutarčių įgyvendinimo terminus, aiškiai apibrėžiant galimų rangos sutarčių pratęsimų kiekį ir terminus; nustatant rangovams kompensacijas už darbų atlikimo uždelsimą; informuojant rangovus, kad dėl netinkamo sutarties vykdymo patyrus nuostolius dėl trečiosios šalies finansavimo nutraukimo, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka nuostolius privalės atlyginti rangovas;
- projekto finansavimo sumažinimo rizika, nepasiekus finansavimo sutartyse nustatytų stebėsenos rodiklių (pvz. mažesnis nei nustatytas gyventojų prijungimas prie nutiestų tinklų) - valdoma nustatant realius ir su atsakingomis institucijomis suderintus projekto rezultatus, nuo kurių pasiekimo priklausys skiriamas ES fondų ir LR biudžeto finansavimas, rodiklius;

- mažesnio, nei planuotas, gyventojų prisijungimo rizika (pvz. gyventojas gyvenamo būsto viduje neįsirengia reikiamos įrangos, komunikacijų ir per numatytą laikotarpį neprisijungia prie nutiestų tinklų) - valdoma nuolat informuojant gyventojus apie galimybes naudotis teikiamomis paslaugomis, šių paslaugų naudą, apie jų naudojamų šulinių vandens užterštumą ir jo žalą sveikatai, vykdant naujų klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo monitoringą, pasirašant su gyventojais preliminaras dėl prisijungimo prie esamų tinklų.

Rizikos, susijusios su infrastruktūros eksploatavimu, t. y. 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. Pagrindinės sąlygos šioms rizikoms yra trečiųjų šalių netinkami veiksmai, tinklų senėjimas, gamtos reiškiniai (pav. smarkūs lietūs), netinkama infrastruktūros objektų eksploatacija. Bendrovėje nuosekliai šalinamos prielaidos rizikoms atsirasti, t. y. vykdomi darbai silpnoms infrastruktūros eksploatavimo grandims pašalinti, įrenginių, darbo mašinų, technologinių procesų, veiklos monitoringai.

Valdant rizikas, nuotekų valykloje 2023 metais buvo atnaujintas recirkuliacinio dumblo siurblys veikliojo dumblo reaktoriuje, pakeistas išpludų šalinimo siurblys išpludų siurblinėje, polimerų paruošimo ir dozavimo įrenginys cheminių reagentų dozavimo grandyje, pakeistas pūdytuvo Nr. 3 cirkuliacinis dumblo siurblys, keičiamos susidėvėję aeracinės ir dumblo šalinimo sistemos automatinio valdymo sklendės, drenažiniai siurbliai inžinerinių komunikacijų kanale. Siekiant išspręsti nešmenų grotų Nr. 3 transportavimo problemas, dalis nešmenų vamzdyno pakeista į šnekinį nešmenų šalinimo transporterį. Dalinai buvo keičiama ir remontuojama komunikacijų kanalo stogo (praėjimo takų) bituminė stogo danga, buvo pakeisti susidėvėję inžinerinių komunikacijų kanalo lietaus nuvedimo sistemos laštakiai ir lietaus nuvedimo sistema. Metų pabaigoje buvo pažeistas 10 kV kabelis maitinanti Panevėžio miesto nuotekų valyklą linija Savitištis TP – SP700. Nustatyta, kad pažeidimas padarytas statybinės organizacijos vykdant vandentiekio statybos darbus naujam statomam pastatui Klaipėdos g. Kabelis buvo operatyviai suremontuotas gedimą sukėlusios statybinės organizacijos sąskaita. Elektros tiekimas atstatytas į įprastą nuotekų valyklos maitinimo schemą.

Bendrovės sėkmingą 2023 metais rizikų išvengimą nuotekų tvarkymo technologiniame procese atspindi:

- Nuotekų kiekis (esant „viršprojektiniam“ nuotekų kiekiui gali būti panaudojamos buferinės talpos).
- Taršos suvaldymas (BDS, N, P taršos rodiklių vertės atitinka taršos leidimo sąlygas; sugeneruojami mažesni į aplinką patenkančių teršalų kiekiai).
- Supūdyto dumblo kiekis (kuo daugiau dumblo supūdoma tuo daugiau gaunama biodujų iš kurių sugeneruojama daugiau elektros ir šiluminės energijos, kuri panaudojama nuotekų valyklos reikmėms; ženkliai sumažėja tolimesniuose procesuose apdorojamo dumblo kiekis; dumbblas tampa geresnių savybių; sumažinamas nemalonus dumblo kvapas; mažėja tolimesniuose procesuose apdorojamo dumblo sąnaudos).
- Cheminių reagentų panaudojimas (atsiradus naujam apdoroto dumblo realizavimo būdui, t. y. sausinto dumblo perdavimui ūkininkams tręšimui, atsisakyta dumblo džiovavimo, kurio metu buvo sunaudojama daug cheminių medžiagų).
- Efektyvus elektros energijos panaudojimas (optimaliai organizuojamas technologinių įrenginių darbas).

2023 m. Panevėžio miesto vandenvietėje buvo eksploatuojami 25 gręžiniai ir metų bėgyje permontuoti visi 25 gręžinių siurbliai, atlikta jų profilaktika. Per 2023 metus buvo kapitališkai atremontuota ir apšiltinta penkios gręžinių siurblinės ir jų šachtos. Iš viso šiuo metu yra renovuota ir apšiltinta 17 gręžinių siurblinių. Apšiltintose gręžinių siurblines sumažėjo apšildymo sąnaudos, kurios taip pat įeina

į bendras pakeliamo iš gręžinių vandens energetines sąnaudas. Dėl to šaltuoju ir šiltuoju metų periodu energetinės sąnaudos vandenvietėje iš gręžinių pakeliamam vandeniui praktiškai nebesiskiria.

Puikiai dirba renovuoti kostuvai. Bendrosios geležies rodiklis po nugeležinimo 0,02mg/l ir mažiau (HN 24: 2023 reglamentuoja, kad bendrosios geležies kiekis geriamame vartotojams tiekiamame vandenyje būtų  $\leq 0,2$  mg/l.).

2023 metais, kad išvengti nutekėjimų po kostuvų plovimo, plovimo nuotekų vamzdyje yra sumontuotas srauto jutiklis, kuris garsiniu signalu signalizuoja dispečerinėje apie vandens tekėjimą nuotekų vamzdyne. Kostuvuose sumontuotos naujos filtrato nuvedimo į rezervuarus sklendės pajungtos į atnaujintą „SKAD“ sistemą. Dabar dirbant kostuvui galima matyti šių sklendžių atsidarymo laipsnį. Tai suteikia galimybę praktiškai nustatyti kostuvų užsinešimo laipsnį ir tuo pačiu koreguoti kostuvų darbo iki plovimo laiką ir plovimo trukmę.

Siekiant išvengti teikiamų paslaugų pertrūkių rizikos, profilaktiškai Panevėžio mieste apžiūrėta ir išplauta vandentiekio šulinių bei tinklų:

- a) šiaurinės miesto pusės -VŠ-95 vnt. bei 4400 m vandentiekio tinklų,
- b) pietinės miesto pusės -VŠ-160 vnt. bei 12000 m vandentiekio tinklų.

Iš viso išplauta 43 km nuotekų tinklų vamzdynų, įskaitant ir pagal nuotekų tinklų techninės priežiūros grafikus:

- a) ypatingai užterštų NT – 4030 m. ir nuotekų šulinių (NŠ) -246vnt.,
- b) kvartalinių bei kiemo NT-19200m ir NŠ-1442 vnt.,
- c) kolektorių ir pagrindinių gatvių NT-18350m ir NŠ-630 vnt.
- d) nuotekų tinklų televizinė diagnostika atlikta Beržų g., Staniūnų g. bei vandentiekio tinkle avarijų nustatymui - bendras ilgis 2,5 km.

Bandant išvengti ir eliminuoti prielaidas rizikoms, susijusioms su tiekiamo geriamojo vandens kokybe ir nuotekų užterštumu, didelę reikšmę turi Bendrovės laboratorijos (vandens ir nuotekų) veikla, t. y. vandens kokybės ir nuotekų užterštumo kontrolė, atlikti tyrimai. Bendrovės laboratorijoje per 2023 metus atlikti tyrimai: geriamo vandens kokybės -564 ėminiai, 5347 tyrimai, nuotekų užterštumo -2285 ėminiai, 7508 tyrimai, dumblo – 2494 ėminiai, 5400 tyrimai.

2023 m. birželio mėn. pradėti darbai nuotekų laboratorijos akreditacijai, kuriai pasiruošti keliami labai dideli reikalavimai. Akreditacijos tikslas – užtikrinti matavimų ir tyrimų rezultatų kokybę ir patikimumą, įvertinant laboratorijų technines galimybes ir kompetenciją atlikti matavimus ir tyrimus, imti ėminius laboratoriniams tyrimams atlikti. Tuo tikslu atnaujinami vadybos sistemos dokumentai ir kita laboratorijos dokumentacija, metodų vertinimas, atliekamas įrangos išorinis kalibravimas, papildomi tyrimai, organizuojami palyginamieji tyrimai tarp laboratorijų ir kiti darbai, kad laboratorija atitiktų Nacionalinio akreditacijos biuro (NAB) reikalavimus, kas dar sykį patvirtintų atliekamų tyrimų kokybę.

2023 metais įdiegta darbo įrenginių techninės priežiūros užtikrinimo programa „Alldevice“, suteikianti galimybę vienoje vietoje turėti visą informaciją apie įrenginio stovį, jo techninę priežiūrą, remontą turėti, kas užtikrina patikimesnį įrenginių naudojimą.

Bendrovėje yra sudaryti darbo įrenginių, potencialiai pavojingų, transporto priemonių ir darbo mašinų techninės priežiūros grafikai. Pagal priežiūros grafikus 2023 metais patikrinta 827 darbo įrenginiai, 88 potencialiai pavojingi įrenginiai, 35 transporto priemonės ir 14 darbo mašinų.

