



## **VADOVYBĖS 2024 METŲ ATASKAITA**

**2025 metai, vasaris  
Panevėžys**







## TURINYS

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| 1. ĮŽANGA                                             | 2  |
| 2. VALDYMO ORGANAI                                    | 2  |
| 3. VEIKLOS STRATEGIJA                                 | 3  |
| 4. TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS                               | 4  |
| 5. SVARBIAUSI ĮVYKIAI                                 | 5  |
| 6. VEIKLOS APŽVALGA                                   | 8  |
| 6.1 Vandens gavyba, gerinimas ir tiekimas             | 8  |
| 6.2 Nuotekų surinkimas ir valymas, dumblo tvarkymas   | 11 |
| 6.3 Klientų aptarnavimas                              | 13 |
| 6.4 Su personalu susijusi informacija                 | 18 |
| 6.5 Viešieji pirkimai                                 | 22 |
| 6.6 Investicijos ir vykdomi projektai                 | 23 |
| 6.7 Ekonominiai – finansiniai rezultatai              | 24 |
| 4. RIZIKOS VEIKSNIAI                                  | 28 |
| 5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS                        | 34 |
| 6. SU APLINKOSAUGA SUSIJUSI INFORMACIJA               | 35 |
| 7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ             | 36 |
| 8. SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS | 38 |
| 9. VEIKLOS VIEŠINIMAS                                 | 39 |
| 10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS                       | 40 |

## 1. ĮŽANGA

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, ISO 45001 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“ viešąją 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 100.470 Panevėžio miesto ir rajono gyventojui ir 1.578 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.).

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

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų akcijų nebuvo. Bendrovė nepriklauso įmonių grupei, neturi filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

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

### 3. VEIKLOS STRATEGIJA



BENDROVĖS SIEKIS

EFEKTYVI, TVARI, PROFESIONALI VEIKLA, PASLAUGŲ KOKYBĖ  
IR MAKSIMALUS KLIENTŲ LŪKESČIŲ IR POREIKIŲ TĖNKLINIMAS

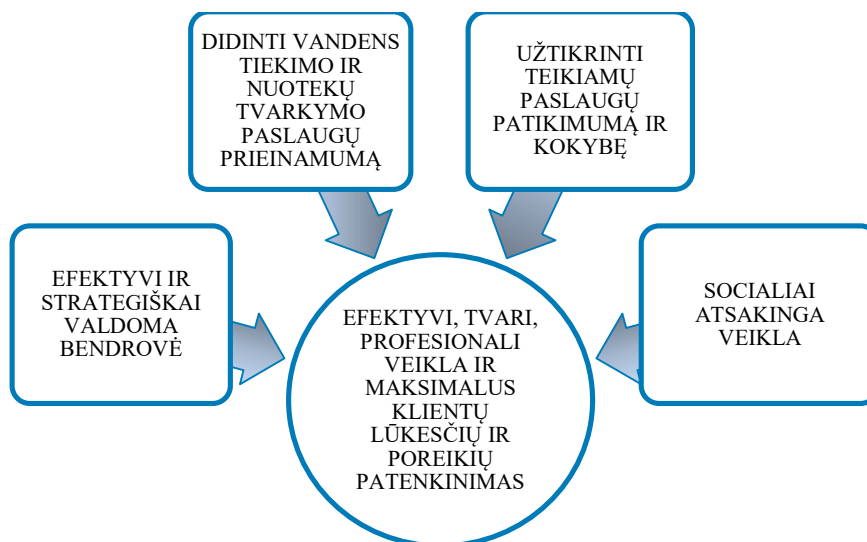
Bendrovės strateginės veiklos kryptys, tikslai, uždaviniai, nustatyti UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2023-2027 metų strateginiame veiklos plane.

Įgyvendinant strategiją, sudaromos sąlygos Bendrovės klientams gauti kokybės, aplinkosaugos ir higienos normų reikalavimus atitinkančias tiekiamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugas ir pateisinti akcininko lūkesčius.

2024 metais Bendrovė didžiausią dėmesį skyrė šioms tikslams:

- užtikrinti bendrovės efektyvią, finansiškai stabilią, tvarią veiklą;
- užtikrinti teikiamų paslaugų patikimumą ir kokybę;
- didinti vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų;
- vykdyti socialiai atsakingą veiklą.

## STRATEGINĖS VEIKLOS KRYPTYS



## 4. TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS



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, prieinamumą.

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.

Akcininkų 2024 metais iškelti Bendrovei tikslai yra pasiekti, klientų lūkesčiai, kiek įmanoma, patenkinti. Apžvelgiant praėjusių metų Bendrovei iškeltus tikslus, jų įgyvendinimą bei įvertinę išorinius ir vidaus aplinkos veiksnius, tenka pripažinti, kad 2024 metai UAB „Aukštaitijos vandenys“ buvo sėkmingi.

## PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

| <i>Veiklos rodikliai</i>                                                                     | <b>2024 m.</b> | <b>2023 m.</b> | <b>2022 m.</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Parduota geriamojo vandens, tūkst.m<sup>3</sup></i>                                       | 5.926,8        | 5.655,7        | 5.906,2        |
| <i>Surinkta nuotekų, tūkst.m<sup>3</sup></i>                                                 | 5.757,4        | 5.488,1        | 5.749,6        |
| <i>Sulaikyto dumblo kiekis, tonomis pagal sausą medžiagą, nusausinta dumblo</i>              | 2.423          | 2.428          | 2.259          |
| <i>Technologinio proceso metu pagaminta biodujų, tūkst. N m<sup>3</sup></i>                  | 1.596          | 1.513          | 1.653          |
| <i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta elektros energijos, tūkst. kwh</i>  | 2.579          | 2.411          | 2.435          |
| <i>Kogeneracinėje jėgainėje deginant biodujas, pagaminta šiluminės energijos, tūkst. kwh</i> | 2.609          | 2.446          | 2.468          |
| <i>Vartotojų, sudariusių vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sutartis, skaičius</i>          |                |                |                |
| <i>Buitiniai vartotojai (gyventojai)</i>                                                     | 51.668         | 51.355         | 51.006         |
| <i>Juridiniai vartotojai</i>                                                                 | 1.578          | 1.520          | 1.451          |
| <i>Eksploatuojamų tinklų ilgis, km</i>                                                       |                |                |                |
| <i>Vandentiekio tinklai</i>                                                                  | 921,49         | 911,67         | 899,41         |
| <i>Nuotekų tinklai</i>                                                                       | 955,79         | 945,17         | 930,75         |
| <i>Darbuotojai</i>                                                                           |                |                |                |
| <i>Darbuotojų skaičius, gruodžio 31 d.</i>                                                   | 222            | 225            | 232            |
| <i>Veiklos rezultatas, tūkst. Eur</i>                                                        |                |                |                |
| <i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>                                                           | 1.968,9        | 1.492,3        | (471,5)        |

## 5. SVARBIAUSI ĮVYKIAI



Visuotiniame akcininkų susirinkime 2024 balandžio 24 d. buvo patvirtintas 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinys, pelno paskirstymas, nustatyti 2024 m. Bendrovės veiklos rodikliai.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2024 m. birželio 13 d. nutarimu Nr. O3E-856 nustatė perskaičiuotas UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2024 m. rugpjūčio 1 d.

Įvyko vadybos sistemų pakartotinio sertifikavimo auditas, kuris užtikrina, 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 2024 metų biudžetas, ilgalaikio turto įsigijimo, atstatymo, remonto darbų bei paslaugų planai.

Bendrovės investicijos sudarė 3.375,3 tūkst. Eur.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra panaikino sprendimą netinkamomis finansuoti išlaidomis pripažinti 1,061 mln. Eur projekto Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-039 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžyje ir Ramygaloje“ išlaidų ir reikalavimą grąžinti Europos Sąjungos finansinės paramos ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšas.

Baigti įgyvendinti Projektai Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 ir Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.

Įvykdytas statybos darbų pirkimas investiciniam projektui Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ įgyvendinti.

Įvesta į eksploataciją 249,75 kW galios saulės fotovoltinė elektrinė Panevėžio miesto vandenvietėje. Jos veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 % elektros energijos reikalingos šiame objekte būtų pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius.

Vadovaujantis Mokesčių administravimo įstatymo 42<sup>4</sup> straipsnio reikalavimais, atnaujinta ir modernizuota Pardavimų tarnybos kasa. Naudojant kasos aparatus su saugos modulių apskaitomų operacijų duomenys periodiškai perduodami į Išmaniosios mokesčių administravimo sistemos kasos aparatų posistemį - i.EKA, automatiškai formuojamas kasos operacijų elektroninis žurnalas.

Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui modernizavus informacinę sistemą E.sąskaita į Sąskaitų administravimo bendrąją informacinę sistemą (SABIS), atlikti pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos (PAVIS) duomenų perdavimo struktūros per integracinę sąsają pakeitimai.

PAVIS buvo pakeistas ir dabar taikomas PVM skaičiavimo nuo bendros apmokestinamosios vertės būdas, atitinkantis Europos elektroninių sąskaitų faktūrų standartą.

Klientų savitarnos svetainės „Mano vanduo“ SMS posistemyje įdiegta automatinė funkcija dėl sąskaitos duomenų siuntimo vartotojams SMS žinutėmis.

NAB-as išduotas akreditavimo pažymėjimas Nr. LA.233-01 su patvirtinimu, kad vandens tyrimų laboratorija atitinka LST EN ISO/IEC 17025:2018 reikalavimus ir yra kompetentinga vykdyti vandens ir nuotekų cheminius tyrimus ir ėminių ėmimą.

Lietuvos Metrologijos inspekcijos Rytų regioninis skyrius atliko metrologijos srities teisės aktų laikymosi patikrinimą. Patikrinimo išvada - „Nepažeisti teisinės metrologijos reikalavimai. Teisinio metrologinio reglamentavimo srityje naudojamoms matavimo priemonėms laiku atliktas teisinis metrologinis patvirtinimas“.

Įgyvendintas projektas „Skaitiklių patikros įrenginio valdymo įrangos atnaujinimas“. Skaitiklių patikros įrenginio PĮ 15/20 atnaujinta valdymo ir programinė įranga bei išplėstos patikros įrenginio matavimo ribų galimybės.

Lietuvos energetikos instituto šiluminių tyrimų laboratorija atliko patikros įrenginių PĮ 15/40 ir PĮ 15/20 kalibravimą. Abiejų kalibravimų rezultatai tenkina šalto vandens skaitiklių patikros įrenginiams keliamus reikalavimus.

Įrengti 693 apskaitos prietaisai, atlikta 13.678 apskaitos prietaisų metrologinė paklaidų patikra, pakeisti

14.155 apskaitos prietaisai. Suremontuoti 276 įvadiniai apskaitos mazgai.

Bendrovės veiklos teritorijoje individualių vandens apskaitos prietaisų neturintiems klientams, pasikeitė vidutinis suvartojamo geriamojo vandens kiekis vienam gyventojui per mėnesį ( $1,96 \text{ m}^3$ ).

Visi geriamojo vandens tyrimai, pagal geriamojo vandens tiekėjų vykdomas geriamojo vandens stebėsenos programas, atitiko Lietuvos higienos normos HN 24:2023 reikalavimus.

Nustatytos vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonos Ramygalos mieste, Naujamiesčio miestelyje, Uliūnų kaime.

Įvykdyti pirkimai dėl Panevėžio miesto ir priemiestinių gyvenviečių vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonų nustatymo.

Pasirašyta sutartis dėl transformatorinės pastotės TP-89-3 remonto, optimizuojant elektros energijos skirstymo įrenginius, kas leistų efektyviau eksploatuoti įrenginius tiek dėl elektrinių nuostolių, tiek dėl aptarnavimo bei patikimumo.

Pradėtas vykdyti NPS-5 siurblinės vėdinimo sistemos OT-1 su pritekančio oro pašildymu bloko keitimo darbai, kas leis padidinti objekto ventiliacijos sistemos našumą, bei efektyviau dalyvaus išmetamų kvapų mažinimo procese.

Atliktas 12 nuotekų perpumpavimo siurblių valdymo įrangos atnaujinimas. Buvo išplėstas valdymo sistemų funkcionalumas, sumontuojant reikalingą papildomą įrangą siurblių reversiniam darbo režimui.

Atlikti dviejų gyvenviečių magistralinių nuotekų perpumpavimo stočių modernizavimai Piniavoje ir Šilagalėje (NPS19 ir NPS49 buvo sumontuota nauja jėgos, valdymo ir dispečerizacijos įranga bei įrengti srauto matuokliai nuotekų apskaitai), kas įgalina turėti išsamesnę informaciją apie atskirų gyvenviečių perpumpuojamus nuotekų kiekius ir galimybes šalinti pritekėjimų priežastis.

Nutiesti vandentiekio skirstomieji ir įvadiniai tinklai Nendrės g., Tujų g., Parko g., Alyvų g., Akloji g., Šilagalio gyv., Panevėžio sen., Panevėžio rajone.

Siekiant operatyviau reaguoti į ekstremalias situacijas dėl įtampos dingimų nutolusiuose bendrovės objektuose, buvo atliktas pirkimas rezervinių maitinimo šaltinių - dyzelinių generatorių 140 kW, 40 kW ir 12 kW įsigijimui.

Panevėžio miesto nuotekų valykloje vietoj susidėvėjusios valyklos pastatų apsauginės ir perimetrinės signalizacijos sistemos, buvo atnaujinti šios sistemos centriniai įrenginiai. Atstatytas sistemos funkcionalumas, užtikrinantis saugos reikalavimų vykdymą.

Vandenvietės geriamo vandens rezervuarų apsaugai buvo įrengta perimetrinė-video stebėjimo apsaugos sistema. Ši sistema padidino fizinės saugos funkcionalumo lygį šiame objekte.

Užtikrinant gręžinių funkcionalumą, įrangos ir aptarnaujančio personalo saugumo reikalavimus, buvo pakeisti vandenvietės skirstyklų įvadiniai automatiniai jungtuvai.

Savo jėgomis suremontuota virš 72 vnt. siurblių (3 benzininiai, 2 drenažiniai, 32 fontanų, 3 giluminiai, 32 fekaliniai), 15 hidrantų, 38 vnt. požeminių gaisrinių hidrantų buvo pakeisti.

Profilaktiškai Panevėžio mieste apžiūrėta ir išplauta 31,8 km vandentiekio tinklų ir 618 vnt. šulinių.

Nuotekų tinklų, įskaitant ir darbus, atliktus pagal nuotekų tinklų techninės priežiūros grafikus, išplauta 51 km nuotekų tinklų vamzdynų ir 2656 nuotekų šulinių.

Panevėžio mieste bei rajone atlikta 275 nuotekų perpumpavimo siurblinių bei trečio vandens pakėlimo siurblinių apžiūrų, 26 kartus atlikta vandenpylių, fontanėlių ir gertuvių profilaktika bei pašalinti gedimai.

Renovuotos penkios gręžinių siurblinės, permontuoti visi 25 gręžinių siurbliai, atlikta jų profilaktika.

Užbaigtas pirmo pakėlimo vandenvietės 7 gręžinių, maitinamų iš TP-146 transformatorinės pastotės 0,4 kV kabelių keitimo darbų projektas, užtikrinantis elektros energijos tiekimo patikimumą.

Iš privačių asmenų priimtos į eksploataciją 5 naujos nuotekų perpumpavimo siurblinės.

Eksplatuoti Panevėžio miesto fontanai (Laisvės a., Parko g., Nepriklausomybės a., Senvagės). Senvagės fontanas pareikalavo ypatingai daug priežiūros, derinimo ir remonto darbų, be to, perimtas jo pasirodymų ir garso valdymas.

Užtikrinant tinkamesnį ekonominiu bei aplinkosauginiu požiūriu dumblo tvarkymo būdą, Bendrovė nuotekų valykloje susidariusio sausinto dumblo 2,249 tūkst. t (pagal sausą medžiagą), perdavė ūkininkams panaudoti tręšimui žemės ūkyje.

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

Skirta humanitarinė parama Ukrainos Respublikos Vynycios miestui - Elektros generatorius EMSA E IV ST 0050, galia 36 kW, balansinė vertė – 12435,71 Eur (laukia išvežimo).

## 6. VEIKLOS APŽVALGA



### 6.1. VANDENS GAVYBA, GERINIMAS IR TIEKIMAS



2024 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 2024 m. Bendrovė iš vandenviečių išgavo 7,22 mln. m<sup>3</sup> geriamojo vandens.

Panevėžio miesto ir priemiesčių gyventojai aprūpinami geriamuoju vandeniu iš Panevėžio I-osios vandenvietės. 2024 m. vandenvietėje eksploatuoti 25 gręžiniai, kuriais požeminis vanduo iš 170-230 m gylio pakeliamas į vandens gerinimo įrenginius, kuriuos sudaro 8 atviro tipo lėtai eigių 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 siurblinių.

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

Visas požeminis vanduo iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandenviečių po gerinimo įrenginių vartotojams yra tiekiamas kokybiškas, atitinkantis Lietuvos higienos normos (HN 24:2023) 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 2024 m. geriamojo vandens laboratorijoje buvo ištirta 590 geriamojo vandens ėminių, iš kurių atlikti 7627 įvairių parametrų tyrimai. Tame tarpe:

- iš vandenviečių, tinklų ir vartotojų paimti 426 ėminiai ir atlikti 4855 tyrimai;
- iš užsakovų gauti 164 ėminiai ir atlikti 1397 tyrimai;
- tyrimų rezultatų kokybei užtikrinti atlikti 1374 vidinės kontrolės tyrimai ir 1-o rodiklio tarplaboratoriniai palyginamieji tyrimai.

Pagal geriamojo vandens tiekėjų 2024 m. vykdomas geriamojo vandens stebėsenos programas, 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 2024 metus Panevėžio I vandenvietėje atlikti penkių artezinių gręžinių siurblinių remonto darbai. Vietoje likviduoto gręžinio, išgręžtas naujas artezinis gręžinys.

Gaisrų gesinimui įrengti 1549 priešgaisriniai hidrantai, o neprisijungusiems prie centralizuoto vandens tiekimo gyventojams Panevėžio mieste yra įrengta 11 vandenpylių, 4 gertuvės bei 3 fontanėliai.

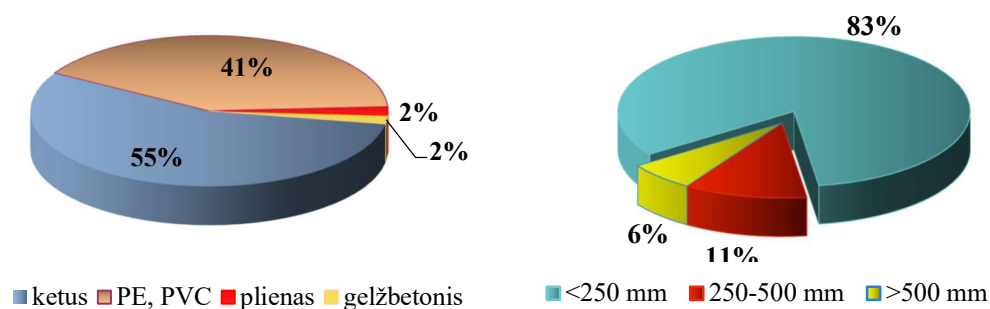
### Geriamojo vandens kiekių palyginimas 2023-2024 m. laikotarpiu

| 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, % |
|-------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
| 2023  | 6877                                               | 6711                                              | 5656                                               | 1221                                              | 17,8                          |
| 2024  | 7216                                               | 6960                                              | 5927                                               | 1289                                              | 17,9                          |

2024 m. pabaigoje bendrovės eksploatuojamų geriamojo vandens tinklų ilgis sudarė 921,49 km, iš kurių 537,1 km yra nuosavybės teise bendrovei priklausantys tinklai.

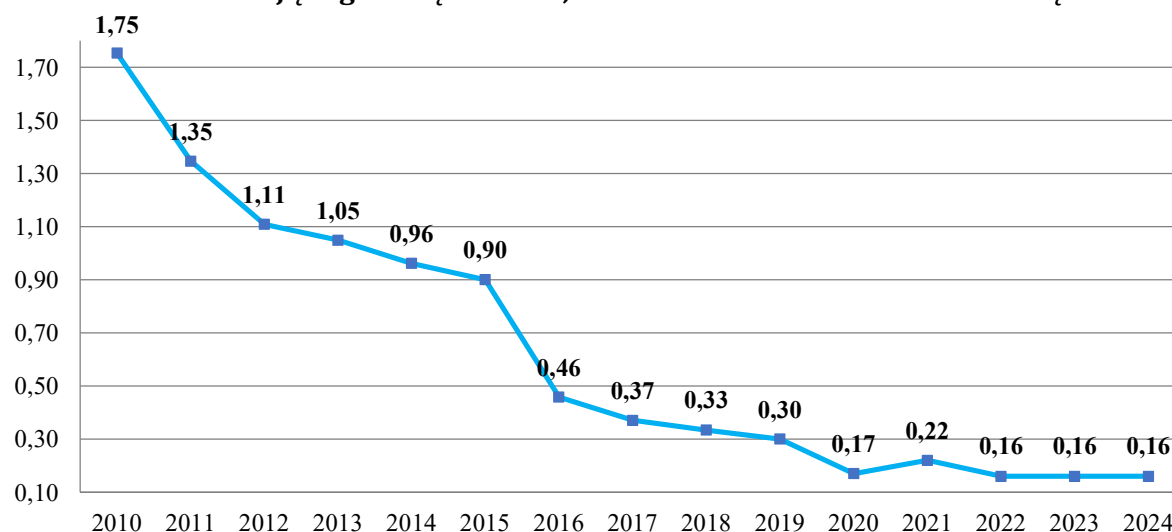
Didžiąją dalį vandentiekio tinklų sudaro vamzdžiai pagaminti iš ketaus. Pagal diametrą – <250 mm vamzdžiai.

### Vandentiekio tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrus



2024 metais Bendrovės eksploatuojamuose vandentiekio tinkluose buvo likviduotos 111 avarijos bei 37 įvairių gedimų. 2010-2024 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km vandentiekio tinklų, mažėjimo tendencija. Pažymėtina, kad 2024 m. šis skaičius išlieka toks pat kaip ir 2023 m..

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



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

2024 m. Bendrovės lėšomis buvo:

- pabaigti tiesti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio tinklai Kranto g. 59, Vėdrynų g. 24, Amerikos g. 5, Teatro g. 32, Sodų g. 23, Viržių g. 23, Gilių g. 10, Smėlynės g. 62, Šiaulių g. 24, Panevėžio m.;
- pabaigti tiesti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio tinklai Beržų g. 3, 4, 7 Šilagalio k., Pušynėlio g. 2 Uliūnų k., Pašto g. 4, Vadoklių g. 15, S. Dariaus ir S. Girėno g. 33 Ramygaloje, Žagienės g. 9 Pažagienių k., J. Basanavičiaus g. 57 Naujamiestyje Panevėžio raj.;
- pabaigti tiesti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio skirstomieji ir įvadiniai tinklai Nendrės g., Tujų g., Parko g., Alyvų g., Akloji g. Šilagalio k., Panevėžio raj.;
- pabaigti tiesti ir įvesti į eksploataciją vandentiekio tinklai Kelmynės g., Žibučių g. Piniavoje, Panevėžio mieste.