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

Veiklos rizika susijusi su nuostolių padidėjimu, kuriuos gali iššaukti tiek išoriniai aplinkos (energetinių išteklių kainų šuolis), tiek vidaus veiksniai, viešieji pirkimai - jų vykdymo trukmė, kaina, sutarčių valdymas su rangovais, paslaugų teikėjais, viršnormatyvinė tarša, nelaimingi atsitikimai darbe, neatitiktis teisės aktų reikalavimams, informacinės saugos ir IT gedimai, galintys paralyžiuoti klientų aptarnavimą bei gamybinę veiklą.

Siekiant suvaldyti riziką dėl energetinių išteklių šuolio, Bendrovė, skubos tvarka, 2022 metų pabaigoje, vadovaujantis LR geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 33 straipsnio 23 dalimi, pateikė prašymą Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai nustatyti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų, perskaičiuotų dėl elektros energijos ir dujų kainų pokyčių, kainas. Nujos teikiamų paslaugų kainos įsigaliojo nuo 2023 metų vasario 1 dienos. Bendrovėje buvo peržiūrėtas energetinių išteklių valdymas ir elektros įrenginių eksploatavimas bei išanalizuota piniginių srautų dinamika, kas sudarė galimybę turėti teigiamus piniginius srautus ir gamybiniam procesams vykti be pertrūkių.

Tarptautinių verslo sandorių Bendrovė neturi. Viešieji pirkimai atliekami griežtai laikantis įmonės vidaus ir LR teisės aktuose nustatytų reikalavimų. Įmonėje vadovaujantis komunalinio sektoriaus viešųjų pirkimų įstatymu ir mažos vertės pirkimų tvarkos aprašu per 2023 metus sudarytos 84 viešųjų pirkimų sutartys, kurių vertė siekia virš 5 milijonų. Pirkimai vykdyti laiku, įmanomai labiausiai taupant bendrovės lėšas ir žmogiškuosius išteklius.

Siekiant išvengti rizikų dėl Pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos darbo bei padidinti šios sistemos naudotojų darbo efektyvumą, informacinę saugą ir pagreitinti veiklos procesus, šiuo metu, vykdoma paslaugos pirkimo procedūra, naujai vandens ir nuotekų apskaitos valdymo informacinei sistemai įsigyti.

Dabartinėmis sąlygomis, siekiant valdyti veiklos rizikas, taikomos visos būtinos priemonės Bendrovės veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti: tinklų plėtra, išnaudojant esamą infrastruktūrą, išmaniųjų technologijų panaudojimas efektyvesniam infrastruktūros valdymui ir klientų aptarnavimui, efektyvesnis nekilnojamo turto panaudojimas, nenaudojamo turto pardavimas.

Vykdam Bendrovėje įdiegtos integruotos vadybos sistemos pagal kokybės vadybos ISO 9001, aplinkos apsaugos vadybos ISO 14001, darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos ISO 45001, energijos vadybos ISO 50001 tarptautinių standartų reikalavimus bei užtikrinant nuolatinį Bendrovės veiklos gerinimą, Bendrovėje sudaryta vidaus audito grupė atliko 2023 m. veiklos procesų išsamų auditą.

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

## **5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS**

Finansinės rizikos valdymą užtikrina Bendrovėje veikianti vidaus kontrolės sistema, kuri apima kontrolės funkcijų paskirstymą ir reglamentavimą, kontrolės veiksmų ir procedūrų organizavimą, kontrolės monitoringą. Prielaidos jai veikti yra patvirtintų taisyklių, tvarkų, procedūrų sistema, kuri

sudaro sąlygas klaidų ir apgaulės prevencijai, turto apsaugai, teisingos ir patikimos informacijos parengimui.

Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir LR įmonių 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.

Bendrovėje yra nustatytos darbuotojų funkcijos ir atsakomybė, generalinio direktoriaus patvirtinti darbuotojų pareigybiniai nuostatai, su kuriais darbuotojai supažindinti pasirašytinai. Sudarytas darbuotojų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus sąrašai, patvirtintos vidaus tvarkos taisyklės su kuriomis pasirašytinai supažindinami darbuotojai.

Bendrovėje taikomos įvairios kredito riziką mažinančios ir prievolių įvykdymą užtikrinančios priemonės. Rizika valdoma analizuojant skolininkų gebėjimą vykdyti įsipareigojimus, nustatant gautinų sumų realią vertę, analizuojant debitorių skolas.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 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.

Bendrovė savo veikla stengiasi palaikyti pakankamą grynujų pinigų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti veiklos planuose numatytus įsipareigojimus. Monopolinė Bendrovės padėtis rinkoje bei tolygus komunalinių paslaugų teikimas garantuoja įmonei pastovų pinigų srautą. Bendrovės likvidumo ir kritinio likvidumo rodikliai 2023 gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 2,27 ir 1,91 (2022 metais atitinkamai 1,48 ir 1,23). Bendrovės likvidumas yra valdomas apyvartinių lėšų pagalba.

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

## 6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA

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

2023 m. visų vandenviečių vandenyje geriamojo vandens tyrimai 100 proc. atitiko higienos normos reikalavimus.

Nuotekos iš visų bendrovės eksploatuojamų valyklų 100 proc. išvalytos iki didžiausios leidžiamos vidutinės metinės taršos normatyvų, nustatytų taršos leidimuose (TL). Pažymėtina, kad DEPH atžvilgiu buvo nustatytas momentinis viršijimas, tačiau leidžiama vidutinė metinė šio teršalo koncentracija neviršyta.

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

Panevėžio nuotekų valykloje susidarančio nuotekų valymo dumblo sudėtyje yra didelis biogeninių medžiagų kiekis – bendro azoto (N) apie 80 g/kg, bendro fosforo (P) apie 30 g/kg. Vadovaujantis Nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimais, Panevėžio miesto nuotekų valymo

įrenginiuose apdorotas dumblas pagal sunkiųjų metalų koncentraciją priskiriamas I-ai kategorijai ir jį galima naudoti žemdirbystės laukų tręšimui, miško medelynuose, energetinių augalų (greitai augančių želdinių, kurių paskirtis – tiesioginis panaudojimas biokuro gamybai) auginimui, žaliavinių medžių ir krūmų plantacijų, plantacinių miško želdinių ar žėlinių, įveistų buvusiose žemės ūkio naudmenose, auginimui, pažeistų teritorijų (pvz., karjerų, iš eksploatuotų durpynų, uždromų sąvartynų, kelių sankasų ir pan.) rekultivavimui.

Per 2023 m. susidarė 2428 t (pagal sausą medžiagą) nuotekų dumblo. Vadovaujantis LR aplinkos ministro 2001-06-29 įsakymu Nr. 349 „Dėl nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimų patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais) patvirtintų Nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimų 54 punktu, kuris nurodo, kad apdorotas dumblas pirmiausiai turėtų būti naudojamas tręšimui, Bendrovė organizavo viešuosius pirkimus sausinto dumblo panaudojimui žemės ūkyje. Per 2023 m. ūkininkams tręšimui perduota 2529 t (pagal sausą medžiagą) sausinto nuotekų dumblo. Dėl didelio dumblo poreikio ūkininkams jo perduota daugiau nei susidarė. 100,8 t (pagal sausą medžiagą) dumblo paimta iš dumblo kaupimo aikštelių. Ankstesniais metais susidaręs džiovintas nuotekų dumblas buvo perduodamas arba atiduodamas AB „Akmenės cementas“ deginimui (energijai gauti).

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 metalo laužas, mišrios komunalinės atliekos, nusausintos alaus gamybos bendrovės atliekos (kizelgūras). Per 2023 metus buvo perduotos tvarkytojams (be nuotekų dumblo) 398 tonos nepavojingų atliekų ir 2,7 tonos pavojingų atliekų.

## 7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023 m. baigė 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, įmonių valdymo tobulinimas“ įgyvendinimą.

Įgyvendinus Projektą dalinai išspręstos problemos:

- nepakankamas centralizuotų nuotekų surinkimo ir geriamojo vandens tiekimo paslaugų prieinamumas - įrengta 46,90 km. vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste ir rajone sudarant galimybę 975 gyventojams prisijungti prie įrengtų vandentiekio tinklų ir sudarant galimybę prisijungti 1009 gyventojams prie įrengtų nuotekų tinklų;
- nepatenkinama nuotekų surinkimo tinklų ir vandentiekio infrastruktūros būklė Panevėžio mieste ir rajone - rekonstruota 19,35 km vandentiekio ir nuotekų tinklų;
- nepakankamas nuotekų tvarkymo efektyvumo užtikrinimas Panevėžio miesto nuotekų valykloje - modernizuota ir išplėsta nuotekų tvarkymo infrastruktūrą, rekonstruojant Panevėžio miesto nuotekų valyklos parengtinio valymo ir dumblo apdoravimo grandis;
- nepakankamas nuotekų tvarkymo efektyvumo užtikrinimas Ramygalos miesto ir Uliūnų kaimo nuotekų valyklose, kuriose valymo įrenginiai pastatyti 1980-1986 m., buvo pasenę ir neefektyvūs, jų nudėvėjimas siekė 83-93 proc. – iš esmės rekonstruoti Ramygalos m. ir Uliūnų kaimo NVI.

2003 m. buvo tęsiamas investicinių projektų įgyvendinimas:

- „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007. Projekto metu planuojama įrengti 250 kW galios Saulės elektrinę ir pasiekti 2047,6 t CO<sub>2</sub>e/20 metų skaičiuojamąjį ŠESD sumažinimo kiekį.
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 (Finansavimo sutartis Nr. LAAIF-S-2(2022)). Projektu planuojamas pasiekti rodiklis – 59 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų ir 42 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų vandens tiekimo tinklų.
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 (Finansavimo sutartis Nr. LAAIF-S-53(2022)). Projektu planuojamas pasiekti rodiklis – 23 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų ir 18 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų vandens tiekimo tinklų.
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 (Finansavimo sutartis Nr. AARP-19(2023)). Projektu planuojamas pasiekti rodiklis – 27 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų ir 22 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų vandens tiekimo tinklų.

Investicinio projekto Nr. KK-AM-SVJ01-0007 „**Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė**“ pagal priemonę „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“ tikslas – didinti atsinaujinančių energijos išteklių naudojimą geriamojo vandens gavyboje, gerinime ir tiekimui vartotojams.

Projekto įgyvendinimo metu UAB „Aukštaitijos vandenys“ ketina įrengti 250 kW galios saulės fotovoltinę elektrinę maždaug 0,42 ha žemės sklype. Saulės fotovoltinė elektrinė bus įrengta Panevėžio vandenvietės teritorijoje, o jos veikimas leis užtikrinti, kad dalis reikalingos elektros energijos būtų pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius. Saulės elektrinės įrengimas, kuris praktiškai nedaro neigiamo poveikio aplinkai ir požeminiams vandenims, yra vienas iš bendrovės tikslų, siekiant padidinti elektros energijos tiekimo patikimumą bei sumažinti vartojamos elektros energijos apkrovas iš tinklo (ypatingai karštuoju metų sezonu kai padidėja išgaunamo vandens kiekiai

Investiciniai projektai „**Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone**“ įgyvendinami pagal priemonę Nr. 2021/7 „Nuotekų surinkimo tinklų per vartotojų nuosavybės teise ar bendrosios dalinės nuosavybės teise priklausančių 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 vartotojų priklausančio pastato (būsto) tiesimu ir prijungimu prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, aglomeracijose, didesnėse kaip 2000 g. e. ir kurios paminėtos Europos Komisijos Pagrįstoje nuomonėje“.

Projektai skirti prisidėti prie Miestų nuotekų valymo direktyvos (91/271/EEB), kuria siekiama tankiai apgyvendintoje teritorijoje (aglomeracijoje) centralizuotai 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 gyventojų sklypą.

Projekto Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 1 202 m nuotekų tinklų (531 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki gyventojų sklypo ir 671 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojų sklype). Prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 59 būstai.
- apie 957 m vandentiekio tinklų. Prie nutiestų vandentiekio tinklų bus prijungti 42 būstai.

Projekto Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 968,00 m nuotekų tinklų (666,0 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki gyventojų sklypo ir 302,00 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojų sklype). Prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 23 būstai.
- apie 672,00 m vandentiekio tinklų. Prie nutiestų vandentiekio tinklų (darbai finansuojami UAB „Aukštaitijos vandenys lėšomis), bus prijungti 18 būstų.

Projekto Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 įgyvendinimo metu numatoma nutiesti:

- apie 795,00 m nuotekų tinklų (451,0 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį iki gyventojų sklypo ir 344,00 m tiesiant nuotekų surinkimo tinklų dalį gyventojų sklype). Prie centralizuotų nuotekų tinklų bus prijungti 27 būstai.
- apie 682,00 m vandentiekio tinklų. Prie centralizuotų vandentiekio tinklų (darbai finansuojami UAB „Aukštaitijos vandenys lėšomis), bus prijungti 22 būstai.

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

Svarbių įvykių, įvykusių po finansinių metų pabaigos Bendrovėje nebuvo.

## 9. VEIKLOS VIEŠINIMAS

2023 metais Bendrovės veiklos viešinimas vyko tiesioginių kontaktų metu (suinteresuotiems asmenims ar jų grupėms atvykstant į bendrovę), dalyvaujant projektuose, žiniasklaidos priemonėse ir bendrovės interneto svetainėje, socialiniame tinkle facebook.com.

Susipažinti su bendrovės veikla buvo atvykę 15 grupių.

8 grupės buvo įvairaus amžiaus moksleiviai, kurie domėjosi vandens gavybos klausimais, koks yra vandens kelias nuo gręžinio iki vandens čiaupo namuose. Atsižvelgiant į moksleivių amžių buvo skaitomi pranešimai „Vandens kelias“, „Lašelio kelias“, „Kodėl verta gerti vandenį iš čiaupo“, „Aplinkosauga ir vandentvarka“. Moksleiviai taip pat lankėsi vandens rezervuare, apžiūrėjo prancūzų fotografo Dan Hermouet fotografijų „Vandens veidas“ parodą. Vaikai pamatė darbuotojų kasdienybę pateikta menine forma - paveikslais. 7 grupės apsilankiusių Bendrovėje buvo suaugusių asmenų, kurie dalyvavo VŠĮ Panevėžio plėtros agentūros organizuotame „Panevėžys Now“ renginyje „Atviros pramonės savaitgalis“. Grupės buvo supažindintos su Bendrovės vykdomomis veiklomis, vandens išgavimo, valymo bei tiekimo technologijomis.

Bendrovės „Aukštaitijos vandenys interneto svetainėje viešinama vartotojams svarbi informacija, vartotojai nuolat informuojami apie planinius geriamojo vandens tiekimo sutrikimus, įvykusias avarijas, rašomos aktualios naujienos, straipsniai.

Vietinės žiniasklaidos priemonėse – dienraštyje „Sekundė“, savaitraštyje „Panevėžio balsas“, interneto portale [www.Panevėžys.lt](http://www.Panevėžys.lt), GNTV (Gerų naujienų televizija) – viešinta informacija apie Bendrovės aktualijas.

2023 metais buvo sukurtas socialinis tinklas facebook.com, kuriame skelbiama aktuali informacija vartotojams. Socialiniame tinkle taip pat kuriamas laisvalaikio pobūdžio turinys, skirtas Bendrovės teigiamo įvaizdžio formavimui bei palaikymui.

Dalyvauta:

- Rise for the Baltic projekto „The Baltic sea city accelerator club“ renginyje, kuriame pristatyta Bendrovės veikla, susipažinta su naujausiais fosforo ir mikroteršalų šalinimo metodais, aplinkosauginiais projektais ir įvairiomis finansinėmis galimybėmis;
- Rygoje EMPEREST projekte apie polifluoralkilintus angliavandenilius ir mikroteršalus nuotekose - skaitytas pranešimas apie Bendrovės veiklą, nuotekų tvarkymą;
- konferencijoje Vilniaus Gedimino technikos universitete -angliavandenilių ir mikroteršalų valdymas;
- parodoje AQUATECH, Amsterdame. Susipažinta su naujaisiais technologiniais sprendimais taikomais vandentvarkoje ir su kolegomis pasidalinta patirtimi.

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

## 10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2024 metais UAB „Aukštaitijos vandenys“ ir toliau vykdys savo misiją tiekti geriamąjį vandenį, surinkti ir išvalyti nuotekas aptarnaujamoje teritorijoje.

Vykdydama savo veiklą, įmonė užtikrins vartotojams nepertraukiamą, ilgalaikį gyvybiškai būtinų vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą.

Bendrovės veikla atitiks nustatytus paslaugų kokybės, aplinkosaugos ir sveikatos apsaugos reikalavimus.

Išskirtinis dėmesys bus skiriamas veiklos efektyvumui bei paslaugų sąnaudų mažinimui.

Bendrovė sėkmingai vykdys savo veiklą, vadovaudamasi Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių administracijos direktorių patvirtintu UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023 – 2027 metų veiklos planu.

Planuojama pabaigti investicinio projekto Nr. KK-AM-SVJ01-0007 „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“, kuriuo siekiama padidinti elektros energijos tiekimo patikimumą bei sumažinti vartojamos elektros energijos apkrovas iš tinklo, įgyvendinimą.

Bus baigtas projekto Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 „Gyvenamų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimas. 2024 m. prie nutiestų nuotekų tinklų (1202 m) bus prijungti 59 būstai, prie nutiestų vandentiekio tinklų (671 m) bus prijungti 42 būstai.

Bus baigtas projekto Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 „Gyvenamų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimas. 2024 m. prie nutiestų nuotekų tinklų (968 m) bus prijungti 23 būstai, prie nutiestų vandentiekio tinklų (672 m) bus prijungta 18 būstų.

Bus vykdomas projekto Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimas. 2024-2025 m. prie nutiestų nuotekų tinklų (795 m) bus prijungti 27 būstai, prie nutiestų vandentiekio tinklų (682 m) bus prijungti 22 būstai.

Bus vykdomas Pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos pirkimas.

Bendrovė teiks Valstybinei kainų reguliavimo tarybai nustatyti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų perskaičiuotas bazines kainas.

Bendrovė 2024 metus planuoja baigti pelningai.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos tikslai ir kryptys įtvirtinti Bendrovės misijoje ir vizijoje. Svarbiausia atsakomybė – užtikrinti aukščiausios kokybės paslaugas, jų tęstinumą, dėmesingą aptarnavimą, efektyviai valdyti bei formuoti teigiamą klientų patirtį.

2023 metai UAB „Aukštaitijos vandenys“ buvo vertingų pamokų ir pokyčių metai. Mes dar sykį įrodėme, kad esame pajėgūs spręsti vandentvarkos ūkio vystymosi problemas, teikti aukščiausios kokybės paslaugas, esame pasiruošę užimti lyderio vaidmenį regione. Tai patvirtino ir Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. kovo 30d. nutarimu Nr.O3E-369 „Dėl garantinio geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“ paskyrusi UAB „Aukštaitijos vandenys“ garantiniu geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione.