Per 2024 m. buvo nutiesta ir įvesta į eksploataciją 2623,32 m vandentiekio tinklų, baigti rekonstruoti vandentiekio tinklai Mindaugo g., Senamiesčio g., Kranto g. Panevėžio mieste. Iš viso 903,31 metrai. Atnaujinant technologinę įrangą, buvo įsigyta 34 požeminiai hidrantai, 17 vnt. sklendžių.

## 6.2 NUOTEKŲ SURINKIMAS, VALYMAS IR DUMBLO TVARKYMAS



2024 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 955,8 km, iš kurių 488,3 km yra nuosavybės teise Bendrovei priklausantys tinklai.

2024 m. pabaigoje UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatavo 3 nuotekų valyklas: Panevėžio, Ramygalos ir Uliūnų, kuriose išvalyta beveik 10 mln. m<sup>3</sup> nuotekų. Naujamiesčio miestelio nuotekos valymui perpumpuojamos į Panevėžio miesto nuotekų valyklą.

2024 m. visos nuotekos buvo išvalytos iki didžiausios leidžiamos vidutinės metinės taršos normatyvų, nustatytų taršos leidimuose (TL).

### Eksplatuojamų nuotekų valyklų normuojamų teršalų rodikliai

| Nuotekų valykla | Teršalo pavadinimas             | Vidutinė metinė koncentracija, mg/l |                     |
|-----------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
|                 |                                 | Normatyvas                          | 2024 m. (po valymo) |
| Panevėžio m.    | BDS <sub>7</sub>                | 12                                  | 6,276               |
|                 | B. azotas                       | 10                                  | 7,776               |
|                 | B. fosforas                     | 1                                   | 0,405               |
|                 | Di(2-etilheksil)ftalatas (DEHP) | 0,002                               | 0,000053            |
|                 | Hg                              | 0,002                               | 0,000032            |
| Ramygalos m.    | BDS <sub>7</sub>                | 12                                  | 3,292               |
|                 | B. azotas                       | 20                                  | 7,973               |
|                 | B. fosforas                     | 2                                   | 1,494               |
| Uliūnų k.       | BDS <sub>7</sub>                | 23                                  | 2,159               |

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.

Per 2024 m. nuotekų laboratorijoje buvo ištirti 4322 nuotekų, paviršinio vandens ir dumblo ėminiai, iš kurių atlikti 13994 įvairių parametų tyrimai. Tame tarpe:

- iš nuotekų valyklų paimta 2780 nuotekų ir dumblo ėminių ir atlikti 6845 nuotekų ir dumblo tyrimai;
- iš pramonės įmonių priimti 1396 nuotekų ėminiai ir atlikti 4404 nuotekų tyrimai;
- iš Nevėžio upės ir paviršinių nuotekų išleistuvo paimti 94 ėminiai ir atlikta 720 tyrimų;
- iš užsakovų priimti 48 ėminiai ir atlikti 108 tyrimai;
- tyrimų rezultatų kokybei užtikrinti atlikta 1912 kokybės vidinės kontrolės ir metodų verifikavimo tyrimų ir tarplaboratorinių palyginamųjų tyrimų atlikimui iš 4 ėminių atlikti 5-ių parametų tyrimai.

Per 2024 m. Bendrovėje susidarė 2423 tonų (pagal sausą medžiagą) nuotekų valymo dumblo. Pūdamą dumblą pūdytuvuose, per 2024 m. pagaminta 1596 tūkst. Nm<sup>3</sup> biodujų.

Kogeneracinėje jėgainėje sudeginus biodujus, pagaminta 2579 tūkst. kWh elektros energijos ir 2609 tūkst. kWh šiluminės energijos. III-io pūdytuvo ir dujų generatoriaus pastato katiluose sudeginus biodujus pagaminta 2006

tūkst. kWh šiluminės energijos. Visa iš biodujų pagaminta šiluma naudojama nuotekų valyklos reikmėms užtikrinti.

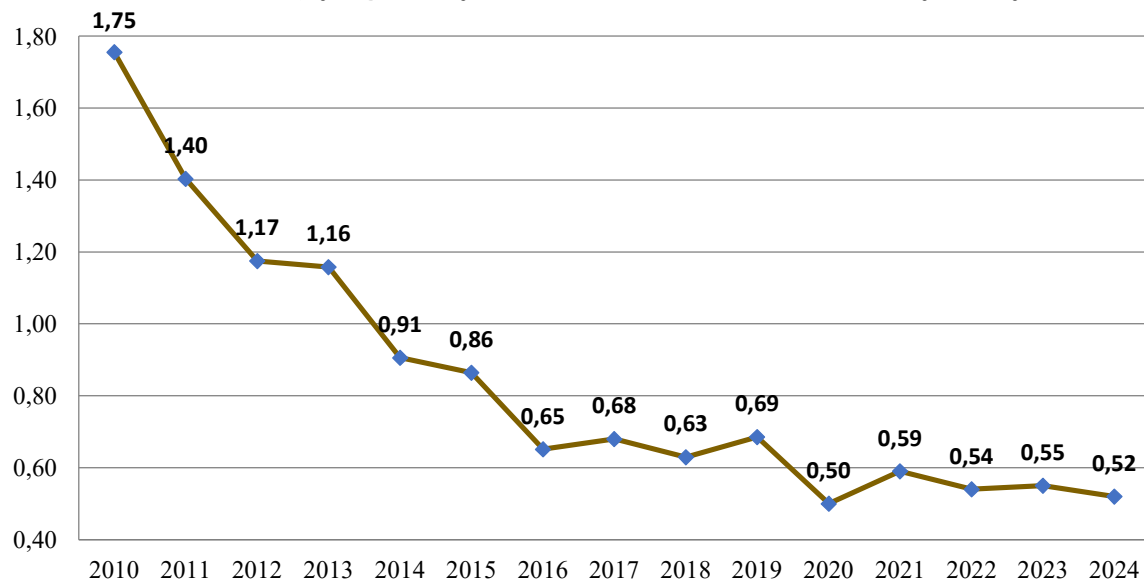
### Nuotekų kiekių palyginimas 2023-2024 m. laikotarpiu

| 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, % |
|-------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 2023  | 5488                                                 | 11927                                   | 6439                                                          | 54,0                                      |
| 2024  | 5757                                                 | 9873                                    | 4115                                                          | 41,7                                      |

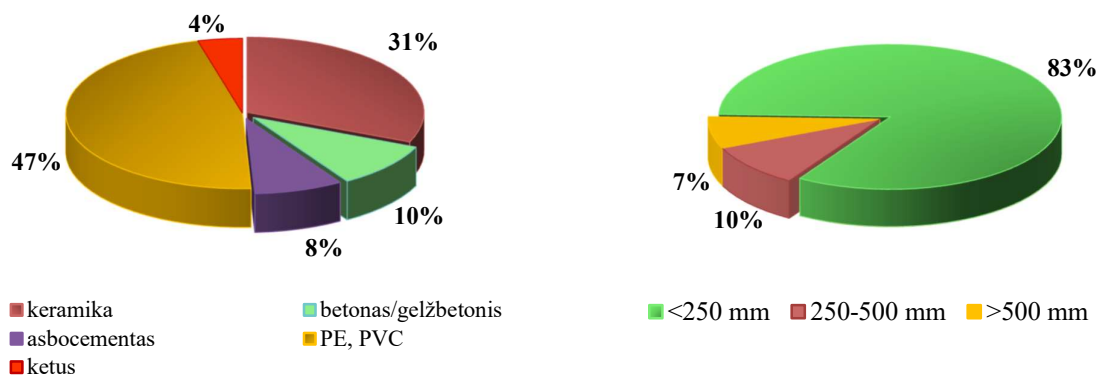
Palyginus su 2023 metais, nuotekų per 2024 m. iš vartotojų surinkta daugiau. Didžiausią įtaką paviršinio vandens pritekėjimams ir gruntinio vandens infiltracijai į nuotekų tinklus, turi į nuotekų tinklus patenkantis kritulių ir polaidžio vanduo.

2024 metais Bendrovės eksploatuojamuose nuotekų tinkluose buvo likviduotos 3 avarijos bei 496 įvairių gedimų. 2010-2024 m. laikotarpiu pastebima avarijų ir gedimų skaičiaus, tenkančio 1 km nuotekų tinklų, mažėjimo tendencija.

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



### Nuotekų tinklų pasiskirstymas pagal medžiagas ir diametrus



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

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

2024 m. Bendrovės lėšomis buvo nutiesta ir įvesta į eksploataciją 491,92 m nuotekų tinklų:

- nutiesti ir įvesti į eksploataciją nuotekų šalinimo tinklai Vėdrynų g. 24, Teatro g. 32, Viržių g. 23, Gilių g. 10, P. Puzino g. 18, Šiaulių g. 24, Panevėžio m.;
- nutiesti ir įvesti į eksploataciją nuotekų šalinimo tinklai Beržų g. 3, 4, 7 Šilagalio k., Pušynėlio g. 6 Uliūnų k., Pašto g. 4, Vadoklių g. 15, Sporto g. 1 Ramygaloje, Žagienės g. 9 Pažagių k., Panevėžio raj.;
- nutiesti nauji nuotekų šalinimo tinklai Maironio g., Ramygaloje, Panevėžio raj. prie rekonstruojamos nuotekų siurblynės.

2024 m. Bendrovės lėšomis:

- užbaigta nuotekų šalinimo tinklų rekonstrukcija Algirdo g., Beržų g., Ukmergės g., Panevėžio m. Iš viso 1426,95 metrai;
- užbaigta nuotekų šalinimo tinklų rekonstrukcija Maironio – Lauko g. Aukštadvario k., Panevėžio raj. Iš viso 604,62 metrai.
- technologinės įrangos atnaujinimui įsigyti 5 nuotekų siurbliai, 2 siurbliai suremontuoti.

### 6.3 KLIENTŲ APTARNAVIMAS



UAB „Aukštaitijos vandenys“ klientų aptarnavimo prioritetu 2024 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, išsiklausymas į jo lūkesčius ir procesų tobulinimas bei pritaikymas išorės bei vidaus pokyčiams.

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 2024 metais teikė geriamojo vandens tiekimo ir/ar nuotekų tvarkymo paslaugas 53246 klientams, iš jų: 1578 juridiniams asmenims ir 51668 fiziniams asmenims. Per metus klientų skaičius padidėjo 317 (0,7 %).

#### Klientai

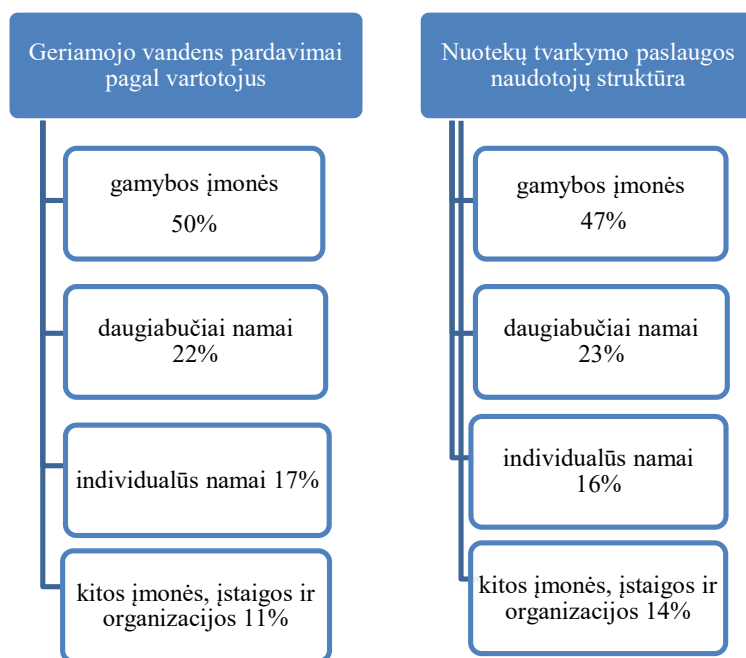


Centralizuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis naudojasi 98 procentai klientų. 1 procentas klientų naudojasi tik geriamojo vandens tiekimo paslauga ir 1 procentas klientų – tik nuotekų tvarkymo paslauga.

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

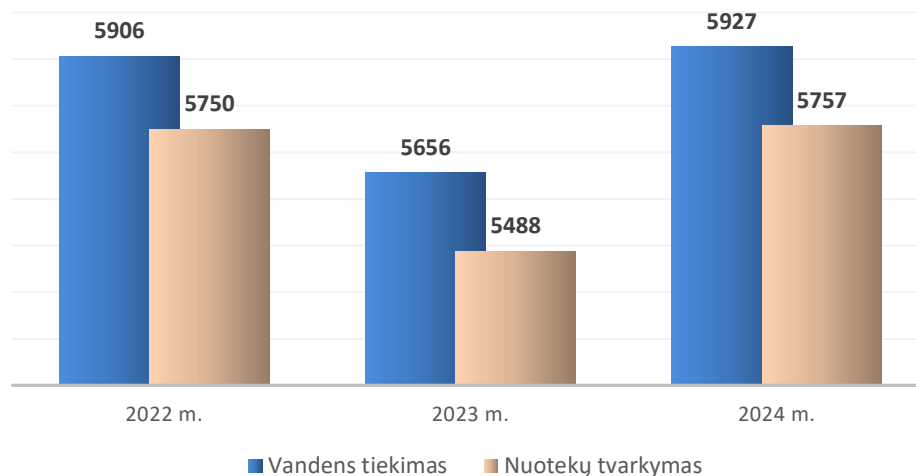
| Kliento tipas / sutartys                                                | 2024 metai | 2023 metai | Teritorija / sutartys           | 2024 metai | 2023 metai |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------|------------|------------|
| Sutarčių su klientais skaičius:                                         | 53246      | 52875      | Sutarčių su klientais skaičius: | 53246      | 52875      |
| Vartotojai (gyventojai):                                                | 51668      | 51355      | Panevėžys su priemiesčiais      | 52005      | 51661      |
| Daugiabučiuose (atsiskaito pagal bute įrengtą skaitiklį),               | 38114      | 38059      | Panevėžio rajonas:              | 1241       | 1214       |
| Individualiuose namuose.                                                | 13554      | 13296      | Ramygala                        | 764        | 750        |
| Abonentai (įmonės, įstaigos, organizacijos, bendrijos):                 | 1578       | 1520       | Naujamiestis                    | 342        | 331        |
| Bendrijos (daugiabučiai atsiskaito pagal namo įvade įrengtą skaitiklį). | 8          | 8          | Uliūnai                         | 135        | 133        |

### Teikiamų paslaugų apimčių struktūra pagal klientų grupes



2024 metais geriamojo vandens pardavimai, palyginus su 2023 metais, didėjo 271 tūkst. m<sup>3</sup> (4,8 %), nuotekų tvarkymo – 269 tūkst. m<sup>3</sup> (4,9 %). Atsigaunanti Lietuvos ekonomika teigiamai paveikė namų ūkių vartojimą ir įmonių veiklą (Roquette Amilina, AB, UAB „Kalnapilio-Tauro grupė“, UAB „Viking Malt“, AB „Pieno žvaigždės“ didino gamybą, ko pasėkoje didėjo teikiamų paslaugų apimtys).

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



### Klientų ir Bendrovės bendradarbiavimas



2024 metais iš klientų gauti 1653 rašytiniai prašymai ir į juos pateikti atsakymai ar atlikti prašomi veiksmai. Gauta 213 prašymų iš klientų dėl laikino geriamojo vandens tiekimo atjungimo (prijungimo), geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinių paklaidų patikrinimo. Gauti 32 žodiniai ir 1 rašytinis skundai dėl paslaugų teikimo kokybės, iš jų 1 nepagrįstas. 23 skundus pateikė gyventojai, 9 – juridiniai asmenys. Klientams per nustatytą terminą pateikti atsakymai į jų skundus bei atlikti veiksmai šalinantys paslaugų kokybės rodiklių laikinus pablogėjimus.

Bendrovės specialistai 2024 metais telefonu iš klientų priėmė 8366 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 aplankė apie 25 tūkstančius klientų. Tiesioginių kontaktų metu patikrino daugiabučių namų butuose ir individualiuose namuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis ir nustatė apie 59 tūkst. m<sup>3</sup> (2023 m. – 62 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.

2024 metais didėjo prisijungusių klientų skaičius prie savitarnos svetainės „Mano vanduo“. Elektronine klientų savitarnos svetaine „Mano vanduo“ naudojosi 6762 klientai: iš jų 6093 fiziniai asmenys, 669 juridiniai asmenys. 2023 metais ja naudojosi – 5625 klientai, pokytis sudaro apie 20,2 %.

Savitarnos svetainėje klientams sudaryta galimybė matyti sąskaitų archyvą, informaciją apie atliktus mokėjimus, deklaruoti apskaitos prietaisų rodmenis, keisti sąskaitos gavimo būdą, pateikti paklausimus bei gauti atsakymus.

Trumpųjų žinučių paslaugos sistema (SMS), klientams per 2024 metus buvo išsiųsta apie 35 tūkst. trumpųjų žinučių į mobiliuosius telefonus (2023 m. – apie 25 tūkst.), pateikiant informaciją apie geriamojo vandens tiekimo sutrikimus dėl avarijų vandentiekio tinkluose, suplanuotus vamzdinių remontus, pasikeitusias geriamojo vandens tiekimo, bei nuotekų tvarkymo kainas ir kitą jiems svarbią informaciją.

### Plėtra



Nuosekliai vykdant geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrą, 313 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 parduodama geriamąjį vandenį ir suteikdama nuotekų tvarkymo paslaugą. Siekiant tikslių duomenų apie klientų suvartotą vandens kiekį, nuotekų tvarkymo apimtį, Bendrovė didelį dėmesį skiria apskaitos prietaisų teisei metrologiniai patikrai, prietaisų įrengimui, keitimui.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ eksploatuojamų vandens apskaitos prietaisų skaičius 2024 metais siekė 64.853. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai yra įrengti apie 98,6 % klientų.

### **Eksplloatuojamų apskaitos prietaisų struktūra pagal diametrą**

| Diametras             | 15    | 20    | 25  | 32  | 40  | 50 | 65 | 80 | 100 | 150 | 200 | Nuotekų<br>latakai | Iš viso |
|-----------------------|-------|-------|-----|-----|-----|----|----|----|-----|-----|-----|--------------------|---------|
| Prietaisų<br>skaičius | 49038 | 13993 | 405 | 353 | 917 | 59 | 11 | 27 | 34  | 12  | 2   | 2                  | 64853   |

2024 metais pas klientus pakeisti 14.155 apskaitos prietaisais, kuriems baigėsi periodinės teisinės metrologinės patikros nustatytas intervalas. Apskaitos prietaisų patikros stende 13.678 apskaitos prietaisams atlikta metrologinių paklaidų patikra.

|                                                    |                                             |                                                                                     |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 m. pakeisti<br>14.155 apskaitos<br>prietaisai | 2024 m. įrengti<br>693 apskaitos prietaisai | 2024 m. atlikta<br>metrologinių paklaidų<br>patikra 13.678 apskaitos<br>prietaisams |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

Geriamojo vandens apskaitos prietaisų metrologinės patikros užtikrinimui ir savalaikiam jų pakeitimui, 2024 metais klientams išsiųsta 1435 pranešimai elektroniniu paštu, 1664 neregistruotos ir 75 registruotos dokumentinės siuntos, bei 2759 trumposios žinutės (SMS) į mobiliuosius telefonus dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų pakeitimo.

### Eksplatuojami apskaitos prietaisai pagal kliento atsiskaitymo būdą

| Apskaitos būdas                                                                                                            | Apskaitos prietaisų, skaičius, vnt. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute                        | 44.000                              |
| Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų įvaduose | 16.805                              |
| Abonentai (įstaigos, įmonės, organizacijos)                                                                                | 3.209                               |
| Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade                                         | 15                                  |
| Iš viso eksploatuojami atsiskaitomieji apskaitos prietaisai                                                                | 64.029                              |
| Įvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose                                                                      | 824                                 |
| Iš viso eksploatuojamų apskaitos prietaisų skaičius                                                                        | 64.853                              |

2024 metais pas klientus įrengta 693 geriamojo vandens apskaitos prietaisai. Gauti iš klientų 572 prašymai 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



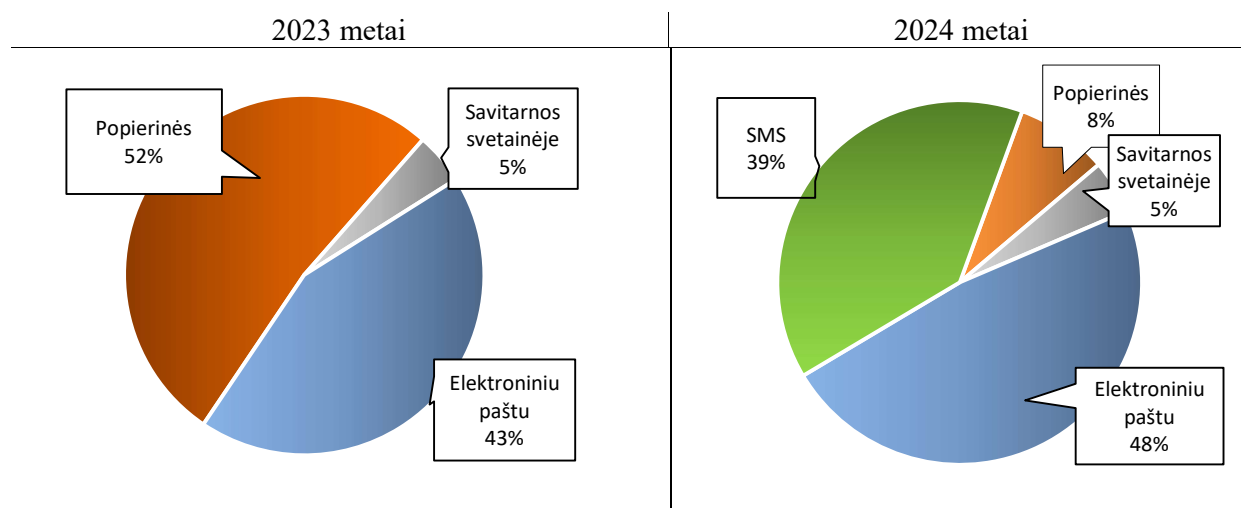
UAB „Aukštaitijos vandenys“ vartotojai už teikiamas paslaugas gali atsiskaityti naudojantis internetinės bankininkystės paslauga, sudarant automatinės elektroninės sąskaitos apmokėjimo bei avansinio mokėjimo sutartis, grynaisiais pinigais, mokėjimo kortelėmis.