Generalinis direktorius



Saulius Venckus



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

**2023 m.  
METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

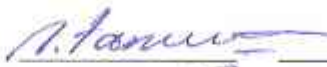
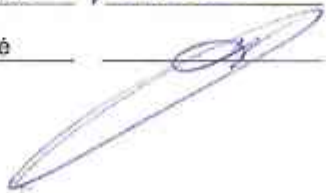
2023-12-31 BALANSAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>58615847</b>	<b>60051717</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	4	637709	466365
1.1.	Piėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		637709	466365
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	5	57873387	59448045
2.1.	Žemė		6998	6998
2.2.	Pastatai ir statiniai		50774655	52306676
2.3.	Mašinos ir įranga		5221186	5750190
2.4.	Transporto priemonės		691298	505163
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		646852	465391
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		532398	413627
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>			
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 vieny metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>	24	104751	137307
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	24	104751	137307
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>4081626</b>	<b>3441117</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>		653304	578218
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	6	651395	549934
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	6		25984
1.7.	Sumokėti avansai		1909	2300
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		1359392	1524824
2.1.	Pirkėjų skolos	7	1295297	1338112

2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	8	64095	186712
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	9	2068930	1338075
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	10	31524	37212
	TURTO IŠ VISO		62728997	63530046
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	11	27725635	26233317
1.	KAPITALAS	11	25058176	25058176
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		25058176	25058176
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	11	1175141	1646673
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		365424	365424
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		809717	1281249
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	11	1492318	(471532)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1492318	(471532)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	12	29034582	30232115
F.	ATIDĖJINIAI		1065364	974306
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	13	771269	703955
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai	13	294095	270351
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		4892000	6076965
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3096035	3754615
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	14	3096035	3754615
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1795965	2322350
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	14	196199	451370
2.3.	Gauti avansai	15	142798	255884
2.4.	Skolos tiekėjams		120428	395642
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	481794	406001
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	17	854746	813453
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	18	11416	13343
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		6272897	63530046



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

Ekonomikos direktorė, pavadojanti generalinį direktorių	Violeta Tamošiūnienė		2024 m. vasario 5 d.
Vyr. finansininkė (buhalterė)	Lina Ulienė		2024 m. vasario 5 d.

2023-12-31 PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
1.	Pardavimo pajamos	19	12702421	10690723
2.	Pardavimo savikaina	20	(9671560)	(9726954)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>3030861</b>	<b>963769</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			(425779)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	21	(1558706)	(1064896)
7.	Kitos veiklos rezultatai	22	70106	29612
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	23	41091	7854
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	23	(58478)	(53429)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1524874</b>	<b>(542869)</b>
14.	Pelno mokestis	24	(32556)	71337
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1492318</b>	<b>(471532)</b>

Toliau 11 – 32 psl. pateikiamas aiškinamasis rašlas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Ekonomikos direktorė, pavadojanti generalinį direktorių	Violeta Tamošiūnienė		2024 m. vasario 5 d.
Vyr. finansininkė (buhalterė)	Lina Ulienė		2024 m. vasario 5 d.

2023-12-31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervas		Kiti rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2021 m. gruodžio 31 d.)	25058176					350722		1090118	294047	26793063
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2021 m. gruodžio 31 d.)	25058176					350722		1090118	294047	26793063
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									( 471532 )	( 471532 )
10. Dividendai									(88214)	(88214)
11. Kitos išmokos										

## 2023 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

12. Sudaryti rezervai					14702		191131	(205833)	
13. Panaudoti rezervai									
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									
16. Įnašai nuostoliams padengti									
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2022 m. gruodžio 31 d.)	25058176				365424		1281249	(471532)	26233317
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)									
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								1492318	1492318
23. Dividendai									
24. Kitos išmokos									
25. Sudaryti rezervai									
26. Panaudoti rezervai							(471532)	471532	
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2023 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									
29. Įnašai nuostoliams padengti									
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023 m. gruodžio 31 d.)	25058178				365424		809717	1492318	27725635

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

Ekonomikos direktorė,  
pavadojanti generalinį  
direktorių

Violeta Tamošiūnienė



2024 m. vasario 5 d.

Vyr. finansininkė (buhalterė)

Lina Ulienė



2024 m. vasario 5 d.

## 2023-12-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (sudaroma netiesioginiu būdu)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1492318	(471532)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4,5,12	1934652	1835380
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(42055)	(3055)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	23	17387	45575
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	5	71426	10017
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	24	32556	(71337)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	6	(161045)	(96517)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		391	(597)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	7	42815	(153003)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	8	122617	133386
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	10	5688	(15824)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	13	91058	138493
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(388300)	350598
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	16	75793	37387
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	17	41293	(823625)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	18	(1927)	3124
	<b>Gryniesi pagrindinės veiklos srautai</b>		<b>3334667</b>	<b>918470</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	4,5	(1834838)	(2322620)

2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	22	68156	3107
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	23	41091	7854
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	23	(33)	(6)
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(1725624)</b>	<b>(2311665)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	11		(88214)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	11		(88214)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	12,14	(878188)	1078593
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	14	40295	1386016
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	14	40295	1386016
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	14	(1012491)	(427637)
3.2.2.1.	Paskolų gražinimas	14	(952166)	(375555)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	14	(60325)	(52082)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	12	105640	247732
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	12	(11632)	(127518)
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(878188)</b>	<b>(990379)</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>9</b>	<b>730855</b>	<b>(402816)</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>9</b>	<b>1338075</b>	<b>1740891</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>9</b>	<b>2068930</b>	<b>1338075</b>

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

Ekonomikos direktorė,  
pavarduojanti generalinį  
direktorių


Violeta Tamošiūnienė



2024 m. vasario 5 d.

Vyr. finansininkė (buhalterė)

Lina Ulienė



2024 m. vasario 5 d.

## Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

### 1 Bendroji Informacija

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

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

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. kovo 30 d. nutarimu Nr. O3E-369 „Dėl garantinio geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“ paskyrė UAB „Aukštaitijos vandenys“ garantiniu geriamojo vandens tiekėju ir nuotekų tvarkytoju (toliau – Garantinis vandens tiekėjas) Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione.

2023 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 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

Akcininkas	2023 m. gruodžio 31 d.		2022 m. gruodžio 31 d.	
	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis	Akcijų skaičius	Kapitalo dydis
Panevėžio miesto savivaldybė	82.062.101	23.798.009,29	82.062.101	23.798.009,29
Panevėžio rajono savivaldybė	4.345.402	1.260.166,58	4.345.402	1.260.166,58
Iš viso:	86.407.503	25.058.175,87	86.407.503	25.058.175,87

Pagrindinės Bendrovės veiklos sritys yra geriamojo vandens surinkimas, valymas ir tiekimas vartotojams, nuotekų tvarkymas ir išvalyto vandens išleidimas į atvirus telkinius bei šiam tikslui skirtų statinių eksploatacija ir remontas. Bendrovė tiekia geriamąjį vandenį bei teikia nuotekų tvarkymo paslaugas 104.232 Panevėžio miesto ir rajono gyventojams ir 1.520 juridinių asmenų.

2023 m. ir 2022 m. Bendrovės vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 229 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas pateikiamas žemiau esančioje lentelėje:

Darbuotojų kategorijos	2023 m.	2022 m.
Administracija	8	8
Vadovai (padalinių vadovai ir juos pavaduojantys darbuotojai)	25	24
Specialistai	28	26
Jaunesnieji specialistai ir technikai	26	27
Tarnautojai	11	11
Darbininkai	131	133
Iš viso:	229	229

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. O3E-1694 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2023 m. vasario 1 d. ir galiojo iki kito reguliavimo periodo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų įsigaliojimo dienos.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2023 m. balandžio 25 d. nutarimu Nr. O3E-468 nustatė naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas. Bendrovės generalinio direktoriaus 2023 m. balandžio 26 d. įsakymu Nr. 46 buvo patvirtintas apskaitos prietaisų priežiūros mokestis (toliau – APPM). Naujos kainos ir APPM įsigaliojo nuo 2023 m. birželio 1 d.

1 Bendroji informacija (tęsinys)

Informacija apie kainas pateikiama lentelėje žemiau:

Gyventojams	Nuo 2022-02-01 €/m <sup>3</sup> (be PVM)	Nuo 2023-02-01 €/m <sup>3</sup> (be PVM)	Nuo 2023-06-01 €/m <sup>3</sup> (be PVM)
<b>Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas bute</b>			
Geriamojo vandens tiekimo	0,62	0,86	0,88
Nuotekų tvarkymo	0,92	1,10	1,09
APPM (anksčiau - AAPP ir VAP bazinė kaina; priklausomai ar įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas)	1,09;0,49	1,09;0,49	0,74
<b>Individualių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose</b>			
Geriamojo vandens tiekimo	0,61	0,85	0,86
Nuotekų tvarkymo	0,90	1,08	1,08
APPM (anksčiau - AAPP ir VAP bazinė kaina; priklausomai ar įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas)	0,92;0,42	0,92;0,42	0,65
<b>Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose</b>			
Geriamojo vandens tiekimo	0,60	0,84	0,86
Nuotekų tvarkymo	0,89	1,07	1,05
APPM (anksčiau - AAPP ir VAP bazinė kaina)	6,91	6,91	8,16
<b>Įmonėms</b>			
<b>Už patalpų šildymui ir karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą vartotojams</b>			
Geriamojo vandens tiekimo	0,60	0,84	0,86
Nuotekų tvarkymo	0,89	1,07	1,05
<b>Už kitoms reikmėms sunaudotą geriamąjį vandenį ir sutvarkytas nuotekas bei už karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą abonentams</b>			
Geriamojo vandens tiekimo	0,69	0,93	0,97
Nuotekų tvarkymo	0,89	1,07	1,05

APPM yra diferencijuotas pagal apskaitos prietaisų diametrus ir tipus (nuo 1,01 € (be PVM) iki 120,86 € (be PVM)). Vidutinis APPM apskaitos prietaisui per mėnesį yra 3,66 €. Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina (AAPP ir VAP bazinė kaina) apskaitos prietaisui per mėnesį buvo 3,39 €.

Mokesčiai už papildintą ir specifinę taršą (nuo 0,0002 €/m<sup>3</sup> (be PVM) iki 0,022 €/m<sup>3</sup> (be PVM)).

## 2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2023 m. finansines ataskaitas, yra šie:

### 2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2023 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie LR Finansų ministerijos.

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

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

### 2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

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

### 2.3. Nematerialusis turtas

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

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Ilgalaikis nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą 4 - 10 metų naudingo tarnavimo laiką. Amortizacijos sąnaudų apskaitomos pardavimo savikainos ir bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsniuose.

### 2.4. Materialusis turtas

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

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

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

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

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

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

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

## 2 Apskaitos principai (tęsinys)

### 2.4. Materialusis turtas (tęsinys)

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

Ilgalaikio materialiojo turto vidutinis naudingo tarnavimo laikotarpis (metais):

Pastatai	39
Statiniai	32
Vandentiekio tinklai	50
Nuotekų tinklai	49
Perdavimo įrenginiai	24
Mašinos ir įranga	14
Transporto priemonės	12
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	9

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

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nusidėvėjimas nebaigtai statybai neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra baigta ir turtas nepradėtas eksploatuoti.

### 2.5. Atsargos

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

### 2.6. Gautinos sumos

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

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

### 2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

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

Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos kaupiamos atskiroje banko sąskaitoje (toliau – Garantinių įmokų sąskaita).

## 2 Apskaitos principai (tęsinys)

### 2.8. Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą, yra [traukiamas į] laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Bendrovės gauta ilgalaikė paskola įvertinta amortizuota savikaina, kurią apskaičiuojant priskaičiuotomis palūkanomis didinama, o sumokėtomis palūkanomis ir grąžintos paskolos dalimi mažinama finansinio įsipareigojimo suma.

Prie kitų mokėtinų sumų apskaitytos Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos iš Panevėžio regione esančių viešųjų vandens tiekėjų. Metinės Garantiniam vandens tiekėjui mokėtinas įmokų sumas apskaičiuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba, vadovaudamasi Garantinio geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo vykdymo tvarkos ir sąlygų aprašo 9 punktu. Mokamos įmokos yra skirtos garantiniam geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų užtikrinimui, kai viešajam vandens tiekėjui Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione panaikinamas licencijos galiojimas.

### 2.9. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti, laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Apskaitoje pripažįstamos gautinos dotacijos pagal pasirašytas finansavimo sutartis tokia dalimi, kokia yra atlikti darbai, kurių finansavimui yra skirta dotacija, minus sulaikytos sumos. Sulaikytos sumos pripažįstamos gautina dotacija įgyvendinus projektą. Dotacijų, susijusių su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažįstama panaudota tokia dalimi, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas, ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų straipsnis.

Gauti avansai pagal pasirašytas finansavimo sutartis dotacijomis nepripažįstami, kol jie nėra panaudojami.

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

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

### 2.10. Išmokos darbuotojams

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

### 2.11. Pajamų pripažinimas

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

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

Apskaitos veikla pripažįstama geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio veikla (APPM).

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

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

## 2 Apskaitos principai (tęsinys)

### 2.12. Sąnaudų pripažinimas

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

Pardavimo savikainą sudaro vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo savikaina ir APPM sąnaudos.

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

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

### 2.13. Sandoriai užsienio valiutomis

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

### 2.14. Pelno mokesčiai

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

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

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtasis mokesčiai atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ir jų mokesčių bazės grynąją 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 pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje, atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

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

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose yra sudengiami.

### 2.15. Turto vertės sumažėjimas

#### Finansinis turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną balanso dieną.

Kai paaiškėja, kad Bendrovė neatgaus visų gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaityto amortizuota verte, vertės sumažėjimo ar blogų gautinų sumų nuostoliai yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitikusiais įvykiais. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidėjusi balansinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų amortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtų buvęs apskaitytas.

## 2.15. Turto vertės sumažėjimas (tęsinys)

### Kitas turtas

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

## 2.16. Įvertinimų naudojimas ruošiant finansines ataskaitas

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

## 2.17. Atidėjiniai

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

## 2.18. Neapibrėžtumai

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

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

## 2.19. Poataskaitiniai įvykiai

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

## 2.20. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

## 2.21. Klaidų taisymas

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

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

## 2.22. Susiję asmenys

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

### 3 Apskaitos politikos keitimas

Nuo 2023 m. sausio 1 d. pasikeitė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos pripažinimo apskaitos politika. Apskaitos veikla pripažįstama geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio veikla - APPM. Su vartotojų aptarnavimu susijusios sąnaudos pripažįstamos pardavimų savikainos ir bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis.

Dėl didelės įvairovės ir apimtys neįmanoma tiksliai įvertinti šių straipsnių keitimo įtakos lyginamajai informacijai, todėl naujos apskaitos politikos keitimo poveikis parodytas perspektyviniu būdu, t.y. nekoreguojant finansinių ataskaitų lyginamosios informacijos.

### 4 Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikliai	Koncesijos, patentai, licenzijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Įsigijimo vertė</b>				
2022 m. gruodžio 31 d.	167	1.323.766	1.882	1.325.815
Įsigyta	-	104.080	-	104.080
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	146.315	-	146.315
2023 m. gruodžio 31 d.	167	1.574.161	1.882	1.576.210
<b>Sukaupta amortizacija</b>				
2022 m. gruodžio 31 d.	167	857.401	1.882	859.450
Priskaityta už laikotarpį	-	79.051	-	79.051
Nurašyta (-)	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	167	936.452	1.882	938.501
<b>Balansinė vertė</b>				
2022 m. gruodžio 31 d.	-	466.365	-	466.365
2023 m. gruodžio 31 d.	-	637.709	-	637.709

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

Dalis Bendrovės nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2023 m. gruodžio 31 d. lygi 416.124 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 385.876 Eur), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“, įmonės kodas 147104754, Vežio kelias 13, 36111 Panevėžys, Lietuva  
 Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
 2023 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS  
 (Eurai, jei nenurodyta kitaip)

5 Materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
<b>Išsigijimo vertė</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.	6.998	105.082.983	20.926.445	1.430.997	2.918.477	413.627	130.779.527
Išgyta	-	233.625*	366.955	248.228	248.825	866.740	1.964.383
Nurašyta (-)	-	(46.524)	(120.721)	-	(90.085)	(5.900)	(263.230)
Perleista (-)	-	-	(1.448)	(104.287)	(727)	-	(106.462)
Perkelta iš kt. grupių	-	446.858	57.739	14.627	76.530	(742.069)	(146.315)
2023 m. gruodžio 31 d.	6.998	105.716.942	21.228.980	1.589.565	3.153.020	532.398	132.227.903
<b>Sukauptas nusidėvėjimas</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.	-	51.872.825	15.121.084	925.834	2.453.086	-	70.372.829
Priskaičiuota už laikotarpį	-	2.211.845	947.630	76.720	142.637	-	3.378.832
Nurašyta (-)	-	(45.865)	(116.962)	-	(86.984)	-	(251.811)
Perleista (-)	-	-	(1.448)	(104.287)	(726)	-	(106.461)
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	54.038.805	15.950.304	898.267	2.506.013	-	73.393.389
<b>Vertės sumažėjimas</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.	-	903.482	55.171	-	-	-	958.653
Priskaičiuota už laikotarpį	-	-	2.319	-	155	-	2.474
Nurašyta (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perleista (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perkelta iš kt. grupių	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	903.482	57.490	-	155	-	961.127
<b>Balansinė vertė</b>							
2022 m. gruodžio 31 d.	6.998	52.306.675	5.750.190	505.163	465.391	413.627	59.448.045
2023 m. gruodžio 31 d.	6.998	50.774.655	5.221.186	691.298	546.852	532.398	57.873.387

\* 2023 m. pagal patikėjimo teisę iš Panevėžio rajono savivaldybės buvo perimti vandantiekio ir nuotekų tinklai, kurių vertė 233.625 Eur.

## 5 Materialusis turtas (tęsinys)

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

Per 2023 m. Bendrovė nurašė ir likvidavo nebetinkamą naudojimui ilgalaikį materialųjį turtą, kurio likutinė vertė sudarė 5.519 Eur, iš kurio 1.935 Eur buvo finansuota dotacijų lėšomis. Nurašyto turto likutinė vertė 3.584 Eur yra įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas. Taip pat buvo nurašyta į bendrąsias ir administracines sąnaudas 5.900 Eur nebaigtų vykdyti sutarčių vertė.

Buvo apskaitytas 2.474 Eur vertės sumažėjimas sandėlyje lėtai judančiai įrangai. Pripažintas nuostolis dėl vertės sumažėjimo įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Bendrovės patikėjimo teise valdomas turtas 2023 m. gruodžio 31 d. nurodytas lentelėje žemiau:

Patikėtojas	Perlmtas turtas	Likutinė vertė, 2023-12-31	Sutarties Nr.	Patikėjimo termino pradžia	Patikėjimo termino pabaiga	Kur randasi turtas
Panevėžio miesto savivaldybė	Vandens pakėlimo stotelės ir vandentiekio ir nuotekų tinklai	864.631	213	2022-12-20	2032-11-01	Vandens pakėlimo stotelės Vilniaus g. 8 ir Beržų g. 25, VT ir NT Janonio, Pušaloto, Geležinkelių g. Panevėžio m.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio tinklai	10.146	S1-848/151	2009-12-14	Kasmet tęslama	Garuckų k. Panevėžio r.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandentiekio bokštas	863.776	87	2021-04-22	2041-04-22	Piniavos k, Vaivadų k., Ramyga Panevėžio r.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai	22.908	S2-358/214	2022-12-22	2042-12-01	Raupio g., Staniūnų k., Velžio sen.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai	74.250	s2-12/14	2023-02-03	2043-01-25	Onos, Savanorių, Žvalgų g., Vyčių k., Velžio sen. ir Šiltnamių g., Dembavos k. Velžio sen.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai	46.143	s2-38/64	2023-03-27	2043-01-25	Garnių g., Dembavos k., Velžio sen. ir Rūtų g., Tičkūnų k. Panevėžio sen.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai	25.485	s2-95/210	2023-10-24	2043-08-27	Slenkstinio aklg., Paviešečių k., Panevėžio sen.
Panevėžio rajono svivaldybė	Vandentiekio ir nuotekų tinklai	85.557	s2-113/239	2023-11-30	2043-10-26	Mortos ir Mindaugo g., Molainių k., Panevėžio sen.
		<b>1.992.896</b>				

5 Materialusis turtas (tęsinys)

Pagal panaudos sutartį Bendrovė eksploatuoja žemiau nurodytą turtą:

Panaudos teikėjas	Gautas panaudai turtas	Likutinė vertė, 2023-12-31	Sutarties Nr.	Panaudos pradžia	Panaudos pabaiga	Kur randasi turtas
ŽŪB "Vaivadų meistra"	Vandentiekio tinklai	1.623	71	2004-05-03	kasmet tęsiama	Vaivadų k. šiaurinė dalis
UAB „Viktauga“	Vandentiekio (482,41 m) tinklai ir magistralinis nuotakynas (417,99 m)	-	105	2020-05-12	2029-12-31	Gumbės g. Panevėžio m.
AB „Amilina“	Geriamojo vand.apskaitos pr. SITRANS F M Ultragarsinis srauto matuoklis FMU90	503	59	2013-05-08 2022-03-29	neteterminuota neteterminuota	AB "Amilina"
UAB „Pas Katina“	Vandentiekio (45 m) ir nuotekų (94 m) tinklai	6.656	198	2014-12-17	neteterminuota	Vaivadų k. Karsakiškio seniūn.
Vilius Ramoška	Nuotekų (263,79 m) tinklai ir siurblynė 1 vnt.	20.997	161	2015-11-16	neteterminuota	Vijoklių g. Staniūnų k.
Audrius Balčėtis	Vandentiekio (99,12 m) tinklai	301	15	2019-01-22	neteterminuota	Jūratės sk. Molainių k.
Audrius Balčėtis	Nuotekų (205,1 m) tinklai	21.285	16	2019-01-22	neteterminuota	Dvaro g., Jūratės sk. Molainių k.
Savičiškio g. 87-101 NSB	Vandentiekio (189,06 m) ir nuotekų (189,28 m) tinklai	-	115	2021-07-15	neteterminuota	Savičiškio g. Panevėžio m.
Molainių k. Sodžiais g. savininkai	Nuotekų (400 m) tinklai	-	117	2021-07-26	neteterminuota	Sodžiaus g. Molainių k., Panevėžio seniūn.
Rolandas Mickevičius	Vandentiekio (546,93 m) tinklai	-	143	2021-09-01	neteterminuota	Dembavos k. Jūros ir Gandrų g., Vežio seniūn.
Darius Jasėnas	Vandentiekio (208,55 m) ir nuotekų (186,53 m) tinklai	-	151	2021-09-14	neteterminuota	Liubino g. Panevėžio m.
Gražvydas Saulis	Vandentiekio (182,34 m) ir nuotekų (181 m) tinklai	-	195	2021-11-29	neteterminuota	Žaros g. Panevėžio m.
Robertas Kulbė ir Egidijus Vogulis	Vandentiekio (261,15 m) ir nuotekų (350,80 m) tinklai	-	204	2021-12-06	neteterminuota	Šėtos g. panevėžio m.
UAB „Dujostata“	Vandentiekio (164,72 m) ir nuotekų (189,28 m) tinklai	-	152	2022-09-05	neteterminuota	Staniūnų k., Giraitės g., Vežio seniūn.
Giedrius Katilevičius	Vandentiekio (249,99 m) ir nuotekų (262,35 m) tinklai	-	157	2022-09-08	neteterminuota	Kupolių g. Panevėžio m.
Eugenijus Rastauskas	Vandentiekio (363,47 m) ir nuotekų (326,83 m) tinklai	-	33	2023-03-14	2027-12-31	Pavioščių k., Kazio Naruševičiaus g. Panevėžio seniūn.
UAB „Viktauga“	Nuotekų perpumpavimo siurblynė, šulinyje Nr. 111	-	110	2023-06-14	neteterminuota	Molainių k., Panevėžio seniūn.
Vilmantė Pakalniienė	Vandentiekio (2,8 m) ir nuotekų (34,45 m) tinklai	-	142	2023-07-03	neteterminuota	Vėgelių g. Panevėžio m.
		<b>51.365</b>				

Pagal panaudos sutartį eksploatuojamas turtas nėra įtrauktas į 2023 m. gruodžio 31 d. balansą.

## 5 Materialusis turtas (tęsinys)

5.129 m vandentiekio tinklų, esančių Jurginų g. Panevėžio mieste, 4.149 m nuotekų tinklų ir trys nuotekų siurblynės, esančių Panevėžio rajono Molainių kaime ir 4.695 m vandentiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl., kurių balansinė vertė 2.002.364 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2039 m. spalio 4 d.

66.974 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 17.515 m nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Paliūniškio, Maskvytiškių, Paežerio ir Vaivadų kaimuose, 2.043 m vandentiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl. ir 2.840 m vandentiekio tinklų, esančių Ramygaloje, kurių balansinė vertė 1.447.612 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2043 m. gruodžio 12 d.

2023 m. rugpjūčio 16 d. buvo panaikinta 7.737 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 6.937 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Molainių ir Šilagalio kaimuose ir 10.003 m nuotekų tinklų ir dviejų nuotekų siurblynų, esančių Naujamiesčio mstl., įkeitimo sutartis, kadangi AB SEB banko paskola buvo gražinta anksčiau nustatyto termino (pastaba Nr. 14).

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

Naudojamas, bet pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina:

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	13.473.977	13.376.836
Mašinos ir įranga	8.103.923	7.699.775
Transporto priemonės	341.978	527.923
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1.568.224	1.564.208
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso	<u>23.488.102</u>	<u>23.168.742</u>

### Indeksacijų įtaka

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

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

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

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

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

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

### Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai

Vykdomų statybos darbų ir sumokėtų avansų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2023 m. pateikiami lentelėje žemiau:

Projektas:	2022 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimai	Įvesta į eksploataciją/ (nurašyta)	2023 m. gruodžio 31 d.
Techninė priežiūra	5.900	-	(5.900)	-
Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų NT ir VT sistemų Panevėžio m. ir r.	-	292.290	(89.700)	202.590
Saulės 250 kW elektrinės įrengimas	1.726	1.828	-	3.554
Kiti projektai	406.001	572.622	(652.369)	326.254
Statybos darbų ir sumokėtų avansų iš viso	<u>413.627</u>	<u>866.740</u>	<u>(747.969)</u>	<u>532.398</u>

## 5 Materialusis turtas (tęsinys)

### Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai (tęsinys)

2023 m. gruodžio mėn. baigti projekto Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Rangos sutarties Nr. LAAIF-AV-T-1D „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ darbai. Atliktų darbų vertė 89.700 Eur. Rangos sutarties apimtyje nutiesta 191,09 m nuotekų tinklų (bus prijungta 10 būstų) ir 183,06 m vandentiekio tinklų (bus prijungti 9 būstai).

2023 m. gruodžio mėn. skirtas finansavimas projektui Nr. Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ ir pasirašyta Finansavimo sutartis. Projekto įgyvendinimo metu numatoma nutiesti apie 795 m nuotekų tinklų (prie nutiestų nuotekų tinklų bus prijungti 27 būstai) ir apie 682 m vandentiekio tinklų (prie nutiestų vandentiekio tinklų bus prijungta 22 būstų). Planuojama darbų pabaiga 2025 m. II ketv.

## 6 Atsargos

### Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės

Žaliavas, medžiagas ir komplektavimo detales 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, bendraja verte	767.384	606.450
Atimti: pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimas	(115.989)	(56.516)
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, grynąja verte	651.395	549.934

Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 59.473 Eur sumai (trauktas) bendrąsias ir administracines sąnaudas.

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

### Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	-	25.984
	-	25.984

Ilgalaikį materialųjį turtą, skirtą parduoti sudarė gamybinio vandens tiekimo siurblynės pastatas, kuris tapo nebenaudojamas Bendrovės veikloje, kai buvo atsisakyta nuostolingai veikiančio gamybinio vandentiekio. 2022 m. kovo mėn. įvyko aukcionas ir aukciono laimėtojas už pastatą sumokėjo 66.000 Eur, tačiau pardavimas neįvyko. Sumokėti pinigai buvo atvaizduoti apskaitoje kaip avansas už kitas suteiktas bendrovės paslaugas (pastaba Nr. 15). 2023 m. kovo mėn. siurblynės pastato pirkimo - pardavimo sutartis buvo patvirtinta notariškai.

## 7 Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolas už geriamąjį vandenį ir nuotekų surinkimo paslaugas 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
<b>Klientų grupė:</b>		
Gyventojai	697.516	590.432
Gamybos įmonės	610.006	778.764
Kiti vartotojai	154.782	129.312
Atimti: abejotinų skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(167.007)	(160.396)
Pirkėjų skolų iš viso	1.295.297	1.338.112

## 7 Pirkėjų skolos (tęsinys)

Klientų grupes galima apibūdinti taip:

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

*Gyventojų grupė.* Ji apima daugiabučių ir individualių namų gyventojus bei daugiabučių gyvenamųjų namų bendrijas (toliau – DGNB). Gyventojai deklaruoja suvartojimą pagal butuose ir individualiuose namuose įrengtus apskaitos prietaisus. Gyventojai su Bendrove atsiskaito pagal išrašytas sąskaitas remiantis deklaruotu suvartojimu.

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

Pirkėjų abejotinių skolų vertės pasikeitimas sudarė 6.611 Eur - abejotinių skolų pripažinimo nuostolis 23.187 Eur, apmokėta abejotinių skolų 10.588 Eur ir nurašyta 5.988 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. Panevėžio miesto savivaldybės skola sudarė 780 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. - 517 Eur), Panevėžio rajono savivaldybės skola – 443 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 288 Eur).

## 8 Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Iš APVA gautinos dotacijų sumos	47.638	177.656
Kitos per vienus metus gautinos sumos	16.982	9.629
Atimti: abejotinių skolų realizacinės vertės sumažėjimas	(525)	(573)
Per vienus metus kitų gautinų sumų iš viso	64.095	186.712

Iš LR aplinkos valdymo agentūros gautinas sumas sudarė pripažintos, bet dar neapmokėtos dotacijos (pastaba Nr. 12).

## 9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Garantinių įmokų sąskaita	-	-
Pinigai banke (be Garantinių įmokų sąskaitos)	1.959.777	1.250.688
Pinigai kelyje	60.189	40.668
Pinigai kitose mokėjimo įstaigose	46.205	44.971
Pinigai kasoje	2.759	1.748
	2.068.930	1.338.075

Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos už 2023 m. 58.905 Eur sumai į Garantinių įmokų sąskaitą buvo pervestos 2024 m. sausio mėn.