Didžiausias įmokų surinkėjas išlieka AB „Panevėžio butų ūkis“ – 19,5 % visų įmokų (2023 m. – 20,8 %). Pastaruosius metus pastebimas klientų mokėjimų augimas UAB „Elektroninių mokėjimų agentūra“ svetainėje – 19,3 % visų įmokų (2023 m. – 18,4 %). 2024 metais standartizuota E. sąskaitos paslauga naudojosi apie 848 klientų (2023 m. – 782).

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. Siekiant sumažinti sąskaitų pristatymo popieriniu formatu išlaidas, klientų savitarnos svetainės „Mano vanduo“ SMS posistemyje, įdiegta automatinė funkcija dėl sąskaitos duomenų

siuntimo vartotojams SMS žinutėmis. Šia paslauga jau naudojami 20708 klientai. 2024 metais, lyginant su 2023 metais, sąskaitų pateikimas klientams popieriniu būdu sumažėjo apie 84 %.

### Sąskaitų pateikimo būdai

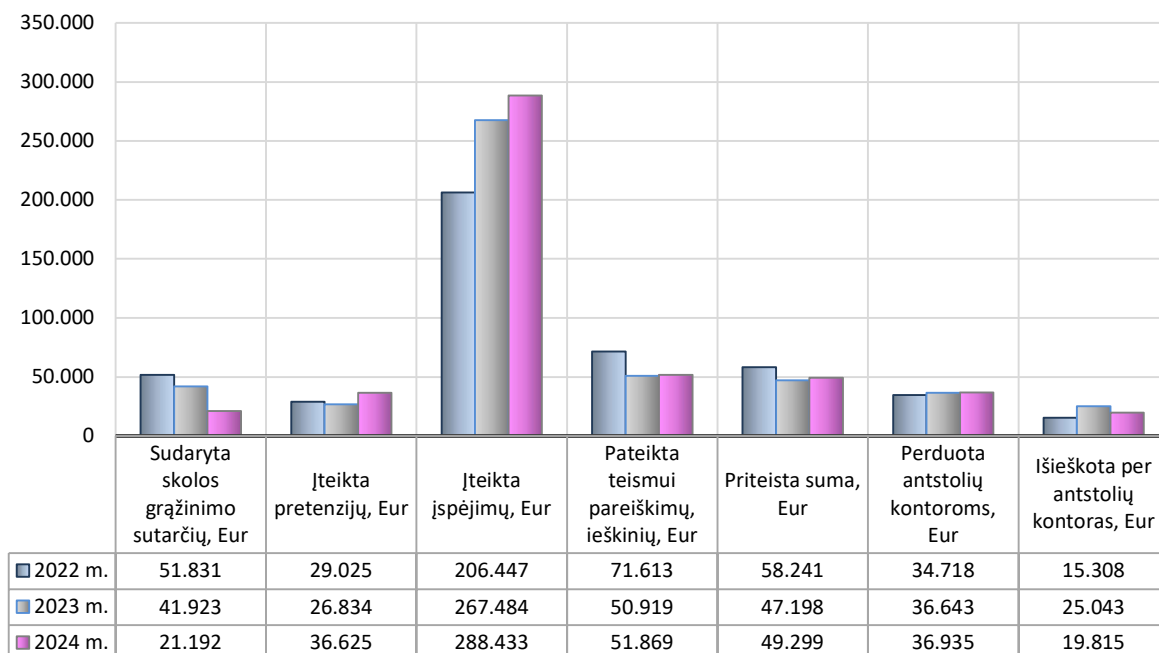


### Skolos



2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės klientų skola už patiektą geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymą bei aptarnavimo paslaugas buvo 1605,0 tūkst. Eur, be abejotinų skolų – 1431,2 tūkst. Eur. Neapmokėtų skolų, kurių trukmė vienas mėnuo ir daugiau, suma siekia 103,7 tūkst. Eur. Šios skolos struktūra pagal klientų grupes: 49 % (50,5 tūkst. Eur) – daugiabučių namų gyventojai, 36 % (37,8 tūkst. Eur) - individualių namų gyventojai, 12 % (12,2 tūkst. Eur) – kitos įmonės, įstaigos ir organizacijos, 3 % (3,2 tūkst. Eur) - gamybos įmonės.

### Skolų administravimas



Skolų administravimo politika vykdoma dviem etapais: prevencinis darbas su skolininkais (pretenzija, įspėjimas, skolos grąžinimo sutartis) ir teisminis skolų išieškojimas (pareiškimas, ieškinys, antstoliai). Vykstant 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.

#### Pardavimų programos tobulinimas



2024 metais Bendrovė, dėl išorinių ir vidinių veiksnių pokyčių, teisinių reikalavimų, atnaujino ir tobulino pardavimų apskaitos valdymo informacinę sistemą (PAVIS) ir Klientų savitarnos svetainę „Mano vanduo“:

- vadovaujantis Mokesčių administravimo įstatymo 42<sup>4</sup> straipsnio reikalavimais, atnaujinta ir modernizuota Pardavimų tarnybos kasa. Naudojant kasos aparatus su saugos moduliu apskaitomų operacijų duomenys periodiškai perduodami į Išmaniosios mokesčių administravimo sistemos kasos aparatų posistemį - i.EKA, automatiškai formuojamas kasos operacijų elektroninis žurnalas;
- nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui modernizavus informacinę sistemą E.sąskaita į Sąskaitų administravimo bendrąją informacinę sistemą (SABIS), atlikti PAVIS duomenų perdavimo struktūros per integracinę sąsają pakeitimai. PAVIS buvo pakeistas ir dabar taikomas PVM skaičiavimo nuo bendros apmokestinamosios vertės būdas, atitinkantis Europos elektroninių sąskaitų faktūrų standartą;
- realizuoti pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos PAVIS tobulinimo darbai dėl perduodamų boilerių apskaitos prietaisų rodmenų importo į rodmenų žurnalą, siekiant automatizuoti ir optimizuoti rodmenų apdorojimo procesus;
- atlikti pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos (PAVIS) ir klientų savitarnos svetainės „Mano vanduo“ integracijų atnaujinimo ir tobulino darbai dėl sąskaitos gavimo būdo apsikeitimo.
- klientų savitarnos svetainės „Mano vanduo“ SMS posistemėje įdiegta automatinė funkcija dėl sąskaitos duomenų siuntimo vartotojams SMS žinutėmis.

## 6.4 SU PERSONALO KLAUSIMAI SUSIJUSI INFORMACIJA



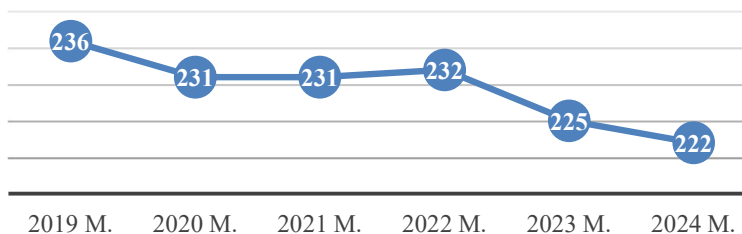
Viena iš Bendrovės vertybių yra jos darbuotojai. 2024 metų gruodžio 31 duomenimis Bendrovėje dirbo 222 darbuotojai, iš kurių 3 vadovai, 94 tarnautojai ir 125 darbininkai. 2024 metais į Bendrovę buvo priimta 14 darbuotojų, atleista – 16.

#### 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 mažėja. 2024 metais į Bendrovę buvo priimta 14 naujų darbuotojų, atleista – 16.

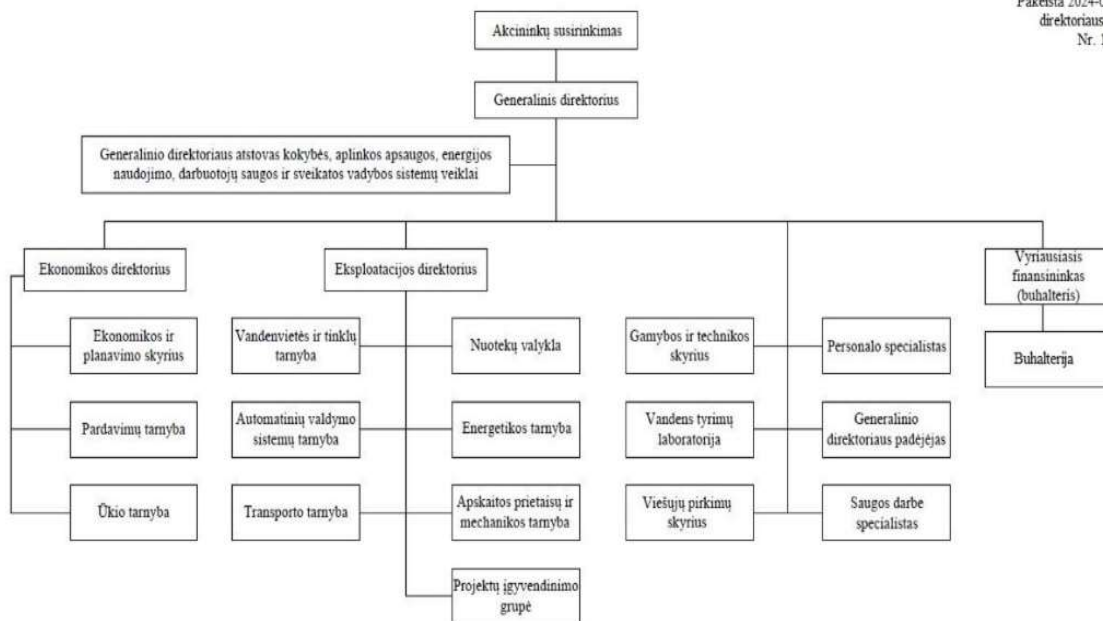
**Darbuotojų skaičius**



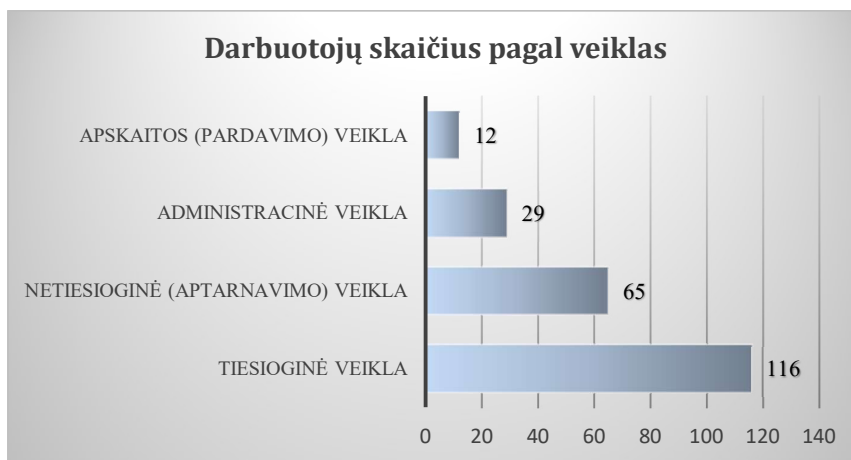
## UAB „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“ VALDYMO STRUKTŪRA

PATVIRTINTA

2021-04-30 UAB "Aukštaitijos vandenys"  
visuotiniame akcininkų susirinkime  
(Protokolas Nr. 1)  
Pakeista 2024-05-30 gen.  
direktoriaus įsakymu  
Nr. 1.4-1.-85



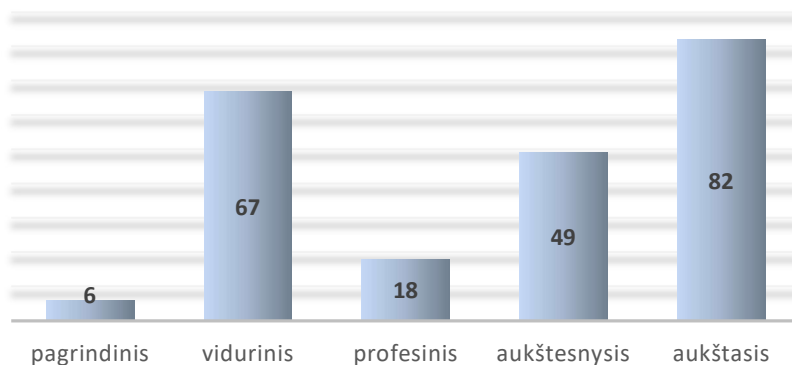
52 procentai Bendrovės darbuotojų darbas tiesiogiai susijęs su geriamojo vandens tiekimu ir nuotekų tvarkymu, apie 29 procentus darbuotojų aptarnauja pagrindinę veiklą, pardavimo veikloje (apskaitos prietaisų priežiūra, keitimas, metrologinių paklaidų patikra ir t.t.) užimti apie 6 procentus, o administravimo veikloje - apie 13 procentų darbuotojų.



Mokymai bendrovės darbuotojams padeda įgyti naujų žinių ir kompetencijų, kurios yra būtinos norint atsakingai atlikti savo darbą. 2024 m. 126 bendrovės darbuotojai buvo mokomi ir įsigijo pavojaingų darbų vykdytojo bei vadovo pažymėjimus.

Vykdam LR DK 30 str. 3 d. įpareigojimą, mokymuose „Smurto ir priekabiavimo darbe prevencija“ dalyvavo 210 Bendrovės darbuotojų. 25 darbuotojai įvairiuose seminaruose tobulino savo kompetenciją ir įgūdžius, reikalingus jų tiesioginėms darbo funkcijoms atlikti, kėlė asmeninę kvalifikaciją. Dalyvavimas tarptautinėse parodose leido susipažinti su naujausiomis technologijomis bei pasidalinti sukauptomis žiniomis ir darbine patirtimi.

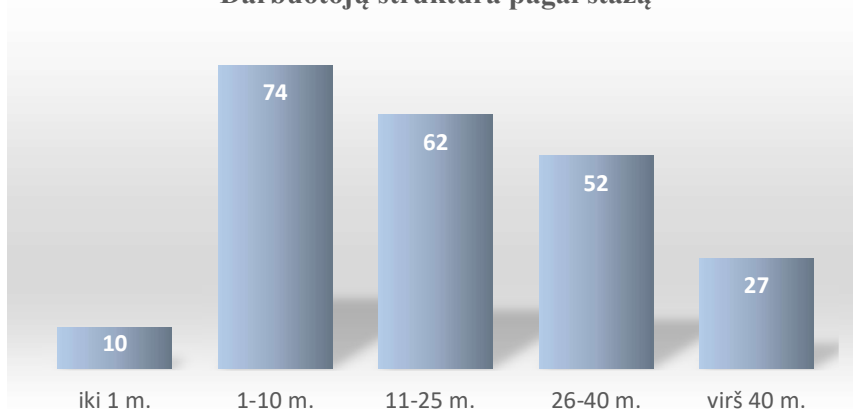
### Darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą



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 65 moterys.

Bendrovės darbuotojų vidutinis amžius – 55 metai. Pagal amžių darbuotojai pasiskirstę sekančiai: iki 30 metų dirba 7, nuo 31-50 m. - 57, nuo 51-60 m. - 73, virš 60 m. - 85 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.

### Kolektyvinė sutartis



Bendrovėje 2024 m. lapkričio 21 d. yra pasirašyta kolektyvinė sutartis tarp darbdavio ir bendrovės darbuotojų kolektyvo, kurioje apibrėžtos darbo, darbo apmokėjimo ir kitos socialinės bei ekonominės sąlygos. Kolektyvinė sutartis taikoma visiems bendrovės darbuotojams.

2024 metų bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis siekė 2186,65 Eur, moterų - 2204,13 Eur, vyrų – 2178,92 Eur.

Veiklos gairės

Bendrovėje vykdomas generalinio direktoriaus įsakymu patvirtintas 2023 – 2027 m. strateginis veiklos planas. Strategijoje įtvirtintos Bendrovės misija, vizija, vertybės, apibrėžti siektini tikslai, suformuluoti uždaviniai ir konkretūs matavimo rodikliai, pagal kuriuos vertinamas Bendrovės veiklos efektyvumas ir tikslų įgyvendinimas. Bendrovė vykdo 2023-2027 m. Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių administracijos direktorių patvirtintą UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos planą, kuriame numatyti investicijų ir plėtros projektai bei priemonės, skirtos užtikrinti nenutrūkstamą bendrovės veiklą, tinklo patikimumą, paslaugų bei klientų aptarnavimo kokybės gerinimą.

Bendrovėje vykdomi duomenų apsaugos priemonių planai, patvirtinta Smurto ir priekabiavimo prevencijos politika, laikomasi Bendrovėje patvirtinto etikos kodekso.

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. Bendrovėje įsteigtas darbuotojų saugos ir sveikatos komitetas. Visuose padaliniuose išrinkti darbuotojų atstovai saugai ir sveikatai (iš viso Bendrovėje yra 14 išrinktų apmokytų darbuotojų atstovų saugai ir sveikatai).

Siekiant užtikrinti saugų darbą ir išvengti traumų, incidentų bei nelaimių darbe, reguliariai tikrinama kaip atliekami darbai likviduojant avarijas vandentiekio ir nuotekų sistemose bei kituose objektuose, kur vykdomi statybos-remonto darbai. Didelis dėmesys skiriamas saugių darbo sąlygų užtikrinimui, gerai jaustis padedančios aplinkos kūrimui. Periodiškai tikrinama darbuotojų sveikata (profilaktiškai skiepijama nuo erkinio encefalito, gripo), dirbantieji aprūpinami asmeninėmis apsaugos priemonėmis, darbo vietoje laikomasi nulinės tolerancijos alkoholiui ir narkotinėms medžiagoms, reguliariai atliekamas darbo vietų profesinės rizikos vertinimas.

**Nelaimingi atsitikimai 2023-2024 metais**

| Nelaimingi atsitikimai pagal jų pobūdį/ pasekmes | Nelaimingi atsitikimai 2023 metais |            |                        | Nelaimingi atsitikimai 2024 metais |            |                        |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------------------|------------------------------------|------------|------------------------|
|                                                  | Įvykis darbe                       | Incidentas | Pakeliui iš darbo/namo | Įvykis darbe                       | Incidentas | Pakeliui iš darbo/namo |
| Lengvi                                           | 0                                  | 1          | 0                      | 0                                  | 1          | 1                      |
| Sunkūs                                           |                                    |            |                        |                                    |            |                        |
| Mirtini                                          |                                    |            |                        |                                    |            |                        |
| Iš viso:                                         | 0                                  | 1          | 0                      | 0                                  | 1          | 1                      |

2024 metais skundų dėl darbo laiko, apmokėjimo sąlygų ir kitų darbuotojų saugos ir sveikatos reikalavimų nevykdymo - negauta. Oficialių darbuotojų nusiskundimų dėl darbo sąlygų – negauta. 2024 metais saugos ir sveikatos klausimais Bendrovėje buvo išleisti 8 generalinio direktoriaus įsakymai.

Didelis dėmesys šiemet Bendrovėje buvo nukreiptas darbuotojų civilinės saugos žinių stiprinimui ir pasirengimui veikti esant ekstremalioms situacijoms.

2024 m. vasario 28 d. LR Aplinkos ministras išleido įsakymą Nr. D1-63 „Dėl statybos techninio reglamento STR 2.07.02:2024 „slėptuvės, kolektyvinės apsaugos statinio ir priedangos projektavimo ir įrengimo reikalavimai“ patvirtinimo“. Įsakymas reglamentuoja naujų slėptuvių ir priedangų statybą. Bendrovėje, pagal galimybes, buvo aptvarkyta slėptuvė (priedanga) po administraciniu pastatu adresu Velžio kelias 13, nuotekų valykloje esanti 10 vietų slėptuvė bei priedanga (apie 150 m<sup>2</sup>), esanti po vandenvietės ir tinklų administraciniu pastatu. Bendrovėje vyko pratybos, patikrinant priedangų erdves

(talpumus) ir darbuotojų gebėjimus evakuacijai iš pastatų, atėjus diena X. 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, patvirtinta eilė norminių dokumentų, susijusių su fizine ir kibernetine sauga.

#### Kova su korupcija ir kyšininkavimu



Bendrovėje nuosekliai laikomasi atsparumo korupcijai politika, vykdomi patvirtinti korupcijos prevencijos įgyvendinimo planai.

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 kryptų 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, 2024 metais atlikusi pakartotinio sertifikavimo auditą, patvirtino, kad veiklos procesai tinkamai valdomi ir atitinka nustatytus standartų LST EN ISO 9001:2015, LST EN ISO 14001:2015, LST ISO 45001:2018, LST EN ISO 50001:2018 reikalavimus. Atitiktį standartams patvirtina sistemų ir personalo sertifikavimo įstaigos TÜV Thüringen e.V. išduotas atnaujintas Sertifikatas vandens išgavimui, paruošimui ir tiekimui, bei nuotekų surinkimui ir valymui.

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.

### **6.5 VIEŠIEJI PIRKIMAI**



Viešieji pirkimai atliekami laikantis įmonės vidaus ir LR teisės aktuose nustatytų reikalavimų. Pirkimai vykdyti laiku, įmanomai labiausiai taupant bendrovės lėšas ir žmogiškuosius išteklius.

Pirkimai atlikti vadovaujantis patvirtintais metiniais ir mėnesiniais pirkimų planais, taip pat, skubiais atvejais, gavus paraiškas ar tarnybinius pranešimus iš Bendrovės atsakingų darbuotojų. Atliekant viešuosius pirkimus, pasiekti visi užsibrėžti materialinio aprūpinimo tikslai.

Bendrovėje, vadovaujantis komunalinio sektoriaus viešųjų pirkimų įstatymu ir mažos vertės pirkimų tvarkos aprašu, per 2024 metus sudarytos 125 viešųjų pirkimų sutartys.

Sutarčių vertė siekia 3.396.130,64 Eur, tame tarpe:

- prekių pirkimo – 2.032.638,17 Eur (60 % nuo pirkimų vertės),
- paslaugų pirkimo – 487.597,47 Eur (14 % nuo pirkimų vertės),
- darbų pirkimo – 875.895,00 Eur (26 % nuo pirkimų vertės).

Pagal įstatymų reikalavimus paviešinta 100 % viešojo pirkimo sutarčių. Visa teisės aktuose reikalaujama informacija pateikta Viešųjų pirkimų tarnybai, ataskaitos užpildytos tinkamai ir laiku.

## 6.6 INVESTICIJOS IR VYKDOMI PROJEKTAI



2024 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ baigė investicinio projekto „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“, dalinai finansuojamo Klimato kaitos programos finansavimo programos ir Bendrovės lėšomis, įgyvendinimą. Finansavimo sutartis Nr. KKS-S-381.