## 10 Ateinančių laikotarpių sąnaudos

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Programinės ir kt. įrangos aptarnavimas	19.703	26.857
Turto ir verslo draudimas	8.527	7.906
Prenumerata	927	717
Kitos sąnaudos	2.367	1.732
	31.524	37.212

## 11 Nuosavas kapitalas

### Kapitalas

2023 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas sudarė 25.058.176 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. - 25.058.176 Eur). Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas.

### Privalomasis ir kiti rezervai

2022 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytieji nuostoliai sudarė 471.532 Eur. 2023 m. akcininkų sprendimu nuostolių dengimui iš kitų rezervų buvo pervesta 471.532 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. kiti rezervai sudarė 809.717 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 1.281.249 Eur).

### Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2023 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis pelnas sudarė 1.492.318 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytieji nuostoliai sudarė 471.532 Eur).

## 12 Dotacijos

2023 m. buvo gautas 64.680 Eur avansas (2022 m. - 104.068 Eur) iš valstybės biudžeto lėšų, skirtas gyvenamųjų būstų prijungimui prie esamųjų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone. Dalis gauto avanso – 62.668 Eur buvo panaudota ir pripažinta dotacija. Likęs 106.080 Eur gautas projekto avansas dotacija nepripažintas ir apskaitytas kaip avansu gautos sumos (pastaba Nr. 15).

2023 m. buvo gražinta 972 Eur Europos Sąjungos lėšų dėl nustatyto pažeidimo. Per 2023 m. buvo koreguotas pripažintas finansavimas iš Sanglaudos fondo 10.660 Eur sumai.

2023 m. buvo gauta 16.000 Eur dotacija iš Modernizavimo fondo pagal priemonę „Grynujų elektromobilių įsigijimo juridiniams asmenims skalinimas“.

2023 m. buvo patvirtintas prašymas skirti subsidiją už įdarbintus karo prievolininkus darbo užmokesčio sąnaudoms (įskaitant darbdavio socialinio draudimo mokestį) kompensuoti. Per 2023 m. buvo gauta 3.931 Eur subsidija. Ji iš karto pripažinta panaudota.

2023 m. buvo pasirašytos patikėjimo sutartys su Panevėžio rajono savivaldybe dėl vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio r., kurių vertė 233.625 Eur perdavimo valdyti ir naudoti neatlygintinai (pastaba Nr. 5).

Dotacijų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2023 m. pateikiami lentelėje žemiau:

	Finansuota iš viso iki 2022 m. gruodžio 31 d.	Finansuota	Nurašyta	Gražintas finansavimas	Finansavi mo korekcija	Finansuota iš viso iki 2023 m. gruodžio 31 d.
<b>Dotacijos:</b>						
Modernizavimo fondas	-	16.000	-	-	-	16.000
ES Phare	2.806.487	-	-	-	-	2.806.487
SIDA	3.326.671	-	(21.521)	-	-	3.305.150
Privatizavimo fondas	434.532	-	(57.337)	-	-	377.195
Valstybės biudžetas	9.888.586	89.640	(5.524)	-	-	9.972.702
Sanglaudos fondas Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės	37.137.604	-	(4.584)	(972)	(10.660)	37.121.388
	1.966.486	233.625	-	-	-	2.200.111
<b>Finansavimo iš viso</b>	<b>55.580.366</b>	<b>339.265</b>	<b>(88.966)</b>	<b>(972)</b>	<b>(10.660)</b>	<b>55.799.033</b>

**12 Dotacijos (tęsinys)**

**Amortizacija:**

2022 m. gruodžio 31 d. likutis	25.328.251
Amortizacija per metus	1.523.864
Koreguota amortizacija dėl finansavimo korekcijos	(423)
Nurašyta sukaupta amortizacija	(87.031)
2023 m. gruodžio 31 d. likutis	26.764.451
2023 m. gruodžio 31 d. likutinė dotacijų vertė	29.034.582

Nurašytas dotacijas sudarė likviduoti nebefinkami naudojimui įrenginiai dėl Panevėžio m. NVJ rekonstravimo. Likutine 1935 Eur verte buvo sumažintas ilgalaikio materialiojo turto likvidavimo nuostolis (pastaba Nr. 5).

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

**13 Atidėjiniai**

Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	771.269	703.955
	771.269	703.955

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

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

Pensijų kaupimo išmokų pasikeitimas 67.314 Eur sumai per 2023 m. yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Kiti atidėjiniai

Dėl finansavimo lėšų gražinimo

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Kiti atidėjiniai	294.094	270.351
	294.095	270.351

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

Bendrovė buvo pateikusi skundus Vilniaus apygardos administraciniam teismui dėl LR Aplinkos ministerijos sprendimų gražinti lėšas panaikinimo, tačiau teismas skundus atmetė. Bendrovė pateikė skundus Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas 2020 m. gegužės 13 d. ir 2020 m. liepos 1 d. sprendimais panaikino LR Aplinkos ministerijos įsakymus dėl 149.815 Eur ir 1.006.420 Eur paramos lėšų gražinimo ir gražino LR Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagrinėti iš naujo. Įtariamo pažeidimo tyrimai LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūroje buvo atnaujinti. Tyrimų baigtis ir terminai yra neaiškūs, tačiau Bendrovės vadovybės manymu dėl šių tyrimų Bendrovė gali turėti finansinių pasekmių, todėl 2023 m. buvo papildomai suformuotas atidėjinys 23.744 Eur sumai (2022 m. gruodžio 31 d. – 270.351 Eur). Ši suma įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

14 Skolos kredito įstaigoms

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
<b>Po vieno metų mokėtina suma</b>		
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a) 1.803.740	1.923.989
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b) -	510.611
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c) 1.292.295	1.320.015
	<u>3.096.035</u>	<u>3.754.615</u>
<b>Per vienus metus mokėtina suma</b>		
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	a) 127.782	128.252
SEB paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti	b) -	256.698
Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone	c) 68.417	66.420
	<u>196.199</u>	<u>451.370</u>
	<u>3.292.234</u>	<u>4.205.985</u>

a) 2017 m. rugpjūčio 4 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktos paskolos iš Europos investicijų banko 2.284.737 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone finansuoti. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2039 m. spalio 4 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 1,62 proc. 2023 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.923.989 Eur ir sukauptos palūkanos 7.533 Eur. 120.249 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis 7.533 Eur yra mokėtina per 2024 m.

b) 2018 m. sausio 29 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su AB SEB banku 1.276.526 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone dalinai finansuoti. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas buvo 2026 m. sausio 29 d., tačiau dėl išaugusių paskolos palūkanų Bendrovė grąžino paskolą anksčiau nustatyto termino.

c) 2020 m. gegužės 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikės paskolos sutartį su Finansų ministerija dėl valstybės vardu suteiktos paskolos iš Europos investicijų banko 1.644.381 Eur sumai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone finansuoti. 2023 m. gruodžio 31 d. buvo išimta 1.426.311 Eur paskola. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2043 m. gruodžio 12 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 0,573 proc. 2023 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.360.310 Eur ir sukauptos palūkanos 402 Eur. Mokėtina suma per 2024 m. – 68.015 Eur paskolos dalis ir 402 Eur sukauptos palūkanos.

Paskolų grąžinimo terminai:

	2023 m.
2024 m.	196.199
2025 m. - 2028 m.	753.056
2029 m. ir vėliau	2.342.979
	<u>3.292.234</u>

2023 m. gruodžio 31 d. negrąžintų paskolų palūkanų svertinis vidurkis – 1,19 proc. (2022 m. gruodžio 31 d. – 1,75 proc.).

15 Gauti avansai

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Kiti gauti avansai ir piniginiai užstatai	106.080	157.477
Gauti avansai už vandenį ir nuotekas	36.718	32.377
Gauti avansai už kitas suteiktas paslaugas	-	66.030
	<u>142.798</u>	<u>255.884</u>

**15 Gauti avansai (tęsinys)**

2022 m. gruodžio 31 d. prie gautų avansų už kitas suteiktas paslaugas buvo apskaitytas 66.000 Eur avansas už parduotą pastatą (pastaba Nr. 6).

2023 m. gruodžio 31 d. kitus gautus avansus ir piniginius užstatus sudarė gautas ir nepanaudotas 106.080 Eur projekto „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ avansas iš LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros. 53.409 Eur atlikimo užtikrinimo užstatus, gautas iš UAB „Dujotiekio statyba“, pasibaigus garantiniam laikotarpiui buvo grąžintas.

**16 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Sukaupti atostoginiai	370.420	309.549
Mokėtinas socialinis draudimas	111.081	96.147
Mokėtini atlyginimai ir kitos išmokos	293	305
	<u>481.794</u>	<u>406.001</u>

Sukauptų atostoginių pasikeitimas 60.871 Eur sumai yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines sąnaudas.

**17 Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Mokestis už gamtos išteklius	323.976	155.999
Mokėtinas PVM	171.170	123.209
Mokestis už aplinkos taršą	170.639	187.050
Kitos mokėtinos sumos už darbus ir paslaugas	124.955	340.687
Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos	58.905	-
Nekilnojamo turto mokestis	5.101	6.508
Per vienus metus mokėtinų sumų iš viso	<u>854.746</u>	<u>813.453</u>

**18 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos**

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	11.018	13.152
Ateinančių laikotarpių pajamos	398	191
	<u>11.416</u>	<u>13.343</u>

**19 Pardavimo pajamos**

	2023 m.	2022 m.	Pokytis,%
Vandens tiekimas	5.000.899	3.810.333	+31,2
Nuotekų tvarkymas	7.035.135	6.107.174	+15,2
Aptarnavimo kaina	666.387	773.216	-13,8
Pardavimo pajamų iš viso	<u>12.702.421</u>	<u>10.690.723</u>	<u>+18,8</u>

20 Pardavimo savikaina

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
<b>Vandens tiekimo savikaina</b>			
Darbo užmokestis	1.546.886	1.327.590	+16,5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	703.759	689.166	+2,1
Gamtos išteklių mokestis	664.005	614.171	+8,1
Elektros energija	400.059	846.150	-52,7
Medžiagos	81.024	75.542	+7,3
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	80.879	61.857	+30,4
Avarijų šalinimo sąnaudos	58.870	80.196	-26,8
Kuras	33.759	42.389	-20,4
Šiluma	27.920	46.946	-40,5
Socialinis draudimas	27.305	23.359	+16,9
Pensijų kaupimo sąnaudos	10.991	41.776	-73,7
Kitos sąnaudos	55.592	46.778	+18,8
<b>Vandens savikaina iš viso</b>	<b>3.690.649</b>	<b>3.895.920</b>	<b>-5,3</b>
<b>Nuotekų tvarkymo savikaina</b>			
Darbo užmokestis	2.523.115	2.145.026	+17,6
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.192.561	1.103.378	+8,1
Elektros energija	489.270	1.066.511	-54,1
Medžiagos	411.814	380.237	+8,3
Dumbio tvarkymas	285.429	40.956	+596,9
Gamtos taršos mokestis	169.874	186.164	-8,9
Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos	130.157	116.457	+11,8
Šiluma	95.099	212.824	-55,3
Kuras	71.313	73.916	-3,5
Socialinis draudimas	44.465	37.718	+17,9
Transporto ir mechanizmų nuoma	36.062	33.879	+6,4
Atliekų tvarkymas	35.737	14.860	+140,5
Fizinė sauga	34.908	32.796	+6,4
Pensijų kaupimo sąnaudos	32.948	45.437	-27,5
Kitos sąnaudos	113.912	99.891	+14,0
<b>Nuotekų tvarkymo savikaina iš viso</b>	<b>5.666.464</b>	<b>5.590.050</b>	<b>+1,4</b>
<b>APPM sąnaudos</b>			
Darbo užmokestis	225.842	120.330	+87,7
GV apskaitos prietaisų keitimo, remonto ir patikros sąnaudos	51.653	98.968	-47,8
Pensijų kaupimo sąnaudos	11.806	3.551	+232,5
Socialinis draudimas	3.965	2.118	+87,2
Nusidėvėjimas	3.533	1.480	+138,7
Kitos	17.648	14.537	+21,4
<b>AAPP sąnaudos iš viso</b>	<b>314.447</b>	<b>240.984</b>	<b>+30,5</b>
<b>Pardavimo savikaina iš viso</b>	<b>9.671.560</b>	<b>9.726.954</b>	<b>-0,6</b>

Dėl apskaitos politikos keitimo dalis vartotojų aptarnavimo sąnaudų apskaityta pardavimo savikainoje (pastaba Nr. 3), kas turėjo įtakos pokyčio rezultatui.

2022 m. 240.984 Eur sudarė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros (AAPP) sąnaudos.

**21 Bendrosios ir administracinės sąnaudos**

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Darbo užmokestis	906.324	651.542	+39,1
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	155.858	69.357	+124,7
Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	61.947	19.480	+218,0
Servituto sąnaudos	52.465	-	-
VERT, asociacijų narių mokesčiai	33.593	29.563	+13,6
Socialinės reikmės	34.198	23.837	+43,5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	32.698	27.655	+18,2
Nekilnojamo turto ir kiti veiklos mokesčiai	32.611	46.536	-29,9
Įmokų surinkimas	30.234	26.392	+14,6
Atidėjinių sąnaudos	23.744	23.742	-
Audito užmokestis ir kitos profesinės sąnaudos	21.210	13.646	+55,4
Socialinis draudimas	16.652	12.095	+37,7
Pensijų kaupimo sąnaudos	11.569	26.193	-55,8
Abejotinų skolų sąnaudos	12.599	18.911	-33,4
IT likvidavimas	9.484	5.758	+64,7
Kitos sąnaudos	123.520	139.546	-11,5
	<b>1.558.706</b>	<b>1.134.253</b>	<b>+37,4</b>

Dėl apskaitos politikos keltimo dalis vartotojų aptarnavimo sąnaudų apskaityta bendrosiose ir administracinėse sąnaudose (pastaba Nr. 3), kas turėjo įtakos pokyčio rezultatui. 2022 m. sąskaitų pateikimo sąnaudos 69.357 Eur sumai buvo apskaitytos prie pardavimo sąnaudų.

**22 Kitos veiklos rezultatai**

	2023 m.	2022 m.
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	42.055	3.055
Fontanų priežiūros paslaugų pajamos	14.976	9.000
Atliekų tvarkymo pajamos	10.457	27.880
Sporto salės pajamos	6.969	4.970
Pelnas iš ilgalaikio turto likvidavimo	4.959	5.361
Kitos pajamos	30.413	29.720
Atliekų tvarkymo sąnaudos	(8.959)	(23.885)
Fontanų priežiūros paslaugų (sąnaudos)	(5.545)	(2.426)
Sporto salės (sąnaudos)	(2.047)	(3.149)
Kitos (sąnaudos)	(23.172)	(20.914)
	<b>70.106</b>	<b>29.612</b>

Ilgalaikio turto perleidimo pelną pagrįsdė sudarė 40.011 Eur pelnas iš gamybinio vandens tiekimo siurblinės pastato pardavimo.

**23 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)**

	2023 m.	2022 m.
<b>Pajamos:</b>		
Delspinių ir baudų pajamos	41.091	7.854
Palūkanų pajamos	-	-
	<b>41.091</b>	<b>7.854</b>

Prie delspinių pajamų buvo apskaityta AB „Panevėžio statybos trestas“ sumokėta 34.578 Eur kompensacija už darbų uždelsimą.

**23 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos) (tęsinys)**

	2023 m.	2022 m.
<b>Sąnaudos</b>		
Palūkanų (sąnaudos)	(58.445)	(53.423)
Kitos finansinės (sąnaudos)	(33)	(6)
	<u>(58.478)</u>	<u>(53.429)</u>

**24 Pelno mokestis**

	2023 m.	2022 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	-	-
Praėjusių metų pelno mokestis	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	32.556	(71.337)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>32.556</u>	<u>(71.337)</u>

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

Atidėtąjį pelno mokestį sudaro:

	2023 m.	2022 m.
<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas</b>		
Iš pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	25.130	24.145
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas	8.647	8.276
Atsargų vertės sumažėjimas	17.398	8.477
Sukaupti atostoginiai (socialinis draudimas)	984	808
Pensijų kaupimai	115.690	105.593
IT nusidėvėjimas pagal PMĮ	80	111
Sukaupti mokesčiai nuostoliai	-	46.950
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	<u>167.929</u>	<u>194.360</u>
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas	(26.045)	(16.753)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	<u>141.884</u>	<u>177.607</u>

**Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai:**

Ilgalaikio materialiojo turto (turtinio įnašo) apskaitymas tikrąja verte	(37.133)	(40.300)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	<u>(37.133)</u>	<u>(40.300)</u>

**Atidėtasis pelno mokestis, grynąja verte**

**104.751      137.307**

**Atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimas**

	2023 m.	2022 m.
Realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(16.753)	(14.714)
Pokytis	(9.292)	(2.039)
Realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	<u>(26.045)</u>	<u>(16.753)</u>

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

Kredito rizika

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

**25 Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymas (tęsinys)**

Palūkanų normos rizika

Bendrovės paimtos paskolos yra su fiksuotomis palūkanų normomis, todėl Bendrovei negresia palūkanų normų svyravimo rizika. SEB banko paskola, paimta su kintamomis palūkanomis, buvo grąžinta anksčiau nustatyto termino.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą gryųjų pinigų ir gryųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 2,27 ir 1,91 (atitinkamai 2022 m. gruodžio 31 d. – 1,48 ir 1,23).

Užsienio valiutos rizika

Bendrovės sandoriai bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų 2023 m. gruodžio 31 d. ilkučial yra išreikšti eurais, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyravimų.

**26 Susijusių šalių sandoriai**

Per 2023 m. Bendrovės vadovai negavo jokių išmokų, nesusijusių su darbo santykiais, nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, neatlygintinai perduota turto ar suteikta paslaugų. Bendrovės vadovams buvo išmokėta 132.703 Eur (2022 m. – 112.552 Eur).

Per 2023 m. Bendrovės vadovams apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka sudarė 60.391 Eur (2022 m. – 55.801 Eur).


**27 Pelno paskirstymo projektas**

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

Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	(471.532)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas	1.492.318
Pervedimai iš rezervų	471.532
Paskirstytinas pelnas	<u>1.492.318</u>
Pelno paskirstymas:	
įstatymo privalomąjį rezervą	74.616
kitus rezervus – investicijoms ir paskolų grąžinimui	1.232.702
Dividendams	100.000
Paramai	40.000
Kolektyvo reikmėms, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	45.000
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	<u>-</u>

**28 Poataskaitiniai įvykiai**

Jokių reikšmingų įvykių nuo 2023 m. gruodžio 31 d. iki finansinių ataskaitų išleidimo dienos nebuvo.

Ekonomikos direktorė, pavadojanti generalinį direktorių	Violeta Tamošiūnienė		2024 m. vasario 5 d.
Vyr. finansininkė (buhalterė)	Lina Ulienė		2024 m. vasario 5 d.

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	UAB Aukštaitijos vandenys, Velžio kel. 13, Panevėžys
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	DĖL PAPILDOMAI 2023 METŲ VEIKLOS DUOMENŲ PATEIKIMO
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-03-29, S-1.1-(1-0)-159
<b>Adresatas</b>	Panevėžio miesto savivaldybė, Laisvės a. 20, LT 35200 Panevėžys
<b>Dokumentą derino</b>	Ekonomikos direktorė Violeta Tamošiūnienė
<b>Veiksmo atlikimo data ir laikas</b>	2024-03-29 11:54:34
<b>Dokumentą pasirašė</b>	Generalinis direktorius Saulius Venckus
<b>Veiksmo atlikimo data ir laikas</b>	2024-03-29 12:00:05
<b>Registratorius</b>	Generalinio direktoriaus padėjėja Reda Melėnienė
<b>Veiksmo atlikimo data ir laikas</b>	2024-03-29 12:00:43
<b>Dokumento nuorašo atspausdinimo data ir jį atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-03-29 atspausdino Generalinio direktoriaus padėjėja Reda Melėnienė

Nuorašas tikras  
UAB Aukštaitijos vandenys  
2024-03-29