Šio projekto tikslas - saulės fotovoltinės elektrinės įrengimu padidinti elektros energijos tiekimo patikimumą bei sumažinti vartojamos elektros energijos apkrovas iš tinklo (ypatingai karštuoju metų sezonu, kai padidėja išgaunamo vandens kiekiai), kuris praktiškai nedaro neigiamo poveikio aplinkai ir požeminiams vandenims.

2024 m. UAB „Aukštaitijos vandenys“ tęsė investicinių projektų, dalinai finansuojamų Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos ir bendrovės lėšomis įgyvendinimą:

### 2024 m. vykdytų projektų investicijos

| Projekto veiklos pavadinimas                                                                                                                        | Objekto Nr. | Įvykdyta per 2024 m. tūkst. Eur | Įvykdyta iki 2024 12 31, tūkst. Eur | Veiklų trukmė | Finansavimo šaltiniai 2017-2023 m., tūkst. Eur |       | Finansavimo šaltiniai 2017-2023 m. (proc.) |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------|------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------|-------|
|                                                                                                                                                     |             |                                 |                                     |               | AV                                             | LR    | AV                                         | LR    |
| „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007                                                                               | 304-00      | 193,82                          | 197,37                              | 2021/2024     | 143,34                                         | 54,03 | 72,63                                      | 27,37 |
| „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK01-0003 | 303-10      | 17,63                           | 220,22                              | 2022/2024     | 144,13                                         | 76,09 | 65,45                                      | 34,55 |
| „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 | 303-11      | 14,17                           | 14,17                               | 2023/2024     | 14,17                                          | 0     | 100                                        | 0     |

| Projekto veiklos pavadinimas                                                                                                                          | Objekto Nr. | Įvykdyta per 2024 m. tūkst. Eur | Įvykdyta iki 2024 12 31, tūkst. Eur | Veiklų trukmė | Finansavimo šaltiniai 2017-2023 m., tūkst. Eur |        | Finansavimo šaltiniai 2017-2023 m. (proc.) |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------|------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------|-------|
|                                                                                                                                                       |             |                                 |                                     |               | AV                                             | LR     | AV                                         | LR    |
| „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 | 303-12      | 186,57                          | 186,57                              | 2023/2024     | 126,66                                         | 59,91  | 67,89                                      | 32,11 |
| „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ Nr. LAAIF-AM-FK04-0005           |             |                                 |                                     | 2023/2025     |                                                |        | 0                                          | 0     |
| Iš viso:                                                                                                                                              |             | 412,19                          | 618,33                              | 0             | 428,3                                          | 190,03 | 305,97                                     | 94,03 |

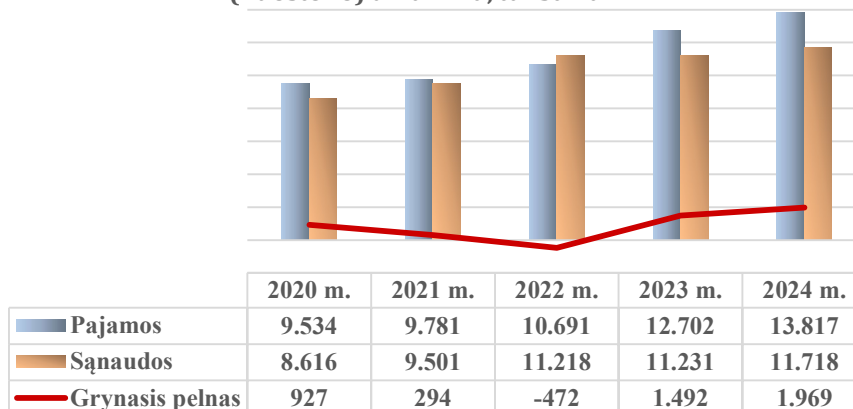
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“. Paraiškos Nr. LAAIF-AM-FK01-0003;
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“. Paraiškos Nr. LAAIF-AM-FK03-0006;
- „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“. Paraiškos Nr. LAAIF-AM-FK04-0005.

Šių Projektų tikslas - gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų. Projektai skirti prisidėti prie Miestų nuotekų valymo direktyvos, kuria siekiama tankiai apgyvendintoje teritorijoje (aglomeracijoje) centralizuotai surinkti ir iki normatyvų išvalyti visas nuotekas miesto nuotekų valykloje, tikslo pasiekimo. Įgyvendinus Projektus, bus sumažintas aplinkos teršimas buitinėmis nuotekomis.

## 6.7 EKONOMINIAI - FINANSINIAI VEIKLOS REZULTATAI



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



2024 metus Bendrovė baigė turėdama 1.968,9 tūkst. Eur grynojo pelno. Tokio rezultato priežastis – teikiamų paslaugų apimtys išaugimas, suformuoto atidėjinio panaikinimas (žiūr. finansinėse ataskaitose - kiti atidėjiniai) bei VERT teikiamų paslaugų kainų peržiūrėjimas.

### Kainos



Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2024 m. birželio 13 d. nutarimu Nr. O3E-856 nustatė perskaičiuotas UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2024 m. rugpjūčio 1 dienos. Apskaitos prietaisų priežiūros mokestis, nuotekų valymo kainos abonentams už padidėjusią ir savitąją taršą, bei nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainos nesikeitė.

| Kainos, Eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                         | Buvusi | Galiojanti | Pokytis |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|---------|
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas bute</u> ;                                                                                        | 2,38   | 2,47       | +0,09   |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (su PVM) vartotojams, kuriems vanduo <u>apskaitomas individualiame name</u> ;                                                                         | 2,35   | 2,44       | +0,09   |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams (be PVM);                                                                                                                                 | 2,02   | 2,09       | +0,07   |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade (be PVM) . | 1,91   | 1,98       | +0,07   |

UAB „Aukštaitijos vandenys“, pagal VERT (Valstybinė energetikos reguliavimo taryba) klasifikaciją, yra priskirta II vandentvarkos įmonių grupei. Bendrovės paslaugų kainos 2024 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“) paslaugų kainų.

### Pajamos



Ataskaitiniais metais bendrovės pajamos siekė 13.918,69 tūkst. Eur, iš pagrindinės veiklos – 13.816,63 tūkst. Eur.

#### Pajamų struktūra pagal veiklas

| Pajamos, tūkst. Eur                        | 2023 metai       | 2024 metai       | Pokytis, %  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Pajamos už geriamą vandenį                 | 5.000,90         | 5.387,77         | + 7,7       |
| Pajamos už nuotekų tvarkymą                | 7.035,13         | 7.836,21         | +11,4       |
| Pardavimo veiklos pajamos                  | 666,39           | 592,65           | -11,1       |
| Kitos veiklos pajamos                      | 109,83           | 51,21            | -53,4       |
| Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | 41,09            | 50,85            | +23,8       |
| <b>Iš viso</b>                             | <b>12.853,34</b> | <b>13.918,69</b> | <b>+8,3</b> |

Bendrovė iš pagrindinės veiklos 2024 metais, lyginant su 2023 metais (2023 metų pajamos – 12.702,42 tūkst. Eur), uždirbo 1.114,21 tūkst. Eur pajamų (8,8 %) daugiau.

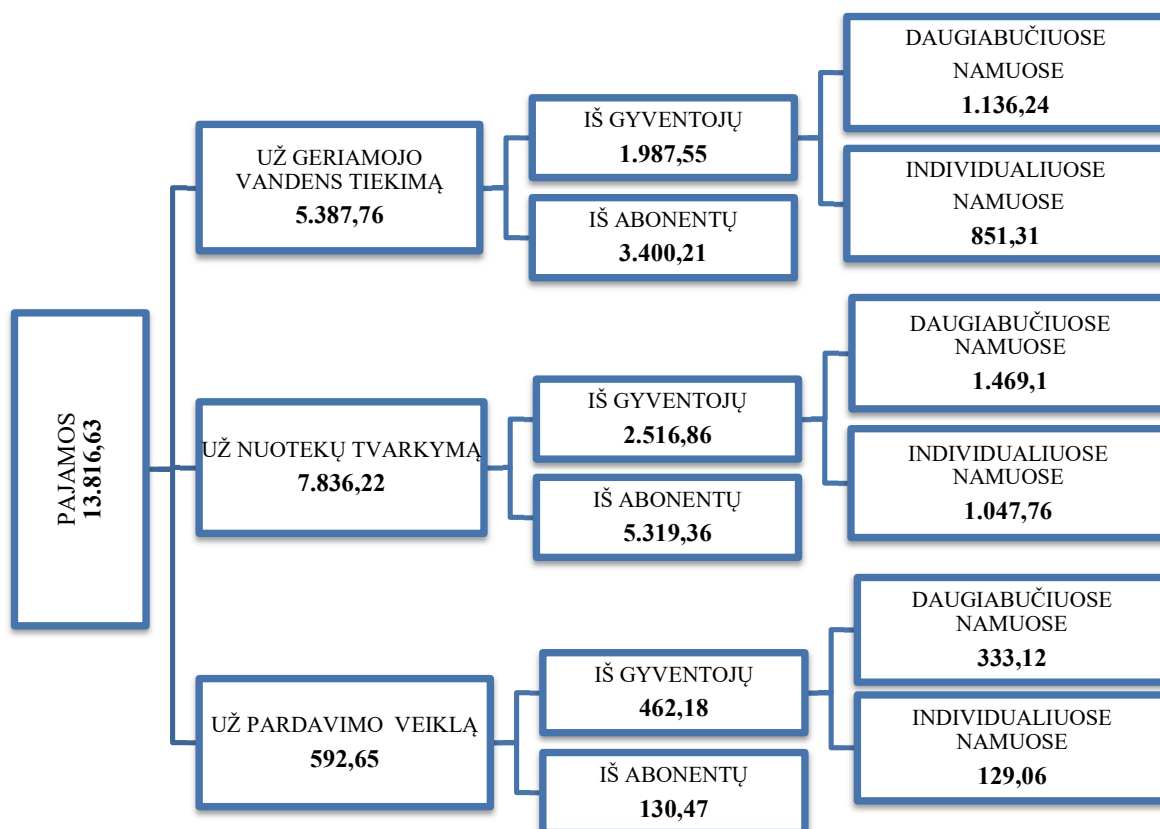
Pajamų pokyčio (lyginat 2023 m. ir 2024 m.) priežastys yra:

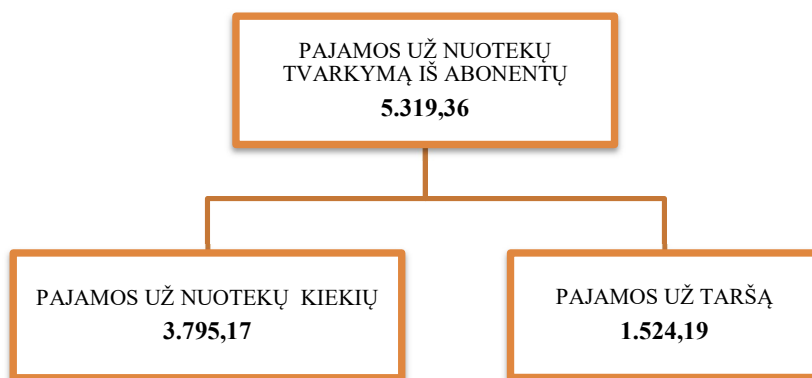
- apie 800,96 tūkst. Eur gauta daugiau pajamų dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekių augimo;
- apie 248,90 tūkst. Eur gauta daugiau pajamų už padidėjusią taršą, abonentams išleidžiamose nuotekose nustačius viršytus sutartinius rodiklius;
- apie 138,09 tūkst. Eur gauta daugiau pajamų dėl kainų pasikeitimo;
- apie 73,74 tūkst. Eur gauta mažiau pajamų dėl pardavimo veiklos.

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

| Metai | Pajamos iš geriamojo vandens tiekimo |          | Pajamos iš nuotekų tvarkymo |          | Pardavimo pajamos |          | Kitos pajamos | Iš viso pajamų, |
|-------|--------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|-------------------|----------|---------------|-----------------|
|       | gyventojų                            | abonentų | gyventojų                   | abonentų | gyventojų         | abonentų |               |                 |
| 2023  | 12,8                                 | 22,6     | 18,4                        | 38,2     | 6,2               | 1,0      | 0,8           | 100             |
| 2024  | 14,3                                 | 24,4     | 18,1                        | 38,2     | 3,3               | 1,0      | 0,7           | 100             |

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





### Sąnaudos

2024 metais Bendrovė patyrė 11.786,44 tūkst. Eur (2023 m. – 11.328,48 tūkst. Eur) sąnaudų: iš pagrindinės veiklos – 11.717,52 tūkst. Eur (2023 m. – 11.230,27 tūkst. Eur), kitos veiklos – 30,42 tūkst. Eur (2023 m. – 39,73 tūkst. Eur), finansinės investicinės veiklos – 38,5 tūkst. Eur (2023 m. – 58,48 tūkst. Eur).



| Pagrindinės veiklos sąnaudos, tūkst. Eur |                                     |                              |                               |
|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>Vandens tiekimo</b><br>4.692,76       | <b>Nuotekų tvarkymo</b><br>6.671,69 | <b>Pardavimo</b><br>353,06   | <b>Iš viso</b><br>11.717,51   |
| Darbo užmokestis<br>47 %                 | Darbo užmokestis<br>51 %            | Darbo užmokestis<br>75 %     | Darbo užmokestis<br>50 %      |
| Energetiniai resursai<br>11 %            | Energetiniai resursai<br>10 %       | Energetiniai resursai<br>3 % | Energetiniai resursai<br>10 % |
| Nusidėvėjimas<br>16 %                    | Nusidėvėjimas<br>19 %               | Nusidėvėjimas<br>1 %         | Nusidėvėjimas<br>17 %         |
| Mokesčiai<br>16 %                        | Mokesčiai<br>2 %                    | Mokesčiai<br>0 %             | Mokesčiai<br>8 %              |
| Paslaugos ir darbai<br>4 %               | Paslaugos ir darbai<br>8 %          | Paslaugos ir darbai<br>4 %   | Paslaugos ir darbai<br>6 %    |
| Kitos sąnaudos<br>1 %                    | Kitos sąnaudos<br>1 %               | Kitos sąnaudos<br>2 %        | Kitos sąnaudos<br>1 %         |
| Medžiagos<br>2 %                         | Medžiagos<br>1 %                    | Medžiagos<br>15 %            | Medžiagos<br>3 %              |
| Remonto darbai<br>3 %                    | Remonto darbai<br>3 %               | Remonto darbai<br>0 %        | Remonto darbai<br>3 %         |
| Technologinės medžiagos 0 %              | Technologinės medžiagos 5 %         | Technologinės medžiagos 0 %  | Technologinės medžiagos 2 %   |

Palyginus su 2023 metais, 2024 metų pagrindinės veiklos sąnaudos yra 4 procentais, t. y. 487,25 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 2024 metų pabaigoje siekė 3.103,5 tūkst. Eur (atitinkamai 2023 metais – 3.292,2 tūkst. Eur).

### PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

| PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI                                                                                | 2024 m. | 2023 m. | 2022 m. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| <b>Pelningumo rodikliai</b>                                                                                       |         |         |         |
| EBITDA marža, %<br>(pelnas prieš mokesčius + palūkanos + nusidėvėjimas)/pajamos                                   | 30,1    | 27,7    | 12,5    |
| Turto grąža (ROA), %<br>(grynasis pelnas / turto*100)                                                             | 3,1     | 2,4     | -0,7    |
| Nuosavybės grąža (ROE), %<br>(grynasis pelnas / nuosavo kapitalo*100)                                             | 6,6     | 5,4     | -1,8    |
| <b>Likvidumo rodikliai</b>                                                                                        |         |         |         |
| Einamasis likvidumas<br>(trumpalaikis turtas/trumpalaikių įsipareigojimų)                                         | 2,46    | 2,27    | 1,48    |
| Kritinis likvidumas<br>((trumpalaikis turtas – atsargos ir išankstiniai apmokėjimai)/trumpalaikių įsipareigojimų) | 2,22    | 1,91    | 1,23    |
| <b>Finansinio svėro rodikliai</b>                                                                                 |         |         |         |
| Nuosavo kapitalo ir turto koeficientas, %<br>(nuosavas kapitalas / turtas)                                        | 46,1    | 44,2    | 41,3    |
| Finansinės skolos ir EBITDA koeficientas<br>((ilgalaikės + trumpalaikės finansinės skolos)/EBITDA)                | 0,7     | 0,9     | 3,1     |
| Bendrojo mokumo koeficientas<br>(nuosavas kapitalas / visos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai)                   | 5,5     | 5,7     | 4,3     |
| <b>Apyvartumo rodikliai</b>                                                                                       |         |         |         |
| Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas dienomis<br>(365/(pardavimo pajamos / pirkėjų įsiskolinimas)                     | 37,8    | 37,2    | 46      |
| <b>Išlaidų rodikliai</b>                                                                                          |         |         |         |
| Parduotų prekių ir paslaugų savikaina 1 pardavimo eurui                                                           | 0,8     | 0,8     | 0,9     |

## 4. RIZIKOS VEIKSNIAI



Rizikos veiksnių valdymas yra viena iš UAB „Aukštaitijos vandenys“ strateginio planavimo veiklos UAB „Aukštaitijos vandenys“

2025, vasaris

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 juos.

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 neatitiktųjų fiksavimas ir jų išsprendimas sumažina rizikas ir grėsmes Bendrovei patirti tiek finansinę, tiek žalą reputacijai. Neatitiktųjų 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 ir 2024 metais.

Reguliavimo rizika 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. Bendrovė privalo gebėti prisitaikyti prie skubos tvarka priimtų teisinių reikalavimų pokyčių, turėti vidinius finansinius, technologinius ir žmogiškuosius resursus.

2024 metais priimti ar įsigalioję teisės aktų pakeitimai, kurie įtakojo Bendrovės veiklos procesų peržiūrą ir tam tikrus pokyčius:

- Lietuvos Respublikos specialiųjų žemės naudojimo sąlygų įstatymo pakeitimas. Įvertinus šio įstatymo pakeitimus, Bendrovė 2024 metais nustatinėjo teritorijas, kuriose taikomos specialiosios žemės naudojimo sąlygos. Vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonos nustatytos ir teisės aktų nustatyta tvarka užregistruotos VĮ „Registrų centras“: Ramygalos mieste, Naujamiesčio miestelyje, Uliūnų kaime Panevėžio rajone. 2024 metų pabaigoje pradėta vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonų nustatymo procedūra Panevėžio miesto ir jo priemiestinių gyvenviečių teritorijose. Vadovaujantis įstatymo nuostatomis sanitarinės apsaugos zonos nustatytos Ramygalos miesto nuotekų valyklai, Uliūnų kaimo nuotekų valyklai. Įregistruotos VĮ „Registrų centras“ vandenviečių apsaugos zonų juostos Panevėžio vandenvietei, Uliūnų vandenvietei, Ramygalos vandenvietei, Naujamiesčio vandenvietei, Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių vandenvietei;
- Lietuvos Respublikos kibernetinio saugumo įstatymo pakeitimas. Šio įstatymo pakeitimu į nacionalinį teisės aktą perkelta Tinklo ir informacinių sistemų saugumo direktyva 2 (NIS2). Įvertinus šio įstatymo pakeitimus, preliminariais Nacionalinio kibernetinio saugumo centro duomenimis, Bendrovė yra įtraukta į kibernetinio saugumo subjektų registrą, todėl privalės per numatytus terminus įgyvendinti teisės aktuose nustatytus kibernetinio saugumo reikalavimus;
- pakeisti ir išdėstyti nauja redakcija Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių viešųjų geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų ir jiems nuosavybės teise priklausančios ar kitaip valdomos ir (arba) naudojamos geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo infrastruktūros fizinės ir veiklos apsaugos reikalavimai (Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2024 m. gruodžio 3 d. įsakymas Nr.D1-423). Šiame teisės akte, viešiesiems vandens tiekėjams numatytos fizinės ir veiklos privalomų saugos priemonių ir kitų reikalavimų įgyvendinimas, kuris pareikalaus ženkliai Bendrovės investicijų, žmogiškųjų išteklių, vidinio teisinio reguliavimo pokyčio ir kt.;
- pertvarkyta E.sąskaita sistema ir patvirtinti Sąskaitų administravimo bendrosios informacinės sistemos

(SABIS) nuostatai (Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2022 m. birželio 21 d. įsakymas Nr.V-223, SABIS nuostatai įsigaliojo nuo 2024 m. rugsėjo 1 d.). Įvertinusi šį teisinį pokytį, Bendrovė atliko duomenų perdavimui būtinus struktūrinius integracinių sąsajų pakeitimus PVM sąskaitų faktūrų pateikimui ir jų gavimui.

Bendrovės veikla tiesiogiai susijusi su aplinkosauginiais reikalavimais ir nuotekų išvalymo strategija 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, vykdyti nuotekų monitoringą. Vykdam šiuos reikalavimus, Bendrovė teikė prašymą ir Aplinkos apsaugos agentūra 2024 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. (30-5)-A4E-5574 patikslino Taršos leidimą Nr. P2-1/042/TL-P.3-22/2016, papildant nauju teršalu – gyvsidabris (Hg) ir jo junginiai.

2024 metais geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos teisinio reguliavimo atitikčių savalaikis identifikavimas, leido Bendrovei nepertraukiamai teikti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas klientams, išlaikyti patrauklias paslaugų kainas bei socialiai atsakingos Bendrovės reputaciją, išvengti sankcijų taikymo, atitikti licencijavimo, aplinkosauginius, paslaugų kokybės reikalavimus.

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, persikirstant 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 2024 metų veiklos biudžetas. Bendrovės teikiamų paslaugų kainos 2024 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“).

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



Rizikų, susijusių su infrastruktūros plėtra, įgyvendinant projektus, valdymas:

- valdant rangos darbų neatitikties normatyviniams reikalavimams ir standartams riziką, Bendrovės darbuotojai priežiūrėjo projektinės dokumentacijos rengimą, vykdė statybos darbų techninę priežiūrą iki statybos užbaigimo akto pasirašymo ir garantiniu laikotarpiu, nuolat fiksavo atliktus darbus ir tikrino jų atitikimą projektams.
- valdant eksploatuojamų statinių defektų riziką (statinio defektai praėjus keliems

metams po statybos užbaigimo), Bendrovės darbuotojai vykdė įgyvendintų projektų ir Statybos darbų priežiūrą, tikslu išsiaiškinti statybos defektus, nedelsiant apie juos informuoti techninę priežiūrą ir rangovą ir reikalauti skubaus defektų pašalinimo.

- siekiant išvengti nuostolių, susijusių su finansavimo, gaunamo iš trečiųjų šalių, sumažinimu ar praradimu, rangovams vėluojant atlikti darbus pagal rangos sutartis (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 nustatyto dydžiu sumažinta subsidija), rangovams buvo siunčiami įspėjimai dėl vėluojamų atlikti darbų, skaičiuotos ir išieškotos kompensacijos už darbų atlikimo uždelimą, bei buvo deramasi su LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra dėl projektų įgyvendinimo terminų pratęsimo.

- siekiant išvengti projekto finansavimo sumažinimo rizikos, nepasiekus finansavimo sutartyse nustatytų stebėsenos rodiklių (pvz. mažesnis nei nustatytas gyventojų prijungimas prie nutiestų tinklų), buvo vykdytas naujų klientų prijungimo prie Bendrovės tinklų monitoringas, gyventojai buvo nuolat informuojami ir skatinami prisijungti prie nutiestų 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 2024 metais dumblo sausinimo stoties dumblo tirštintuvo polimerų paruošimo įrangai, buvo sumontuotas naujas Netch NEMO NMO21 siurblys, vietoje susidėvėjusio. Vietinių nuotekų siurblynėje ir inžinerinių komunikacijų kanale pakeisti du susidėvėję drenažiniai siurbliai į naujus BCM 15/50-N. Drenažinių vandenų siurblynėje pakeistas susidėvėjęs nuotekų siurblys į naują Flygt NP 3102 SH siurbli. Dumblo pūdytuve Nr.3, siekiant pagerinti jo darbo patikimumą ir efektyvumą, sumontuotas cirkuliacinis siurblys Flygt NZ 3102 MT, taip pat dvi DN150 PN10 ir DN125 PN10 peilinės sklendės. Pirminių nusodintuvų dumblo šalinimo sistemoje buvo sumontuotos ir suderintos darbai peilinės, elektrinės, DN200 sklendės TECOFI su AUMA pavaromis - 4 vienetai. Veikliojo dumblo reaktoriuje, paduodamo oro sistemoje, buvo sumontuoti naujai įsigyti peteliškiai, elektriniai, DN 200 uždoriai EBROARMATUREN su AUMA pavaromis – 4 vienetai.

Bendrovės sėkmingą 2024 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; dumblas 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 džiovinimo, 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 2024 metus buvo kapitališkai atremontuota ir apšiltinta penkios gręžinių siurblynės ir jų šachtos. Iš viso šiuo metu yra renovuota ir apšiltinta 22 gręžinių siurblynė. Apšiltintose gręžinių siurblynėse 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.

Siekiant užtikrinti vandens gręžinių elektros energijos tiekimo patikimumui, užbaigtas pirmo pakėlimo vandenvietės 7 gręžinių maitinamų iš TP -146 transformatorinės pastotės 0,4 kV kabelių keitimo darbai, pakeisti vandenvietės skirstyklų įvadiniai automatiniai jungtuvai, vykdomas NPS-5 siurblynės vėdinimo sistemos OT -1 su pritekančio oro pašildymu bloko keitimo darbai. Puikiai dirba renovuoti koštuvai.

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.).

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

- a) šiaurinės miesto pusės -VŠ-283 vnt. bei 16750 m vandentiekio tinklų,
- b) pietinės miesto pusės -VŠ-335 vnt. bei 15016 m vandentiekio tinklų.

Iš viso išplauta 51 km nuotekų tinklų vamzdynų, įskaitant ir pagal nuotekų tinklų techninės priežiūros grafikus:

- a) ypatingai užterštų NT – 3945 m. ir nuotekų šulinių (NŠ) -250 vnt.,
- b) kvartalinių bei kiemo NT-28855 m ir NŠ-1648 vnt.,
- c) kolektorių ir pagrindinių gatvių NT-18055 m ir NŠ-758 vnt.
- d) nuotekų tinklų televizinė diagnostika atlikta Beržų g., Basanavičiaus g., Klaipėdos g., Nemuno g., Nevėžio g. ir Ramygaloje S. Nėries g., Ramioji g., Upytės g., Panevėžio g. bei vandentiekio tinkle avarijų nustatymui - bendras ilgis 2400 m.

Pagal vandentiekio ir nuotekų tinklų techninės priežiūros grafikus, vandentiekio tinkluose 2024 metais pakeista 94 vnt. įvairių diametrų vandentiekio sklendžių: 30 vnt.- Ø50 mm, 29 vnt.- Ø100 mm, 5 vnt. – Ø150 mm, 11 vnt.- Ø200 mm, 2vnt. – Ø300 mm, 1vnt. – Ø400 mm.

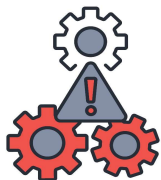
Bandant išvengti ir eliminuoti prielaidas rizikoms, susijusioms su tiekiamo geriamojo vandens kokybe ir nuotekų užterštumu, didelę reikšmę turi Bendrovės laboratorijos (vandens ir nuotekų) veikla, t. y. vandens kokybės ir nuotekų užterštumo kontrolė, atlikti tyrimai. Bendrovės laboratorijoje per 2024 metus atlikti tyrimai: geriamo vandens kokybės -590 ėminiai, 7627 tyrimai, nuotekų ir paviršinio vandens užterštumo -2204 ėminiai, 9392 tyrimai, dumblo – 2118 ėminiai, 4602 tyrimai.

Per 2024 metus laboratorijoje buvo ruošiami dokumentai, atliekami darbai reikalingi nuotekų laboratorijos akreditacijai pagal standarto LST EN ISO/IEC 17025:2018 reikalavimus. Dalyvauta visų akredituojamų (15) metodų ir vieno geriamojo vandens metodo tyrimų kokybės tikrinimo programose (PT) akredituotuose užsienio laboratorijose, organizuota ir dalyvauta ėminių ėmimo tarplaboratoriniuose palyginimuose (ILC) su aštuoniomis laboratorijomis, paruoštos ataskaitos. 2024 05 06 d. Nacionaliniam akreditacijos biurui (toliau – NAB) pateikta paraiška su reikalaujamais dokumentais 15-os metodų akreditacijai. NAB-as išdavė akreditavimo pažymėjimą Nr. LA.233-01 su patvirtinimu, kad vandens tyrimų laboratorija atitinka LST EN ISO/IEC 17025:2018 reikalavimus ir yra kompetetinga vykdyti vandens ir nuotekų cheminius tyrimus ir ėminių ėmimą, kas dar sykį patvirtina Bendrovės atliktų ir atliekamų tyrimų kokybę.

Bendrovėje yra sudaryti darbo įrenginių, potencialiai pavojingų, transporto priemonių ir darbo mašinų techninės priežiūros grafikai. Pagal priežiūros grafikus 2024 metais patikrinta 792 darbo įrenginiai, 95 potencialiai pavojingi įrenginiai, 41 transporto priemonės.

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, 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 kainų šuolių, vandenvietė dirba energijos taupymo režimu. Dienos metu, kai elektros energijos kaina yra didžiausia, dalis gręžinių yra išjungiami. Sanitariniu režimu paliekami dirbti 2-3 gręžiniai, o esant ypatingai brangiai elektros energijai, visa vandenvietė yra trumpai stabdoma. Dienomis piko metu geriamas vanduo miestui tiekiamas iš rezervuarų, kurie pildomi nakties metu. Gręžinių siurblių parkas, iš esmės, išliko tas pats, tačiau racionaliau rotuojant paros bėgyje siurblius, pasisėkė ne tik išlaikyti, bet ir nežymiai sumažinti elektros energijos sąnaudas  $m^3$  pakeliamo vandens.

Bendrovėje eksploatuojami du kogeneratoriai pakaitomis leidžia nenukrypti nuo užsibrėžtų elektros gamybos tikslų, sumažinti gamybos prastovas dėl profilaktinių remonto darbų ir avarinių gedimų.

Per 2024 metus kogeneratoriais pagaminta 54 % elektros energijos, reikalingos Panevėžio miesto valyklos poreikiams tenkinti.

Bendrovėje buvo peržiūrėtas energetinių išteklių valdymas ir elektros įrenginių eksploatavimas bei išanalizuota piniginių srautų dinamika, kas sudarė galimybę turėti teigiamus piniginius srautus ir gamybiniais procesais vyksti be pertrūkių.

Siekiant sumažinti teikiamų paslaugų pertrūkių riziką, atnaujintas „UAB Aukštaitijos vandenys“ avarijų lokalizavimo ir likvidavimo reglamentas“, patvirtintas generalinio direktoriaus 2024 spalio 18 d. įsakymu Nr. 1.4-1-137. Avarijų dumblo aikštelėse prevencijai, Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių dumblo sandėliavimo aikštei, esančiai prie Nevėžio upės, kaip pavojingam aplinkosauginiu požiūriu objektui, yra parengtas Avarijų likvidavimo planas, kuriame aprašyta šio objekto prevencijos, pasirengimo, reagavimo ir likvidavimo į galimą avariją tvarka.

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.

Vykdamas 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 2024 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 ir įmonių grupių 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 pareigybinių nuostatų, su kuriais darbuotojai supažindinti pasirašytinai. Sudarytas darbuotojų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus sąrašas, 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 debitorų skolas.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Bendrovės paimtos paskolos yra su fiksuotomis palūkanų normomis, todėl Bendrovei negresia palūkanų normų svyravimo rizika. 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. Bendrovės sandoriai bei piniginio turto ir įsipareigojimų 2024 m. gruodžio 31 d. likučiai yra išreikšti eurai, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyravimų.

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 2024 gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 2,46 ir 2,22 (2022 metais atitinkamai 2,27 ir 1,91). 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.

2024 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). Deginant biodujas nebuvo viršyti TL nustatyti teršalų išmetimo į aplinkos orą normatyvai.

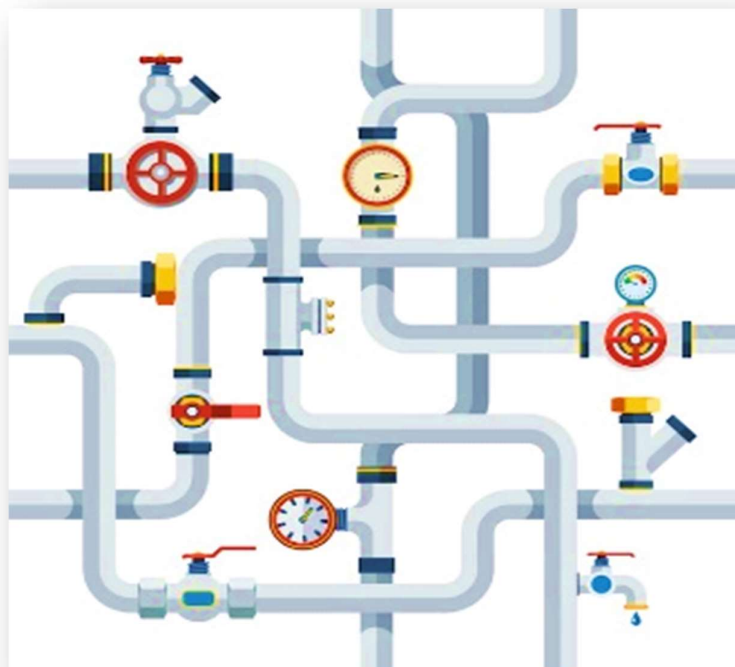
Panevėžio nuotekų valykloje susidarancio nuotekų valymo dumblo sudėtyje yra didelis biogeninių medžiagų kiekis – bendro azoto (N) apie 80 g/kg, bendro fosforo (P) apie 30 g/kg. Vadovaujantis Nuotekų dumblo tvarkymo ir panaudojimo reikalavimais, Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginiuose apdorotas dumblas pagal sunkiųjų metalų koncentraciją priskiriamas I-ai kategorijai ir jį galima naudoti žemdirbystės laukų tręšimui, energetinių augalų auginimui, žaliavinių medžių ir krūmų plantacijų auginimui, pažeistų teritorijų rekultivavimui.

Per 2024 m. susidarė 2423 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 2024 m. ūkininkams tręšimui perduota 2249 t (pagal sausą medžiagą) sausinto nuotekų dumblo. Ankstesniais metais susidaręs džiovinintas nuotekų dumblas buvo parduodamas 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 gročių, smėliagaudžių atliekos), įrenginių demontavimo metu metalo laužas, mišrios komunalinės atliekos. Per 2024 metus buvo perduotos tvarkytojams (be nuotekų dumblo) 303 tonos nepavojingų atliekų ir 2,2 tonos pavojingų atliekų.

## 7. INFORMACIJA APIE ĮMONĖS PLĖTROS VEIKLĄ



2024 m. buvo tęsiamas investicinių projektų įgyvendinimas:

- „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007. Projekto metu įrengta 250 kW galios Saulės elektrinė, kurios veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 proc. elektros energijos, reikalingos Vandenvietės poreikiams, bus pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius.
- „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 pasiektas rodiklis – 58 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų ir 47 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 pasiektas rodiklis – 21 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų ir 15 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 25 gyvenamųjų būstų prijungimas prie centralizuotų vandens tiekimo tinklų.

### Saulės elektrinė



UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2021 m. birželio 22 d. Aplinkos projektų valdymo agentūrai pateikė paraišką Nr. **KK-AM-SVJ01-0007** Klimato kaitos programos priemonės „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“ projekto „**Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė**“ įgyvendinimui. Atlikus paraiškos vertinimą APVA 2021 m. spalio 21 d. priėmė sprendimą UAB „Aukštaitijos vandenys“ skirti finansavimą projektui, pagal *Klimato kaitos programos* finansavimo priemonę „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“ įgyvendinti. Remiantis priimtu sprendimu UAB „Aukštaitijos vandenys“ ir APVA sudarė Klimato kaitos programos priemonės „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“ subsidijos sutartį, kuria UAB „Aukštaitijos vandenys“ projektui „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ suteikiama ne didesnė kaip 61,50 tūkst. Eur subsidija. UAB „Aukštaitijos vandenys“ įsipareigojo įrengti Saulės 250 kW galios elektrinę ir pasiekti 2047,6 t CO<sub>2</sub>e/20 metų skaičiuojamąjį SESD sumažinimo kiekį.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2022 m. vasario 23 d. su UAB Elektrum Lietuva pasirašė 199,00 tūkst. Eur vertės pirkimo sutartį Nr. CPO 190636-8081 „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinės Velžio kelias 13, LT-36111 Panevėžys, statyba“. Sutartyje numatytas darbų atlikimo terminas 13 mėn. Darbų baigimo data buvo pratęsta iki 2023 m. spalio 4 d., tačiau darbai baigti 2024 m. spalio mėn.

Tiekėjas, Panevėžio vandenvietės teritorijoje (maždaug 0,42 ha žemės sklype), įrengė 249,75 kW galios saulės fotovoltinę elektrinę, kurios veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 proc. elektros energijos, reikalingos Vandenvietės poreikiams, bus pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius. Vandenvietėje nėra kitų elektrą generuojančių šaltinių.

### Projektai



Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2022 m. sausio 3 d. įsakymu Nr. D1-1 „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų naudojimo 2021–2023 m. finansavimo kryptis“, projekto „**Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone**“ įgyvendinimui skirtas finansavimas iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų. 2022 m. vasario 1 d. tarp Aplinkos projektų valdymo agentūros ir UAB „Aukštaitijos vandenys“ sudaryta Subsidijos teikimo sutartis Nr. **LAAIF-S-2(2022)**, kuria APVA įsipareigojo šioje Sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka suteikti iki 104,45 tūkst. Eur subsidiją UAB „Aukštaitijos vandenys“ įgyvendinamam Projektui finansuoti.

Projekto įgyvendinimui 2022 m. pasirašytos dvi rangos sutartys: 2022-04-05 LAAIF-AV-T-1D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ ir 2022-04-07 LAAIF-AV-T-2D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.

Pasinaudojus skirta subsidija ir bendrovės lėšomis buvo įrengta: apie 1,2 km. nuotekų surinkimo tinklų nuo centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos esančios valstybei ar savivaldybei teisėtais pagrindais naudojamoje teritorijoje iki gyvenamo būsto per gyventojų sklypą, prijungiant prie centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos 58 būstus; apie 0,96 km. vandentiekio tinklų nuo centralizuotos vandentiekio sistemos iki gyventojų būsto prijungiant 47 būstus.

Projekto įgyvendinimas baigtas 2024 m. Projekto įgyvendinimo ataskaita Aplinkos projektų valdymo agentūrai pateikta 2024 m. rugsėjo 2 d.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2022 m. gruodžio 6 d. įsakymu Nr. V-203 „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų naudojimo 2022 m. finansavimo kryptis“ projekto „**Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone**“ įgyvendinimui skirtas finansavimas iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų. 2022 m. gruodžio 8 d. tarp Aplinkos projektų valdymo agentūros ir UAB „Aukštaitijos vandenys“ sudaryta Subsidijos teikimo UAB „Aukštaitijos vandenys“

sutartis Nr. LAAIF-S-53(2022), kuria APVA įsipareigojo šioje Sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka suteikti iki 69,00 tūkst. Eur subsidiją UAB „Aukštaitijos vandenys“ įgyvendinamam Projektui finansuoti.

Projekto įgyvendinimui 2023 m. pasirašytos dvi rangos sutartys: 2023-03-27 LAAIF II-AV-T-1D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ ir 2023-03-27 LAAIF II-AV-T-2D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“.

Pasinaudojus skirta subsidija ir bendrovės lėšomis buvo įrengta: apie 0,862 km. nuotekų surinkimo tinklų nuo centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos esančios valstybei ar savivaldybei teisėtai pagrindais naudojamoje teritorijoje iki gyvenamo būsto per gyventojų sklypą, prijungiant prie centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos 21 būstų; apie 0,677 km. vandentiekio tinklų nuo centralizuotos vandentiekio sistemos iki gyventojų būsto prijungiant 15 būstų.

Projekto įgyvendinimas baigtas 2024 m. Projekto įgyvendinimo ataskaita Aplinkos projektų valdymo agentūrai pateikta 2024 m. lapkričio 20 d.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros direktoriaus 2023 m. gruodžio 14 d. įsakymu Nr. T1-459 „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal aplinkos apsaugos rėmimo programos oro ir vandens taršos mažinimo ir prevencijos investicinių projektų 2023–2024 m. finansavimo kryptis“ Projekto vykdytojo projekto įgyvendinimui „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ skirtas finansavimas iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšų. 2023 m. gruodžio 18 d. tarp Aplinkos projektų valdymo agentūros ir UAB „Aukštaitijos vandenys“ sudaryta Finansavimo sutartis Nr. AARP-19(2023), kuria APVA įsipareigojo šioje Sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka suteikti iki 107,8 tūkst. Eur. tikslinę negrąžintiną išmoką (finansavimas, lėšos) UAB „Aukštaitijos vandenys“ įgyvendinamam Projektui finansuoti. Pasinaudojus skirtu finansavimu ir bendrovės lėšomis bus įrengta: apie 0,770 km. nuotekų surinkimo tinklų nuo centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos esančios valstybei ar savivaldybei teisėtai pagrindais naudojamoje teritorijoje iki gyvenamo būsto per gyventojų sklypą, prijungiant prie centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos 27 būstus; apie 0,690 km. vandentiekio tinklų nuo centralizuotos vandentiekio sistemos iki gyventojų būsto prijungiant 25 būstus. 2024 m. įvykdytas statybos darbų pirkimas ir pasirašytos dvi rangos sutartys: 2024-04-18 LAARPL III-AV-T-1D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio miesto istorinėje dalyje“ ir 2024-04-22 LAARPL III-AV-T-2D „Gyvenamųjų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste.“ 2024 m. pagal rangos sutarčių sąlygas parengti projektai. Statybos darbus planuojama pradėti 2025 m.

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



Svarbių įvykių, įvykusių po finansinių metų pabaigos Bendrovėje nebuvo.

## 9. VEIKLOS VIEŠINIMAS



2024 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 64 gyventojų grupės. Interesantai domėjosi vandens gavybos klausimais, nuotekų tvarkymu. Atsižvelgiant į lankytojų amžių, buvo skaitomi pranešimai „Vandens kelias“, „Lašelio kelias“, „Aplinkosauga ir vandentvarka“.

Bendrovė dalyvavo „Atviros pramonės savaitgalis“ renginyje. Buvo paruoštos dvi ekskursijų programos: „Geriamojo vandens paruošimas“ ir „Nuotekų surinkimas ir tvarkymas“. Renginio metu Bendrovėje turėjome 8 ekskursijas.

Bendrovės darbuotojai ne tik viešina informaciją apie Bendrovę, jos veiklą, bet ir intensyviai ją platina, dalyvaudami seminaruose, apskrito stalo diskusijose, kuriuose visuomenė supažindinama su Bendrovės veiklos reikšme, reikalingumu, teikiamų paslaugų patikimumu, o tuo pačiu darbuotojai, dalyvaudami įvairiuose projektuose, kelia savo kvalifikaciją, didina savo kompetenciją.

Bendrovės darbuotojai 2024 metais dalyvavo:

- Panevėžio apskrities G. Petkevičaitės-Bitės viešojoje bibliotekoje organizuotoje parodoje "Vondou". Parodos dalyviams pateikta trumpa informacija apie vandens tiekimą, jo kokybę.
- EMPEREST seminare Tartu, Estija "Iniciatyvos ir veiksmai socialinėje aplinkoje susiję su PFAS". Dalyvauta darbo grupių veikloje, nustatant PFAS poveikį miestų aplinkoje.
- kvalifikacijos tobulinimo išvykoje NANSI, Prancūzija, įmonėje SAINT-GOBAIN-PAM. Įmonė pasidalino patirtimi apie kaliojo ketaus vamzdžių ir kaliojo ketaus liukų savybes. 2024 m. birželio 10 d.
- Panevėžio miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro organizuotoje apskrito stalo diskusijoje "Ką Panevėžys galėtų padaryti miesto visuomenės sveikatos labui". Skaitytas pranešimas "Geriamasis vanduo ir nuotekų tvarkymas: Esama situacija ir laukiantys iššūkiai".
- seminare Gdanske, Lenkija "Organinių mikroteršalų pašalinimo iš nuotekų techniniai sprendimai". Susipažinta su kitų šalių patirtimi apie tretinį nuotekų valymą.
- Panevėžio visuomenės sveikatos biuro organizuotame susitikime su SODRA Panevėžio skyriaus

darbuotojais. Skaitytas pranešimas "Ar saugu gerti vandenį iš čiaupo Panevėžyje?"

- Rygoje, Latvija vykusiame EMPEREST projekto seminare "PFAS aplinkoje rizikos vertinimas ir sprendimų paieška".

Atsižvelgiant į panevėžiečių bei miesto svečių susidomėjimą Bendrove bei siekiant šį susidomėjimą padidinti, buvo tęsiamas bendradarbiavimas ir su menininkais. Nebenaudojamame UAB „Aukštaitijos vandenys“ vandens rezervuare, šokio teatras „Airos“ panevėžiečiams ir miesto svečiams pristatė instaliaciją „Nėščia tyla“, menininkė Erika Povilonytė - popieriaus darbų parodą „Overlay“, keramikė Ona Austėja Maldonytė – keramikos darbų parodą „Įterpti“.

Bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ interneto svetainėje bei socialinio tinklo facebook.com viešinama vartotojams svarbi informacija, vartotojai nuolat informuojami apie planinius geriamojo vandens tiekimo sutrikimus, įvykusias avarijas, rašomos aktualios naujienos, straipsniai. UAB „Aukštaitijos vandenys“ siekia klientams ne tik tinkamai organizuoti savo veiklą, bet ieško būdų kuo geriau įvykdyti savo įsipareigojimus visuomenei, gamtai, tuo pačiu, didelį dėmesį skirdama švietėjiškai veiklai.

## 10. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS



2025 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.

Planuojamas projekto Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamų būstų prijungimo prie centralizuotų nuotekų ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ įgyvendinimas, kurį įgyvendinus, prie nutiestų nuotekų tinklų (795 m) bus prijungti 27 būstai, prie nutiestų vandentiekio tinklų (682 m) bus prijungti 25 būstai.

Bus vykdomas Pardavimų apskaitos valdymo informacinės sistemos pirkimas.

Bus vykdomi ilgalaikio turto įsigijimo ir atstatymo bei remonto planai.

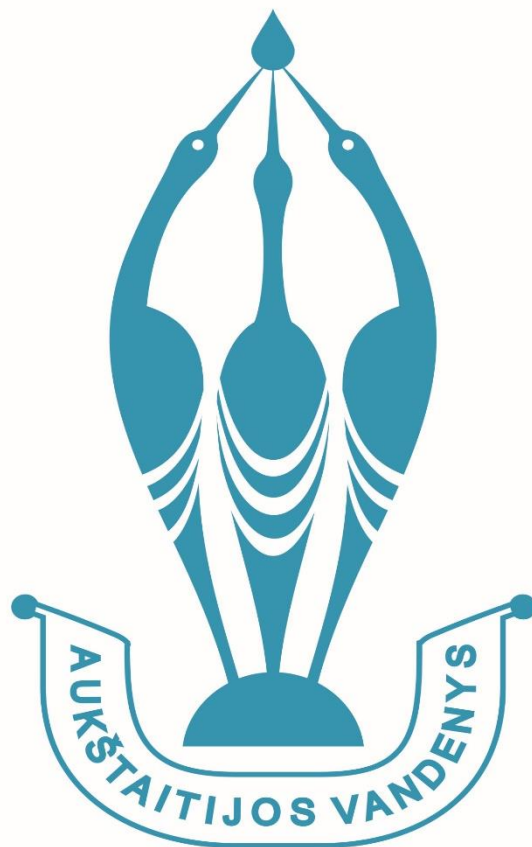
Bendrovė teiks Valstybinei kainų reguliavimo tarybai nustatyti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų perskaičiuotas bazines kainas.

Bendrovė 2025 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. Mes dar sykį įrodėme, kad esame pajėgūs spręsti vandentvarkos ūkio vystymosi problemas, teikti aukščiausios kokybės paslaugas, esame pasiruošę užimti lyderio vaidmenį regione.

Generalinis direktorius

Saulius Venckus



**2024 m.  
METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

**2024-12-31 BALANSAS**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                            | Pastabos Nr. | 2024 m. gruodžio 31 d. | 2023 m. gruodžio 31 d. |
|----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
|          | <b>TURTAS</b>                                                          |              |                        |                        |
| A.       | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                               |              | <b>58126540</b>        | <b>58615847</b>        |
| 1.       | <b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>                                           | 3            | 616861                 | 637709                 |
| 1.1.     | Plėtos darbai                                                          |              |                        |                        |
| 1.2.     | Prestižas                                                              |              |                        |                        |
| 1.3.     | Programinė įranga                                                      |              | 616861                 | 637709                 |
| 1.4.     | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės    |              |                        |                        |
| 1.5.     | Kitas nematerialusis turtas                                            |              |                        |                        |
| 1.6.     | Sumokėti avansai                                                       |              |                        |                        |
| 2.       | <b>MATERIALUSIS TURTAS</b>                                             | 4            | 57389879               | 57873387               |
| 2.1.     | Žemė                                                                   |              | 6998                   | 6998                   |
| 2.2.     | Pastatai ir statiniai                                                  |              | 51016379               | 50774655               |
| 2.3.     | Mašinos ir įranga                                                      |              | 4769313                | 5221186                |
| 2.4.     | Transporto priemonės                                                   |              | 611861                 | 691298                 |
| 2.5.     | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                                |              | 800464                 | 646852                 |
| 2.6.     | Investicinis turtas                                                    |              |                        |                        |
| 2.6.1.   | Žemė                                                                   |              |                        |                        |
| 2.6.2.   | Pastatai                                                               |              |                        |                        |
| 2.7.     | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai |              | 184864                 | 532398                 |
| 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 vieno metų gautinos sumos                                           |              |                        |                        |
| 3.9.     | Kitas finansinis turtas                                                |              |                        |                        |
| 4.       | <b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>                                         | 24           | 119800                 | 104751                 |
| 4.1.     | Atidėtojo pelno mokesčio turtas                                        | 24           | 119800                 | 104751                 |
| 4.2.     | Biologinis turtas                                                      |              |                        |                        |
| 4.3.     | Kitas turtas                                                           |              |                        |                        |
| B.       | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                             |              | <b>6029804</b>         | <b>4081626</b>         |
| 1.       | <b>ATSARGOS</b>                                                        |              | 597990                 | 653304                 |
| 1.1.     | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           | 5            | 597859                 | 651395                 |
| 1.2.     | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai                                  |              |                        |                        |
| 1.3.     | Produkcija                                                             |              |                        |                        |
| 1.4.     | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                    |              |                        |                        |
| 1.5.     | Biologinis turtas                                                      |              |                        |                        |
| 1.6.     | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                       |              |                        |                        |
| 1.7.     | Sumokėti avansai                                                       |              | 131                    | 1909                   |
| 2.       | <b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>                                 |              | 1506296                | 1359392                |
| 2.1.     | Pirkėjų skolos                                                         | 6            | 1431219                | 1295297                |

|      |                                                                        |    |                 |                 |
|------|------------------------------------------------------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |    |                 |                 |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |    |                 |                 |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos                                                   | 7  | 75077           | 64095           |
| 3.   | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |    | 1617853         |                 |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |    |                 |                 |
| 3.2. | Kitos investicijos                                                     | 8  | 1617853         |                 |
| 4.   | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         | 9  | 2307665         | 2068930         |
| C.   | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS                   | 10 | <b>21166</b>    | <b>31524</b>    |
|      | TURTO IŠ VISO                                                          |    | <b>64177510</b> | <b>62728997</b> |
|      | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                  |    |                 |                 |
| D.   | NUOSAVAS KAPITALAS                                                     | 11 | <b>29594584</b> | <b>27725635</b> |
| 1.   | KAPITALAS                                                              | 11 | 25058176        | 25058176        |
| 1.1. | Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas                   |    | 25058176        | 25058176        |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)                                |    |                 |                 |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (–)                                               |    |                 |                 |
| 2.   | AKCIJŲ PRIEDAI                                                         |    |                 |                 |
| 3.   | PERKAINOJIMO REZERVAS                                                  |    |                 |                 |
| 4.   | REZERVAI                                                               | 11 | 2567459         | 1175141         |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             |    | 440040          | 365424          |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti                                                |    |                 |                 |
| 4.3. | Kiti rezervai                                                          |    | 2127419         | 809717          |
| 5.   | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   | 11 | 1968949         | 1492318         |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |    | 1968949         | 1492318         |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |    |                 |                 |
| E.   | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS                                                  | 12 | <b>28423315</b> | <b>29034582</b> |
| F.   | ATIDĖJINIAI                                                            |    | <b>793885</b>   | <b>1065364</b>  |
| 1.   | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          | 13 | 793885          | 771269          |
| 2.   | Mokesčių atidėjiniai                                                   |    |                 |                 |
| 3.   | Kiti atidėjiniai                                                       | 13 |                 | 294095          |
| G.   | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI                                |    | <b>5354318</b>  | <b>4892000</b>  |
| 1.   | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      |    | 2907770         | 3096035         |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    |                 |                 |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               | 14 | 2907770         | 3096035         |
| 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 |    | 2446548         | 1795965         |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    |                 |                 |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               | 14 | 195717          | 196199          |
| 2.3. | Gauti avansai                                                          | 15 | 107020          | 142798          |
| 2.4. | Skolos tiekėjams                                                       |    | 145404          | 120428          |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos                              |    |                 |                 |

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**2024 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(Euris, jei nenurodyta kitaip)

|       |                                                        |    |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 2.6.  | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                  |    |                 |                 |
| 2.7.  | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                |    |                 |                 |
| 2.8.  | Pelno mokesčio įsipareigojimai                         | 24 | 178370          |                 |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai             | 16 | 525937          | 481794          |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 17 | 1294100         | 854746          |
| H.    | SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS    | 18 | <b>11408</b>    | <b>11416</b>    |
|       | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO             |    | <b>64177510</b> | <b>62728997</b> |

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

|                             |                 |                      |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|
| Generalinis direktorius     | Saulius Venckus | 2025 m. vasario 4 d. |
| Vyr.finansininkė (bhalterė) | Lina Ulienė     | 2025 m. vasario 4 d. |

**2024-12-31 PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                             | Pastabos Nr. | 2024 m. gruodžio 31 d. | 2023 m. gruodžio 31 d. |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1.       | Pardavimo pajamos                                                                       | 19           | 13816627               | 12702421               |
| 2.       | Pardavimo savikaina                                                                     | 20           | (10377772)             | (9671560)              |
| 3.       | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |              |                        |                        |
| 4.       | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                    |              | <b>3438855</b>         | <b>3030861</b>         |
| 5.       | Pardavimo sąnaudos                                                                      |              |                        |                        |
| 6.       | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                                                  | 21           | (1339734)              | (1558706)              |
| 7.       | Kitos veiklos rezultatai                                                                | 22           | 20790                  | 70106                  |
| 8.       | Investicijų į patronuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |              |                        |                        |
| 9.       | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |              |                        |                        |
| 10.      | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      | 23           | 50858                  | 41091                  |
| 11.      | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |              |                        |                        |
| 12.      | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     | 23           | (38499)                | (58478)                |
| 13.      | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>                                          |              | <b>2132270</b>         | <b>1524874</b>         |
| 14.      | Pelno mokestis                                                                          | 24           | (163321)               | (32556)                |
| 15.      | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                     |              | <b>1968949</b>         | <b>1492318</b>         |

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

|                                    |                        |                             |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <u>Generalinis direktorius</u>     | <u>Saulius Venckus</u> | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |
| <u>Vyr.finansininkė (bhalterė)</u> | <u>Lina Ulienė</u>     | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |

2024-12-31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

|                                                                                                                    | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (–) | Perkainojimo rezervas         |                  | Įstatymo numatyti rezervai                        |                         | Kiti rezervai  | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------|
|                                                                                                                    |                                                |                |                   | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |                |                                      |                 |
| <b>1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2022 m. gruodžio 31 d.)</b>                | <b>25058176</b>                                |                |                   |                               |                  | <b>365424</b>                                     |                         | <b>1281249</b> | <b>(471532)</b>                      | <b>26233317</b> |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas                                                                        |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |                |                                      |                 |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas                                                                               |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |                |                                      |                 |
| <b>4. Perskaičiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2022 m. gruodžio 31 d.)</b> | <b>25058176</b>                                |                |                   |                               |                  | <b>365424</b>                                     |                         | <b>1281249</b> | <b>(471532)</b>                      | <b>26233317</b> |
| 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)                                                             |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |                | 1492318                              | 1492318         |
| 10. Dividendai                                                                                                     |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |                |                                      |                 |
| 11. Kitos išmokos                                                                                                  |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |                |                                      |                 |

|                                                                                             |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--------|--|----------|-----------|----------|
| 12. Sudaryti rezervai                                                                       |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 13. Panaudoti rezervai                                                                      |          |  |  |  |  |        |  | (471532) | 471532    |          |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)        |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)                     |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti                                                             |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2023 m. gruodžio 31 d.) | 25058176 |  |  |  |  | 365424 |  | 809717   | 1492318   | 27725635 |
| 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)                                     |          |  |  |  |  |        |  |          | 1968949   | 1968949  |
| 23. Dividendai                                                                              |          |  |  |  |  |        |  |          | (100000)  | (100000) |
| 24. Kitos išmokos                                                                           |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 25. Sudaryti rezervai                                                                       |          |  |  |  |  | 74616  |  | 1317702  | (1392318) |          |
| 26. Panaudoti rezervai                                                                      |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)        |          |  |  |  |  |        |  |          |           |          |

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**2024 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(Eurais, jei nenurodyta kitaip)

|                                                                                |                 |  |  |  |  |               |  |                |                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|-----------------|
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)        |                 |  |  |  |  |               |  |                |                |                 |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                |                 |  |  |  |  |               |  |                |                |                 |
| <b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024 m. gruodžio 31 d.)</b> | <b>25058176</b> |  |  |  |  | <b>440040</b> |  | <b>2127419</b> | <b>1968949</b> | <b>29594584</b> |

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

Generalinis direktorius \_\_\_\_\_ Saulius Venckus \_\_\_\_\_ 2025 m. vasario 4 d.

Vyr.finansininkė (buhalterė) \_\_\_\_\_ Lina Ulienė \_\_\_\_\_ 2025 m. vasario 4 d.

**2024-12-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (sudaroma netiesioginiu būdu)**

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                                   | Pastabos Nr. | 2024 m. gruodžio 31 d. | 2023 m. gruodžio 31 d. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                                     |              |                        |                        |
| 1.1.      | Grynasis pelnas (nuostoliai)                                                                  |              | 1968949                | 1492318                |
| 1.2.      | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos                                                        | 3,4,12       | 1992226                | 1934652                |
| 1.3.      | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas             |              |                        | (42055)                |
| 1.4.      | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas                                     | 23           | (12359)                | 17387                  |
| 1.5.      | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas                                              | 3,4,5        | 57153                  | 71426                  |
| 1.6.      | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)         |              |                        |                        |
| 1.7.      | Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                     |              |                        |                        |
| 1.8.      | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)                                      | 24           | (15049)                | 32556                  |
| 1.9.      | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)                                | 5            | 36207                  | (161045)               |
| 1.10.     | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)                                                     |              | 1778                   | 391                    |
| 1.11.     | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)                                                       | 6            | (135922)               | 42815                  |
| 1.12.     | Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)                   |              |                        |                        |
| 1.13.     | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                                   | 7            | (10982)                | 122617                 |
| 1.14.     | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)                                            |              |                        |                        |
| 1.15.     | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)                   | 10           | 10358                  | 5688                   |
| 1.16.     | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)                                                          | 13           | (267582)               | 91058                  |
| 1.17.     | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                          |              |                        |                        |
| 1.18.     | Pagal vekselius ir čekius po vienų 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)                        |              | (10802)                | (388300)               |
| 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)                                       | 24           | 178370                 |                        |
| 1.24.     | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                        | 16           | 44143                  | 75793                  |
| 1.25.     | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                | 17           | 439895                 | 41293                  |
| 1.26.     | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)                   | 18           | (8)                    | (1927)                 |
|           | <b>Gryniesi pagrindinės veiklos srautai</b>                                                   |              | <b>4276375</b>         | <b>3334667</b>         |
| <b>2.</b> | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                                    |              |                        |                        |
| 2.1.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas                                           | 3,4          | (2248365)              | (1834838)              |

|           |                                                                                  |          |                  |                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| 2.2.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas                             | 22       |                  | 68156            |
| 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       | 33005            | 41091            |
| 2.9.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                             | 8,23     | (1600027)        | (33)             |
|           | <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>                              |          | <b>(3815387)</b> | <b>(1725624)</b> |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                         |          |                  |                  |
| 3.1.      | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais                                     | 11       | (100000)         |                  |
| 3.1.1.    | Akcijų išleidimas                                                                |          |                  |                  |
| 3.1.2.    | Savininkų įnašai nuostoliams padengti                                            |          |                  |                  |
| 3.1.3.    | Savų akcijų supirkimas                                                           |          |                  |                  |
| 3.1.4.    | Dividendų išmokėjimas                                                            | 11       | (100000)         |                  |
| 3.2.      | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais                          | 12,14    | (122253)         | (878188)         |
| 3.2.1.    | Finansinių skolų padidėjimas                                                     | 14       |                  | 40295            |
| 3.2.1.1.  | Paskolų gavimas                                                                  | 14       |                  | 40295            |
| 3.2.1.2.  | Obligacijų išleidimas                                                            |          |                  |                  |
| 3.2.2.    | Finansinių skolų sumažėjimas                                                     | 14       | (227219)         | (1012491)        |
| 3.2.2.1.  | Paskolų grąžinimas                                                               | 14       | (188265)         | (952166)         |
| 3.2.2.2.  | Obligacijų supirkimas                                                            |          |                  |                  |
| 3.2.2.3.  | Sumokėtos palūkanos                                                              | 14       | (38954)          | (60325)          |
| 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       | 123888           | 105640           |
| 3.2.6.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                               | 12       | (18922)          | (11632)          |
|           | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                |          | <b>(222253)</b>  | <b>(878188)</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>238735</b>    | <b>730855</b>    |
| <b>6.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                      | <b>9</b> | <b>2068930</b>   | <b>1338075</b>   |
| <b>7.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                      | <b>9</b> | <b>2307665</b>   | <b>2068930</b>   |

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

|                                    |                        |                             |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <u>Generalinis direktorius</u>     | <u>Saulius Venckus</u> | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |
| <u>Vyr.finansininkė (bhalterė)</u> | <u>Lina Ulienė</u>     | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |

## 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.

2024 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 2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau esančioje lentelėje:

| Akcininkas                   | 2024 m. gruodžio 31 d. |                | 2023 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 103.467 Panevėžio miesto ir rajono gyventojams ir 1.578 juridiniams asmenims.

2024 m. Bendrovės vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 222 darbuotojai (2023 m. – 229 darbuotojai). Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas pateikiamas žemiau esančioje lentelėje:

| Darbuotojų kategorijos                                        | 2024 m. | 2023 m. |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Administracija                                                | 7       | 8       |
| Vadovai (padalinių vadovai ir juos pavaduojantys darbuotojai) | 25      | 25      |
| Specialistai                                                  | 28      | 28      |
| Jaunesnieji specialistai ir technikai                         | 26      | 26      |
| Tarnautojai                                                   | 11      | 11      |
| Darbininkai                                                   | 125     | 131     |
| Iš viso:                                                      | 222     | 229     |

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. ir galiojo iki kitos perskaičiuotų bazinių kainų įsigaliojimo dienos.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2024 m. birželio 13 d. nutarimu Nr. O3E-856 nustatė perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2024 m. rugpjūčio 1 d.

## 1 Bendroji informacija (tęsinys)

Informacija apie kainas pateikiama žemiau:

| <b>Gyventojams</b>                                                                                                                                        | Nuo 2023-06-01<br>€/m <sup>3</sup> (be PVM) | Nuo 2024-08-01<br>€/m <sup>3</sup> (be PVM) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas bute                                                                                                  |                                             |                                             |
| Geriamojo vandens tiekimo                                                                                                                                 | 0,88                                        | 0,86                                        |
| Nuotekų tvarkymo                                                                                                                                          | 1,09                                        | 1,18                                        |
| APPM                                                                                                                                                      | 0,74                                        | 0,74                                        |
| Individualių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose                                                                                        |                                             |                                             |
| Geriamojo vandens tiekimo                                                                                                                                 | 0,86                                        | 0,84                                        |
| Nuotekų tvarkymo                                                                                                                                          | 1,08                                        | 1,17                                        |
| APPM                                                                                                                                                      | 0,65                                        | 0,65                                        |
| Daugiabučių namų gyventojams, perkantiems paslaugas namų įvaduose                                                                                         |                                             |                                             |
| Geriamojo vandens tiekimo                                                                                                                                 | 0,86                                        | 0,84                                        |
| Nuotekų tvarkymo                                                                                                                                          | 1,05                                        | 1,14                                        |
| APPM                                                                                                                                                      | 8,16                                        | 8,16                                        |
| <b>Įmonėms</b>                                                                                                                                            |                                             |                                             |
| Už patalpų šildymui ir karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą vartotojams                                                       |                                             |                                             |
| Geriamojo vandens tiekimo                                                                                                                                 | 0,86                                        | 0,84                                        |
| Nuotekų tvarkymo                                                                                                                                          | 1,05                                        | 1,14                                        |
| Už kitoms reikmėms sunaudotą geriamąjį vandenį ir sutvarkytas nuotekas bei už karštam vandeniui ruošti sunaudotą geriamąjį vandenį ir tiekiamą abonentams |                                             |                                             |
| Geriamojo vandens tiekimo                                                                                                                                 | 0,97                                        | 0,95                                        |
| Nuotekų tvarkymo                                                                                                                                          | 1,05                                        | 1,14                                        |

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 €.

Mokesčiai už padidintą ir specifinę taršą (nuo 0,0002 €/m<sup>3</sup> (be PVM) iki 0,030 €/m<sup>3</sup> (be PVM)).

## **2 Apskaitos principai**

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2024 m. finansines ataskaitas, yra šie:

### **2.1. Finansinių ataskaitų forma**

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2024 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių 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 sąnaudos 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 įrengimai, 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 atitinkamo turto eksploataavimo laiką. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti kitą mėnesį po to, kai ilgalaikis turtas pradedamas 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                         | 48 |
| Perdavimo įrenginiai                    | 23 |
| Mašinos ir įranga                       | 15 |
| Transporto priemonės                    | 15 |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 9  |

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

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

### **2.6. Gautinos sumos**

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

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

### **2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus sudaro pinigai kasoje, 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. Trumpalaikės investicijos priskiriamos investicinei veiklai.

### **2.8. Trumpalaikės investicijos**

Trumpalaikės investicijas sudaro iki 12 mėnesių terminuotieji indėliai. Už terminuotuosius indėlius yra skaičiuojamos sukauptos palūkanos, kuriomis didinama terminuotojų indėlių vertė. Faktiškai iš banko gavus palūkanas, registruojamas pinigų padidėjimas ir indėlio vertės sumažėjimas.

## **2 Apskaitos principai (tęsinys)**

### **2.9. Skolos**

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

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

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

### **2.10. 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.

### **2.11. 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.

### **2.12. Pajamų pripažinimas**

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

Vartotojams sąskaitos už geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas pateikiamos kas mėnesį remiantis geriamojo vandens apskaitos prietaisų parodymais. Išskyrus stambias gamybos įmones, kurios turi nuotekų apskaitos prietaisus, užmokestis už nuotekų tvarkymo paslaugas yra nustatomas remiantis prielaida, kad nutekamojo vandens kiekis yra lygus per tą 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 investicinės veiklos pajamomis, kai pinigai yra gauti.

## **2 Apskaitos principai (tęsinys)**

### **2.13. 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 pateikiamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kai patiriamos. Bendrosioms ir administracijos sąnaudoms taip pat priskiriamos ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidavimo, ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos, įvairūs nuostoliai, atidėjiniai, abejotinų skolų sąnaudos.

Sumokėti delspinigiai ir baudos yra pripažįstami investicinės veiklos sąnaudomis.

### **2.14. Sandoriai užsienio valiutomis**

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

### **2.15. Pelno mokestis**

Pelno mokesčio apskaičiavimas paremtas metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Nuo 2025 m. sausio 1 d. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 16 proc. (2024 m. - 15 proc.).

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

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

### **2.16. 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.

## **2.16. 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.

## **2.17. 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.

## **2.18. 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.

## **2.19. 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.

## **2.20. 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.

## **2.21. 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.

## **2.22. Klaidų taisymas**

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

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

## **2.23. 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 Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama lentelėje žemiau:

| Rodikliai                     | Koncesijos, patentai,<br>licenzijos, prekių ženklai<br>ir panašios teisės | Programinė<br>įranga | Kitas<br>nematerialusis<br>turtas | Iš viso   |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|
| <b>Įsigijimo vertė</b>        |                                                                           |                      |                                   |           |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b> | 167                                                                       | 1.574.161            | 1.882                             | 1.576.210 |
| Įsigyta                       | -                                                                         | 57.989               | -                                 | 57.989    |
| Nurašyta (-)                  | -                                                                         | (14.763)             | -                                 | (14.763)  |
| Perkelta iš kt. grupių        | -                                                                         | -                    | -                                 | -         |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b> | 167                                                                       | 1.617.387            | 1.882                             | 1.619.436 |
| <b>Sukaupta amortizacija</b>  |                                                                           |                      |                                   |           |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b> | 167                                                                       | 936.452              | 1.882                             | 938.501   |
| Priskaityta už laikotarpį     | -                                                                         | 78.832               | -                                 | 78.832    |
| Nurašyta (-)                  | -                                                                         | (14.758)             | -                                 | (14.758)  |
| Perkelta iš kt. grupių        | -                                                                         | -                    | -                                 | -         |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b> | 167                                                                       | 1.000.526            | 1.882                             | 1.002.575 |
| <b>Balansinė vertė</b>        |                                                                           |                      |                                   |           |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b> | -                                                                         | 637.709              | -                                 | 637.709   |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b> | -                                                                         | 616.861              | -                                 | 616.861   |

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

Dalis Bendrovės nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2024 m. gruodžio 31 d. lygi 292.544 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 416.124 Eur), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

#### 4 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>Įsigijimo vertė</b>         |       |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>  | 6.998 | 105.716.942           | 21.228.980        | 1.589.565            | 3.153.020                               | 532.398                                                                  | 132.227.903 |
| Įsigyta                        | -     | 752.937               | 463.320           | 2.430                | 176.471                                 | 1.555.565                                                                | 2.950.723   |
| Nurašyta (-)                   | -     | (46.192)              | (177.805)         |                      | (120.538)                               | (72)                                                                     | (344.607)   |
| Perleista (-)                  | -     |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| Perkelta iš kt. grupių         | -     | 1.731.456             | 20.268            |                      | 151.303                                 | (1.903.027)                                                              |             |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b>  | 6.998 | 108.155.143           | 21.534.763        | 1.591.995            | 3.360.256                               | 184.864                                                                  | 134.834.019 |
| <b>Sukauptas nusidėvėjimas</b> |       |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>  | -     | 54.038.805            | 15.950.304        | 898.267              | 2.506.013                               | -                                                                        | 73.393.389  |
| Priskaityta už laikotarpį      | -     | 2.239.921             | 896.750           | 81.867               | 174.108                                 |                                                                          | 3.392.646   |
| Nurašyta (-)                   | -     | (43.444)              | (149.160)         |                      | (120.484)                               |                                                                          | (313.088)   |
| Perleista (-)                  | -     |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| Perkelta iš kt. grupių         | -     |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b>  | -     | 56.235.282            | 16.697.894        | 980.134              | 2.559.637                               | -                                                                        | 76.472.947  |
| <b>Vertės sumažėjimas</b>      |       |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>  | -     | 903.482               | 57.490            | -                    | 155                                     | -                                                                        | 961.127     |
| Priskaityta už laikotarpį      | -     | -                     | 10.066            | -                    |                                         | -                                                                        | 10.066      |
| Nurašyta (-)                   | -     | -                     | -                 | -                    | -                                       | -                                                                        | -           |
| Perleista (-)                  | -     | -                     | -                 | -                    | -                                       | -                                                                        | -           |
| Perkelta iš kt. grupių         | -     | -                     | -                 | -                    | -                                       | -                                                                        | -           |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b>  | -     | 903.482               | 67.556            | -                    | 155                                     | -                                                                        | 971.193     |
| <b>Balansinė vertė</b>         |       |                       |                   |                      |                                         |                                                                          |             |
| <b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>  | 6.998 | 50.774.655            | 5.221.186         | 691.298              | 646.852                                 | 532.398                                                                  | 57.873.387  |
| <b>2024 m. gruodžio 31 d.</b>  | 6.998 | 51.016.379            | 4.769.313         | 611.861              | 800.464                                 | 184.864                                                                  | 57.389.879  |

\* 2024 m. pagal patikėjimo teisę iš Panevėžio miesto ir rajono savivaldybių buvo perimti vandentiekio ir nuotekų tinklai bei viešos vandens kolonėlės, kurių vertė 760.347 Eur.

#### **4 Materialusis turtas (tęsinys)**

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

Per 2024 m. Bendrovė nurašė ir likvidavo nebetinkamą naudojimui ilgalaikį materialųjį turtą, kurio likutinė vertė sudarė 19.016 Eur, iš kurio 1.225 Eur buvo finansuota dotacijų lėšomis. UAB Automatikos sistemos kompendavo 541 Eur patirtą nuostolį dėl turto likvidavimo. Nurašyto turto likutinė vertė 17.250 Eur yra įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

2024 m. lapkričio mėn. Bendrovė suteikė humanitarinę pagalbą Ukrainai. Ukrainos Respublikos Vinycios meistui buvo perduotas elektros generatorius EMSA E IV ST 0050, 36 KW galios, likutine 12.436 Eur verte. Likutinė vertė 12.436 Eur yra įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Buvo apskaitytas 10.066 Eur vertės sumažėjimas sandėlyje lėtai judančiai įrangai. Pripažintas nuostolis dėl vertės sumažėjimo įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

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 1.946.893 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2039 m. spalio 4 d.

6.974 m vandentiekio ir nuotekų tinklų, esančių Panevėžio mieste, 17.515 m nuotekų tinklų, esančių Panevėžio rajono Paliūniškio, Maskvytiškių, Paežerio ir Vaivadų kaimuose, 2.043 m vandentiekio tinklų, esančių Naujamiesčio mstl. ir 2.840 m vandentiekio tinklų, esančių Ramygaloje, kurių balansinė vertė 1.409.321 Eur, yra įkeisti EIB kaip užstatai už paskolą. Įkeitimo sutartis galioja iki 2043 m. gruodžio 12 d.

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

Naudojamas, bet pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina:

|                                                 | <b>2024 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> | <b>2023 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Pastatai ir statiniai                           | 13.948.808                        | 13.473.977                        |
| Mašinos ir įranga                               | 7.666.088                         | 8.103.923                         |
| Transporto priemonės                            | 473.308                           | 341.978                           |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 1.486.781                         | 1.568.224                         |
| Ilgalaikio materialiojo turto iš viso           | <b>23.574.985</b>                 | <b>23.488.102</b>                 |

#### Indeksacijų įtaka

Pirmosios indeksacijos metu, kuri buvo atlikta 1991 m. liepos 1 d., turto, įsigyto iki tos dienos, įsigijimo ir likutinė vertė 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.

#### 4 Materialusis turtas (tęsinys)

Bendrovės patikėjimo teise valdomas Panevėžio miesto ir rajono savivaldybių turtas 2024 m. gruodžio 31 d. nurodytas lentelėje žemiau:

| Patikėtojas                  | Perimtas turtas                                              | Likutinė vertė, 2024-12-31 | Sutarties Nr. | Patikėjimo termino pradžia | Patikėjimo termino pabaiga | Kur randasi turtas                                                                                                      |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio tinklai                                         | 9.693                      | S1-848/151    | 2009-12-14                 | Kasmet tęsiama             | Garuckų k. Panevėžio r.                                                                                                 |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai, vandentiekio bokštas        | 833.930                    | 87            | 2021-04-22                 | 2041-04-22                 | Piniavos k, Vaivadų k., Ramygala Panevėžio r.                                                                           |
| Panevėžio miesto savivaldybė | Vandens pakėlimo stotelės ir vandentiekio ir nuotekų tinklai | 842.221                    | 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 ir nuotekų tinklai                              | 22.441                     | S2-358/214    | 2022-12-22                 | 2042-12-01                 | Raupio g., Staniūnų k., Velžio sen.                                                                                     |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai                              | 72.740                     | 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                              | 45.207                     | 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                              | 24.974                     | s2-95/210     | 2023-10-24                 | 2043-09-27                 | Slenkstinio aklg., Paviešečių k., Panevėžio sen.                                                                        |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai                              | 83.843                     | s2-113/239    | 2023-11-30                 | 2043-10-26                 | Mortos ir Mindaugo g., Molainių k., Panevėžio sen.                                                                      |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai                              | 120.565                    | s2-35/56      | 2024-04-03                 | 2027-12-31                 | Kęstučio g., Vyčių k., Velžio sen.                                                                                      |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai                              | 120.768                    | s2-49/103     | 2024-04-25                 | 2027-12-31                 | Tvenkinio - Upės g., Molainių k., Panevėžio sen.                                                                        |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų tinklai                              | 76.626                     | s2-66/104     | 2024-05-21                 | 2044-05-20                 | Kirkūnų ir Vyčių g., Staniūnų k., Velžio sen.                                                                           |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklai                     | 67.239                     | s2-75/114     | 2024-06-21                 | 2027-12-31                 | Vingiuotoji ir Šiltnamių g., Dembavos k., Velžio sen.                                                                   |
| Panevėžio miesto svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklai                     | 235.673                    | 115           | 2024-06-27                 | 2032-11-01                 | Vėdrynų, Kazio Naruševičiaus, Kirkūnų, Ramygalos g.                                                                     |
| Panevėžio miesto svivaldybė  | Viešos vandens kolonėlės                                     | 8.746                      | 120           | 2024-07-05                 | 2029-07-04                 | Kranto g. 36, Elektros g. 7, Parko g. 22 Panevėžio m.                                                                   |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklai                     | 57.613                     | s2-87/136     | 2024-08-22                 | 2043-08-29                 | Gulbių ir Baužių g., Dembavos k., Velžio sen.                                                                           |
| Panevėžio rajono svivaldybė  | Vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklai                     | 65.102                     | s2-115/182    | 2024-10-18                 | 2034-08-29                 | Z.Malinsko g., Paliūniškio k., Karsakiškio sen.; Pušų g., Vyčių k., Velžio sen. Ir Klevų g., Vaivadų k., Panevėžio sen. |
|                              |                                                              | <b>2.687.381</b>           |               |                            |                            |                                                                                                                         |

#### 4 Materialusis turtas (tęsinys)

Pagal panaudos sutartį Bendrovė eksploatuoja žemiau nurodytą turtą:

| Panaudos teikėjas                  | Gautas panaudai turtas                                                         | Likutinė vertė, 2024-12-31 | Sutarties Nr. | Panaudos pradžia | Panaudos pabaiga | Kur randasi turtas                                      |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------|
| ŽŪB "Vaivadų meistrai"             | 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       | neterminuota     | AB "Amilina"                                            |
| UAB „Pas Katina“                   | Vandentiekio (45 m) ir nuotekų (94 m) tinklai                                  | -                          |               | 2022-03-29       | neterminuota     |                                                         |
| Vilius Ramoška                     | Vandentiekio (45 m) ir nuotekų (94 m) tinklai                                  | 6.656                      | 198           | 2014-12-17       | neterminuota     | Vaivadų k. Karsakiškio seniūn.                          |
| Audrius Balčėtis                   | Nuotekų (263,79 m) tinklai ir ir siurblynė 1 vnt.                              | 20.997                     | 161           | 2015-11-16       | neterminuota     | Vijoklių g. Staniūnų k.                                 |
| Audrius Balčėtis                   | Vandentiekio (99,12 m) tinklai                                                 | 301                        | 15            | 2019-01-22       | neterminuota     | Jūratės sk. Molainių k.                                 |
| Audrius Balčėtis                   | Nuotekų (205,1 m) tinklai                                                      | 21.285                     | 16            | 2019-01-22       | neterminuota     | Dvaro g., Jūratės sk. Molainių k.                       |
| Savitiškio g. 87-101 NSB           | Vandentiekio (189,06 m) ir nuotekų (189,28 m) tinklai                          | -                          | 115           | 2021-07-15       | neterminuota     | Savitiškio g. Panevėžio m.                              |
| Molainių k. Sodžiais g. savininkai | Nuotekų (400 m) tinklai                                                        | -                          | 117           | 2021-07-26       | neterminuota     | Sodžiaus g. Molainių k., Panevėžio seniūn.              |
| Rolandas Mickevičius               | Vandentiekio (546,93 m) tinklai                                                | -                          | 143           | 2021-09-01       | neterminuota     | Dembavos k. Jūros ir Gandrų g., Velžio seniūn.          |
| Darius Jasėnas                     | Vandentiekio (208,55 m) ir nuotekų (186,53 m) tinklai                          | -                          | 151           | 2021-09-14       | neterminuota     | Liublino g. Panevėžio m.                                |
| Gražvydas Saulis                   | Vandentiekio (182,34 m) ir nuotekų (181 m) tinklai                             | -                          | 195           | 2021-11-29       | neterminuota     | Žaros g. Panevėžio m.                                   |
| Robertas Kulbė ir Egidijus Vogulis | Vandentiekio (261,15 m) ir nuotekų (350,80 m) tinklai                          | -                          | 204           | 2021-12-06       | neterminuota     | Šėtos g. panevėžio m.                                   |
| UAB „Dujostata“                    | Vandentiekio (164,72 m) ir nuotekų (189,28 m) tinklai                          | -                          | 152           | 2022-09-05       | neterminuota     | Staniūnų k., Giraitės g., Velžio seniūn.                |
| Giedrius Katilevičius              | Vandentiekio (249,99 m) ir nuotekų (262,35 m) tinklai                          | -                          | 157           | 2022-09-08       | neterminuota     | Kupolių g. Panevėžio m.                                 |
| Eugenijus Rastauskas               | Vandentiekio (363,47 m) ir nuotekų (326,83 m) tinklai                          | -                          | 33            | 2023-03-14       | 2027-12-31       | Paviešėčių k., Kazio Naruševičiaus g. Panevėžio seniūn. |
| UAB „Viktauga“                     | Nuotekų perpumpavimo siurblynė, šulinyje Nr. 111                               | -                          | 110           | 2023-06-14       | neterminuota     | Molainių k., Panevėžio seniūn.                          |
| Vilmantė Pakalnienė                | Vandentiekio (2,8 m) ir nuotekų (34,45 m) tinklai                              | -                          | 142           | 2023-07-03       | neterminuota     | Vėgelių g. Panevėžio m.                                 |
| Leonas Petrevičius                 | Nuotekų perpumpavimo siurblynė                                                 | -                          | 137           | 2024-08-27       | neterminuota     | Bruknynės ir Svirnupio g. Panevėžio m.                  |
|                                    |                                                                                | <b>51.365</b>              |               |                  |                  |                                                         |

Pagal panaudos sutartį eksploatuojamas turtas nėra įtrauktas į 2024 m. gruodžio 31 d. balansą.

#### 4 Materialusis turtas (tęsinys)

##### Vykdomi statybos darbai ir sumokėti avansai

Nebaigtos statybos likutis 2024 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2024 m. pateikiami lentelėje žemiau:

|                                                                                           | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. | Įsigijimai | Įvesta į<br>eksploataciją/<br>(nurašyta) | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Projektas:</b>                                                                         |                           |            |                                          |                           |
| Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų NT ir VT sistemų Panevėžio m. ir r. | 202.590                   | 17.628     | 220.218                                  | -                         |
| Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų NT ir VT sistemų Panevėžio m. ir r. | -                         | 14.170     | -                                        | 14.170                    |
| Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų NT ir VT sistemų Panevėžio m. ir r. | -                         | 186.573    | 186.573                                  | -                         |
| Saulės 250 kW elektrinės įrengimas                                                        | 3.555                     | 193.816    | 197.371                                  | -                         |
| Kiti projektai                                                                            | 326.253                   | 1.143.378  | 1.298.937                                | 170.694                   |
| Statybos darbų ir sumokėtų avansų iš viso                                                 | 532.398                   | 1.555.565  | 1.903.099                                | 184.864                   |

2024 m. gruodžio mėn. baigtas projekto „Panevėžio miesto vandenvietės saulės elektrinė“ Nr. KK-AM-SVJ01-0007 įgyvendinimas. Projekto vertė 197.371 Eur. Projekto metu įrengta 250 kW galios Saulės elektrinė, kurios veikimas leis užtikrinti, kad apie 6 proc. elektros energijos, reikalingos vandenvietės poreikiams, bus pagaminta naudojant atsinaujinančius energijos išteklius.

2024 m. rugpjūčio 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-2D „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ darbai. Atliktų darbų vertė 220.218 Eur. Rangos sutarties apimtyje nutiesta 964,06 m nuotekų tinklų (prijungti 42 būstai) ir 723,16 m vandentiekio tinklų (prijungti 33 būstai).

2024 m. gruodžio mėn. baigti Projekto „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. LAAIF-AM-FK03-0006 Rangos sutarties LAAIF II-AV-T-2D „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“ darbai. Atliktų darbų vertė 186.573 Eur. Rangos sutarties apimtyje nutiesta 863,19 m nuotekų tinklų (prijungta 19 būstų) ir 611,38 m vandentiekio tinklų (prijungta 15 būstų).

#### 5 Atsargos

##### Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės

Žaliavas, medžiagas ir komplektavimo detales 2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė:

|                                                                | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, bendrąja verte   | 731.177                   | 767.384                   |
| Atimti: pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimas | (133.318)                 | (115.989)                 |
| Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės, grynąja verte    | 597.859                   | 651.395                   |

Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 17.329 Eur sumai įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

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

## 6 Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolas už geriamąjį vandenį ir nuotekų surinkimo paslaugas 2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė:

|                                                          | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Klientų grupė:</b>                                    |                           |                           |
| Gyventojai                                               | 732.648                   | 697.516                   |
| Gamybos įmonės                                           | 710.063                   | 610.006                   |
| Kiti vartotojai                                          | 162.309                   | 154.782                   |
| Atimti: abejotinių skolų realizacinės vertės sumažėjimas | (173.801)                 | (167.007)                 |
| Pirkėjų skolų iš viso                                    | <u>1.431.219</u>          | <u>1.295.297</u>          |

Klientų grupes galima apibūdinti taip:

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

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

Pirkėjų abejotinių skolų vertės pasikeitimas sudarė 6.794 Eur - abejotinių skolų pripažinimo nuostolis 14.559 Eur, apmokėta abejotinių skolų 108 Eur ir nurašyta 7.657 Eur.

2024 m. gruodžio 31 d. Panevėžio miesto savivaldybės skola sudarė 642 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. - 780 Eur), Panevėžio rajono savivaldybės skola – 502 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 443 Eur).

## 7 Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė:

|                                                          | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Iš APVA gautinos dotacijų sumos                          | 54.028                    | 47.638                    |
| Kitos per vienus metus gautinos sumos                    | 21.049                    | 16.982                    |
| Atimti: abejotinių skolų realizacinės vertės sumažėjimas | -                         | (525)                     |
| Per vienus metus kitų gautinų sumų iš viso               | <u>75.077</u>             | <u>64.095</u>             |

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

## 8 Trumpalaikės investicijos

### Kitos investicijos

Kitas investicijas sudarė trumpalaikiai terminuoti indėliai AB SEB banke, Swedbank AB, Luminor Bank AS ir AB Šiaulių banke. Indėlių terminas yra nuo pusės metų iki vienerių metų. Už indėlius yra skaičiuojamos sukauptos palūkanos, kurios bus išmokėtos termino pabaigoje.

## 8 Trumpalaikės investicijos (tęsinys)

### Kitos investicijos (tęsinys)

2024 m. gruodžio 31 d. terminuotų indėlių suma sudarė 1.600.000 Eur, sukauptos palūkanos – 17.853 Eur.

## 9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

|                                   | <b>2024 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> | <b>2023 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Garantinių įmokų sąskaita         | -                                 | -                                 |
| Pinigai banke                     | 2.262.443                         | 1.959.777                         |
| Pinigai kelyje                    | 31.051                            | 60.189                            |
| Pinigai kitose mokėjimo įstaigose | 12.649                            | 46.205                            |
| Pinigai kasoje                    | 1.522                             | 2.759                             |
|                                   | <b>2.307.665</b>                  | <b>2.068.930</b>                  |

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

Pagal LR geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9, 15, 33 ir 39 str. pakeitimo įstatymą (2024-06-27 Nr. XIV-2872) (toliau – įstatymas) Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos 88.150 Eur buvo grąžintos Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione esantiems viešiesiems geriamojo vandens ir nuotekų tvarkytojams. Garantinių įmokų sąskaita buvo uždaryta.

## 10 Ateinančių laikotarpių sąnaudos

|                                         | <b>2024 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> | <b>2023 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Programinės ir kt. įrangos aptarnavimas | 9.107                             | 19.703                            |
| Turto ir verslo draudimas               | 8.655                             | 8.527                             |
| Prenumerata                             | 829                               | 927                               |
| Kitos sąnaudos                          | 2.575                             | 2.367                             |
|                                         | <b>21.166</b>                     | <b>31.524</b>                     |

## 11 Nuosavas kapitalas

### Kapitalas

2024 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas sudarė 25.058.176 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. - 25.058.176 Eur). Įstatinio kapitalo dydis yra pilnai apmokėtas.

### Privalomasis ir kiti rezervai

2024 m. iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą buvo pervesta 74.616 Eur, į kitus rezervus – 1.317.702 Eur. Sudarytas rezervas investicijoms – 1.232.702 Eur ir paskirta pelno dalis kitiems tikslams – 85.000 Eur (40.000 Eur skirta paramai, 45.000 Eur – kolektyvo reikmėms ir kitiems tikslams).

### Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2024 m. akcininkų sprendimu buvo išmokėta 100.000 Eur dividendų (2023 m. – dividendų išmokėta nebuvo, nes bendrovė 2022 m. baigė nuostolingai).

2024 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis ataskaitinių metų pelnas sudarė 1.968.949 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 1.492.318 Eur).

## 12 Dotacijos

Per 2024 m. buvo pripažinta 123.888 Eur dotacija iš valstybės biudžeto lėšų, skirta finansuoti projektą „Gyvenamų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste ir rajone“. Gautas ir nepanaudotas 64.680 Eur avansas iš valstybės biudžeto lėšų, skirtas gyvenamų būstų prijungimui prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste dotacija nepripažintas ir apskaitytas kaip avansu gautos sumos (pastaba Nr. 14).

Per 2024 m. buvo atlikta paskutinė pripažinto finansavimo iš Sanglaudos fondo korekcija 2.615 Eur sumai pagal 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ 05.3.2-APVA-R-014 priemonę „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“, investicinis projektas Nr. 05.3.2.-APVA-R-014-0004 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“.

2024 m. gegužės mėn. buvo grąžinta 16.307 Eur Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų (pastaba Nr. 13).

2024 m. buvo pasirašytos patikėjimo sutartys su Panevėžio miesto ir rajono savivaldybėmis dėl vandentiekio ir nuotekų tinklų Panevėžio mieste ir rajone bei bei viešųjų vandens kolonėlių Panevėžio mieste, kurių vertė 760.347 Eur perdavimo valdyti ir naudoti neatlygintinai (pastaba Nr. 3).

Dotacijų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. ir pokyčiai per 2024 m. pateikiami lentelėje žemiau:

|                                         | Finansuota<br>iš viso iki<br>2023 m.<br>gruodžio 31 d. | Finansuota | Nurašyta | Grąžintas<br>finansavimas | Finansavi<br>mo<br>korekcija | Finansuota<br>iš viso iki<br>2024 m.<br>gruodžio 31 d. |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------|----------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Dotacijos:</b>                       |                                                        |            |          |                           |                              |                                                        |
| Modernizavimo fondas                    | 16.000                                                 | -          | -        | -                         | -                            | 16.000                                                 |
| ES Phare                                | 2.806.487                                              | -          | -        | -                         | -                            | 2.806.487                                              |
| SIDA                                    | 3.305.150                                              | -          | (21.835) | -                         | -                            | 3.283.315                                              |
| Privatizavimo fondas                    | 377.195                                                | -          | -        | -                         | -                            | 377.195                                                |
| Valstybės biudžetas                     | 9.972.702                                              | 123.888    | (17.671) | (1.717)                   | -                            | 10.077.202                                             |
| Sanglaudos fondas                       | 37.121.388                                             | -          | (14.391) | (14.590)                  | (2.615)                      | 37.089.792                                             |
| Panevėžio miesto ir rajono savivaldybės | 2.200.111                                              | 760.347    | (1.158)  | -                         | -                            | 2.959.300                                              |
| Finansavimo iš viso                     | 55.799.033                                             | 884.235    | (55.055) | (16.307)                  | (2.615)                      | 56.609.291                                             |

### Amortizacija:

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| 2023 m. gruodžio 31 d. likutis                      | 26.764.451 |
| Amortizacija per 2024 metus                         | 1.479.252  |
| Nurašyta sukaupta amortizacija                      | (53.830)   |
| Koreguota sukaupta amortizacija (dėl grąžintų lėšų) | (3.897)    |
| 2024 m. gruodžio 31 d. likutis                      | 28.185.976 |
| 2024 m. gruodžio 31 d. likutinė dotacijų vertė      | 28.423.315 |

2023 m. dotacijų amortizacija sudarė 1.523.654 Eur. Dotacijų amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtraukta į pardavimo savikainos sąnaudas.

Nurašytos dotacijos susijusios su likviduotu ilgalaikiu materialiuoju turtu (pastaba Nr. 3).

## 13 Atidėjiniai

### Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai

|                                               | <b>2024 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> | <b>2023 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | 793.885                           | 771.269                           |
|                                               | <u>793.885</u>                    | <u>771.269</u>                    |

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

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

Pensijų kaupimo išmokų pasikeitimas 22.616 Eur sumai per 2024 m. yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines sąnaudas.

### Kiti atidėjiniai

#### Dėl finansavimo lėšų grąžinimo

|                  | <b>2024 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> | <b>2023 m.<br/>gruodžio 31 d.</b> |
|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Kiti atidėjiniai | -                                 | 294.095                           |
|                  | <u>-</u>                          | <u>294.095</u>                    |

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

Bendrovė buvo pateikusi skundus Vilniaus apygardos administraciniam teismui dėl LR Aplinkos ministerijos sprendimų grąžinti lėšas panaikinimo, tačiau teismas skundus atmetė. Bendrovė pateikė skundus Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas 2020 m. gegužės 13 d. ir 2020 m. liepos 1 d. sprendimais panaikino LR Aplinkos ministerijos įsakymus dėl 149.815 Eur ir 1.006.420 Eur paramos lėšų grąžinimo ir grąžino LR Aplinkos ministerijai klausimą dėl sprendimo priėmimo nagrinėti iš naujo. Įtariamo pažeidimo tyrimai LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūroje buvo atnaujinti. Dėl šių tyrimų Bendrovės vadovybės manymu Bendrovė galėjo turėti finansinių pasekmių, todėl buvo suformuoti atidėjiniai, kurie 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 294.095 Eur.

2024 m. gegužės 10 d. LR aplinkos ministro įsakymu Nr. D1-161 buvo pakeistas 2017 m. rugsėjo 4 d. įsakymas Nr. D1-741 dėl Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų projekto „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Panevėžio rajone (Paliūniškyje)“ grąžinimo. Buvo nurodyta grąžinti 14.590 Eur Europos Sąjungos fondo lėšų ir 1.717 Eur LR valstybės biudžeto lėšų. 2024 m. birželio 30 d. buvo koreguotas atidėjiny 34.427 Eur sumai - 3.897 Eur sudarė perskaičiuota dotacijų amortizacija dėl sugrąžintų 16.307 Eur lėšų ir 30.530 Eur sudarė korekcija dėl sumažintos grąžintinos paramos sumos. Šia suma buvo panaikintas atidėjiny ir sumažintos bendrosios ir administracinės sąnaudos (atidėjinių sąnaudos).

2024 m. birželio mėn. buvo baigtas įtariamo pažeidimo tyrimas dėl 900.481 Eur Europos Sąjungos fondo lėšų ir 105.939 Eur LR valstybės biudžeto lėšų, pripažintų netinkamų finansuoti projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžyje ir Ramygaloje“ grąžinimo. Buvo konstatuota, kad pažeidimas nenustatytas, todėl šiose finansinėse ataskaitose buvo panaikintas anksčiau suformuotas atidėjiny 259.668 Eur sumai. Šia suma buvo sumažintos bendrosios ir administracinės sąnaudos (atidėjinių sąnaudos).

#### 14 Skolos kredito įstaigoms

|                                                                                                                                           | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>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) 1.683.491              | 1.803.740                 |
| Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone | b) 1.224.279              | 1.292.295                 |
|                                                                                                                                           | 2.907.770                 | 3.096.035                 |
| <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) 127.311                | 127.782                   |
| Europos investicijų banko paskola geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimui ir plėtrai Panevėžio mieste ir rajone | b) 68.406                 | 68.417                    |
|                                                                                                                                           | 195.717                   | 196.199                   |
|                                                                                                                                           | 3.103.487                 | 3.292.234                 |

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. 2024 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.803.740 Eur ir sukauptos palūkanos 7.062 Eur. 120.249 Eur paskolos dalis kartu su sukauptomis palūkanomis 7.062 Eur yra mokėtina per 2025 m.

b) 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. Buvo išimta 1.426.311 Eur paskolos suma. Paskutinės paskolos dalies grąžinimo terminas yra 2043 m. gruodžio 12 d. Už paskolą mokamos fiksuotos metinės palūkanos – 0,573 proc. 2024 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudarė 1.292.294 Eur ir sukauptos palūkanos 391 Eur paskola. Mokėtina suma per 2025 m. – 68.015 Eur paskolos dalis ir 391 Eur sukauptos palūkanos.

Paskolų grąžinimo terminai:

|                   | 2025 m.   |
|-------------------|-----------|
| 2025 m.           | 195.717   |
| 2026 m. - 2029 m. | 753.060   |
| 2030 m. ir vėliau | 2.154.710 |
|                   | 3.103.487 |

2024 m. gruodžio 31 d. negrąžintų paskolų palūkanų svertinis vidurkis – 1,18 proc. (2023 m. gruodžio 31 d. – 1,19 proc.).

#### 15 Gauti avansai

|                                                       | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kiti gauti avansai ir piniginiai užstatai             | 64.680                    | 106.080                   |
| Gauti avansai už vandenį ir nuotekas ir kt. paslaugas | 42.340                    | 36.718                    |
|                                                       | 107.020                   | 142.798                   |

2024 m. gruodžio 31 d. nepanaudotas LR valstybės biudžeto lėšų avansas 64.680 Eur bus skirtas projekto Nr. LAAIF-AM-FK04-0005 „Gyvenamųjų būstų prijungimas prie esamų centralizuotų nuotekų tvarkymo ir vandens tiekimo sistemų Panevėžio mieste“ įgyvendinimui per 2025 m. Pasinaudojus skirtu finansavimu ir bendrovės lėšomis bus įrengta: apie 0,770 km nuotekų surinkimo tinklų, prijungiant prie centralizuotos nuotekų surinkimo sistemos 27 būstus, ir apie 0,690 km vandentiekio tinklų, prijungiant 25 būstus.

#### 16 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

|                                       | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Sukaupti atostoginiai                 | 401.867                   | 370.420                   |
| Mokėtinas socialinis draudimas        | 123.780                   | 111.081                   |
| Mokėtini atlyginimai ir kitos išmokos | 290                       | 293                       |
|                                       | <u>525.937</u>            | <u>481.794</u>            |

Sukauptų atostoginių pasikeitimas 31.447 Eur sumai yra įtrauktas į pardavimo savikainą, bendrąsias ir administracines sąnaudas.

#### 17 Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

|                                              | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Mokestis už gamtos išteklius                 | 717.617                   | 323.976                   |
| Kitos mokėtinos sumos už darbus ir paslaugas | 240.337                   | 124.955                   |
| Mokėtinas PVM                                | 194.595                   | 171.170                   |
| Mokestis už aplinkos taršą                   | 136.402                   | 170.639                   |
| Nekilnojamo turto mokestis                   | 5.149                     | 5.101                     |
| Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos     | -                         | 58.905                    |
| Per vienus metus mokėtinų sumų iš viso       | <u>1.294.100</u>          | <u>854.746</u>            |

Pagal LR geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9, 15, 33 ir 39 str. pakeitimo įstatymą (2024-06-27 Nr. XIV-2872) (toliau – Įstatymas) įmokų mokėjimas Garantiniam vandens tiekėjui pripažintas netekusiu galios. Garantinio vandens tiekėjo gautos įmokos 88.150 Eur buvo grąžintos Panevėžio viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo regione esantiems viešiesiems geriamojo vandens ir nuotekų tvarkytojams.

#### 18 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

|                                | 2024 m.<br>gruodžio 31 d. | 2023 m.<br>gruodžio 31 d. |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Sukauptos sąnaudos             | 11.137                    | 11.018                    |
| Ateinančių laikotarpių pajamos | 271                       | 398                       |
|                                | <u>11.408</u>             | <u>11.416</u>             |

#### 19 Pardavimo pajamos

|                           | 2024 m.           | 2023 m.           | Pokytis,%   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vandens tiekimas          | 5.387.767         | 5.000.899         | +7,7        |
| Nuotekų tvarkymas         | 7.836.214         | 7.035.135         | +11,4       |
| Aptarnavimo kaina         | 592.646           | 666.387           | -11,1       |
| Pardavimo pajamos iš viso | <u>13.816.627</u> | <u>12.702.421</u> | <u>+8,8</u> |

20 Pardavimo savikaina

|                                                              | 2024 m.    | 2023 m.   | Pokytis, % |
|--------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| <b>Vandens tiekimo savikaina</b>                             |            |           |            |
| Darbo užmokestis                                             | 1.764.674  | 1.546.886 | +14,1      |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                                | 738.056    | 703.759   | +4,9       |
| Gamtos išteklių mokestis                                     | 717.617    | 664.005   | +8,1       |
| Elektros energija                                            | 422.651    | 400.059   | +5,6       |
| Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos            | 149.092    | 80.679    | +84,8      |
| Avarijų šalinimo sąnaudos                                    | 108.607    | 58.670    | +85,1      |
| Medžiagos                                                    | 82.037     | 81.024    | +1,3       |
| Kuras                                                        | 33.250     | 33.759    | -1,5       |
| Socialinis draudimas                                         | 31.097     | 27.305    | +13,9      |
| Šiluma                                                       | 29.402     | 27.920    | +5,3       |
| Pensijų kaupimo sąnaudos                                     | 698        | 10.991    | -93,6      |
| Kitos sąnaudos                                               | 59.548     | 55.592    | +7,1       |
| Vandens savikaina iš viso                                    | 4.136.729  | 3.690.649 | +12,1      |
| <b>Nuotekų tvarkymo savikaina</b>                            |            |           |            |
| Darbo užmokestis                                             | 2.718.546  | 2.523.115 | +7,7       |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                                | 1.218.250  | 1.192.561 | +2,2       |
| Elektros energija                                            | 517.501    | 489.270   | +5,8       |
| Medžiagos                                                    | 411.773    | 411.814   | -          |
| Dumblo tvarkymas                                             | 231.407    | 285.429   | -18,9      |
| Remonto darbai ir techninio aptarnavimo paslaugos            | 189.777    | 130.157   | +45,8      |
| Gamtos taršos mokestis                                       | 135.448    | 169.674   | -20,2      |
| Šiluma                                                       | 67.061     | 95.099    | -29,5      |
| Kuras                                                        | 63.145     | 71.313    | -11,5      |
| Socialinis draudimas                                         | 47.870     | 44.465    | +7,7       |
| Transporto ir mechanizmų nuoma                               | 42.986     | 36.062    | +19,2      |
| Fizinė sauga                                                 | 37.987     | 34.908    | +8,8       |
| Atliekų tvarkymas                                            | 34.161     | 35.737    | -4,4       |
| Pensijų kaupimo sąnaudos                                     | 13.376     | 32.948    | -59,4      |
| Kitos sąnaudos                                               | 158.691    | 113.912   | +39,3      |
| Nuotekų tvarkymo savikaina iš viso                           | 5.887.979  | 5.666.464 | +3,9       |
| <b>APPM sąnaudos</b>                                         |            |           |            |
| Darbo užmokestis                                             | 259.868    | 225.842   | +15,1      |
| GV apskaitos prietaisų keitimo, remonto ir patikros sąnaudos | 62.392     | 51.653    | +20,8      |
| Nusidėvėjimas                                                | 4.842      | 3.533     | +37,1      |
| Socialinis draudimas                                         | 4.578      | 3.965     | +15,5      |
| Pensijų kaupimo sąnaudos                                     | 3.470      | 11.806    | -70,6      |
| Kitos                                                        | 17.914     | 17.648    | +1,5       |
| APPM sąnaudos iš viso                                        | 353.064    | 314.447   | +12,3      |
| Pardavimo savikaina iš viso                                  | 10.377.772 | 9.671.560 | +7,3       |

## 21 Bendrosios ir administracinės sąnaudos

|                                                        | 2024 m.   | 2023 m.   | Pokytis, % |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| Darbo užmokestis                                       | 1.012.899 | 906.324   | +11,8      |
| Sąskaitų pateikimo sąnaudos                            | 105.907   | 155.858   | -32,0      |
| VERT, asociacijų narių mokesčiai                       | 40.824    | 33.593    | +21,5      |
| Nekilnojamo turto ir kiti veiklos mokesčiai            | 39.918    | 32.611    | +22,4      |
| Socialinės reikmės                                     | 37.479    | 34.198    | +9,6       |
| Įmokų surinkimas                                       | 31.166    | 30.234    | +3,1       |
| Parama                                                 | 29.850    | -         | -          |
| IT likvidavimas                                        | 29.686    | 9.484     | +213,0     |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                          | 28.923    | 32.698    | -11,5      |
| Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos | 27.395    | 61.947    | -55,8      |
| Socialinis draudimas                                   | 18.527    | 16.652    | +11,3      |
| Audito užmokestis ir kitos profesinės sąnaudos         | 15.669    | 21.210    | -26,1      |
| Abejotinų skolų sąnaudos                               | 14.451    | 12.599    | +14,7      |
| Pensijų kaupimo sąnaudos                               | 5.072     | 11.569    | -56,2      |
| Atidėjinių sąnaudos                                    | (290.198) | 23.744    | -1322,20   |
| Kitos sąnaudos                                         | 192.166   | 175.985   | +9,2       |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos iš viso         | 1.339.734 | 1.558.706 | -14,0      |

## 22 Kitos veiklos rezultatai

|                                        | 2024 m.  | 2023 m.  |
|----------------------------------------|----------|----------|
| Fontanų priežiūros paslaugų pajamos    | 14.976   | 14.976   |
| Sporto salės pajamos                   | 6.714    | 6.969    |
| Medžiagų pardavimo pajamos             | 6.398    | 7.517    |
| Pelnas iš ilgalaikio turto likvidavimo | 5.172    | 4.959    |
| Ilgalaikio turto perleidimo pelnas     | -        | 42.055   |
| Kitos pajamos                          | 23.903   | 33.353   |
| Fontanų priežiūros paslaugų (sąnaudos) | (6.572)  | (5.545)  |
| Medžiagų pardavimo (sąnaudos)          | (6.042)  | (6.623)  |
| Sporto salės (sąnaudos)                | (2.179)  | (2.047)  |
| Kitos (sąnaudos)                       | (21.580) | (25.508) |
|                                        | 20.790   | 70.106   |

2023 m. ilgalaikio turto perleidimo pelną pagrindė sudarė 40.011 Eur pelnas iš gamybinio vandens tiekimo siurblinės pastato pardavimo.

## 23 Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

|                              | 2024 m. | 2023 m. |
|------------------------------|---------|---------|
| <b>Pajamos:</b>              |         |         |
| Delspinigių ir baudų pajamos | 33.005  | 41.091  |
| Palūkanų pajamos             | 17.853  | -       |
|                              | 50.858  | 41.091  |

Prie delspinigių pajamų buvo apskaityta UAB „Elektrum Lietuva“ sumokėta 27.671 Eur kompensacija už darbų uždelsimą (2023 m. – AB „Panevėžio trestas“ sumokėta 34.578 Eur kompensacija).

Palūkanų pajamas sudarė 17.853 Eur sukauptų palūkanų už terminuotus indėlius (pastaba Nr. 8).

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

|                             | 2024 m.         | 2023 m.         |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Sąnaudos</b>             |                 |                 |
| Palūkanų (sąnaudos)         | (38.472)        | (58.445)        |
| Kitos finansinės (sąnaudos) | (27)            | (33)            |
|                             | <b>(38.499)</b> | <b>(58.478)</b> |

**24 Pelnų mokestis**

|                                                                            | 2024 m.        | 2023 m.       |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis                                    | 178.370        | -             |
| Praėjusių metų pelno mokestis                                              | -              | -             |
| Atidėtojo pelno mokesčio pokytis                                           | (15.049)       | 32.556        |
| Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), pateiktos pelno (nuostolių) ataskaitoje | <b>163.321</b> | <b>32.556</b> |

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra apskaityti taikant 16 proc. tarifą (pastaba Nr. 2.15) (2023 m. - 15 proc.).

Atidėtajį pelno mokestį sudaro:

|                                                                      | 2024 m.        | 2023 m.        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas</b>                               |                |                |
| Iš pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas      | 27.808         | 25.130         |
| Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas                     | 10.834         | 8.647          |
| Atsargų vertės sumažėjimas                                           | 21.331         | 17.398         |
| Sukaupti atostoginiai (socialinis draudimas)                         | 1.131          | 984            |
| Pensijų kaupimai                                                     | 127.022        | 115.690        |
| IT nusidėvėjimas pagal PMĮ                                           | 83             | 80             |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą | <b>188.209</b> | <b>167.929</b> |
| Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas                              | (32.165)       | (26.045)       |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte                       | <b>156.044</b> | <b>141.884</b> |

**Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai:**

|                                                                          |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ilgalaikio materialiojo turto (turtinio įnašo) apskaitymas tikrąja verte | (36.244)        | (37.133)        |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai                                 | <b>(36.244)</b> | <b>(37.133)</b> |

**Atidėtas pelno mokestis, grynąja verte**

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
|  | <b>119.800</b> | <b>104.751</b> |
|--|----------------|----------------|

**Atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimas**

|                                                | 2024 m.         | 2023 m.         |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje | (26.045)        | (16.753)        |
| Pokytis                                        | (6.120)         | (9.292)         |
| Realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje | <b>(32.165)</b> | <b>(26.045)</b> |

**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.

### Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 2,46 ir 2,22 (atitinkamai 2023 m. gruodžio 31 d. – 2,27 ir 1,91).

### Užsienio valiutos rizika

Bendrovės sandoriai bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų 2024 m. gruodžio 31 d. likučiai yra išreikšti eurais, todėl Bendrovė nepatiria valiutų kursų svyravimų.

## 26 Susijusių šalių sandoriai

Per 2024 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 148.823 Eur (2023 m. – 132.703 Eur).

Per 2024 m. Bendrovės vadovams apskaičiuota pensijų kaupimo išmoka sudarė 66.866 Eur (2023 m. – 60.391 Eur).

## 27 Pelno paskirstymo projektas

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

|                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje  | -         |
| Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas                                | 1.968.949 |
| Paskirstytinas pelnas                                                       | 1.968.949 |
| Pelno paskirstymas:                                                         |           |
| Į įstatymo privalomąjį rezervą                                              | 98.447    |
| Į kitus rezervus – investicijoms ir paskolų grąžinimui                      | 1.610.502 |
| Dividendams                                                                 | 160.000   |
| Paramai                                                                     | 40.000    |
| Kolektyvo reikmėms, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams                | 60.000    |
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | -         |

## 28 Poataskaitiniai įvykiai

Jokių reikšmingų įvykių nuo 2024 m. gruodžio 31 d. iki finansinių ataskaitų išleidimo dienos nebuvo.

|                                     |                        |                             |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <u>Generalinis direktorius</u>      | <u>Saulius Venckus</u> | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |
| <u>Vyr.finansininkė (būhalterė)</u> | <u>Lina Ulienė</u>     | <u>2025 m. vasario 4 d.</u> |