

UAB Rokiškio vandenys, kodas 173741535

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ežero g.3,42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

**2022m.gruodžio 31d. BALANSAS**

2023 01 25

2022m.

Eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>14 778 140</b>	<b>15 337 087</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1	1 592	5 185
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		1 592	5 185
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		0	0
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1.2	<b>14 776 548</b>	<b>15 331 902</b>
2.1.	Žemė		1 158	1 158
2.2.	Pastatai ir statiniai:		<b>12 220 397</b>	<b>11 870 620</b>
2.2.1.	Pastatai		530 129	235 334
2.2.2.	Statiniai		3 083 378	2 881 521
2.2.3.	Tinklai:		<b>8 606 890</b>	<b>8 753 765</b>
2.2.3.1.	Vandentiekio tinklai		3 861 824	3 932 582
2.2.3.2.	Nuotekų tinklai		4 710 512	4 803 066
2.2.3.3.	Paviršinių nuotekų tinklai		34 554	18 117
2.3.	Mašinos ir įranga		2 236 155	1 854 861
2.4.	Transporto priemonės		86 131	110 777
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai:		<b>232 707</b>	<b>1 494 486</b>
2.5.1.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		219 379	153 112
2.5.2.	Nebaigta statyba		6 180	1 331 309
2.5.3.	Kitas materialusis turtas (apskaitos prietaisai)		7 147	10 065
2.6.	Investicinis turtas	0		0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Po vienu metu gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>510 288</b>	<b>521 486</b>
1.	ATSARGOS		121 149	129 883
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	1.3	109 969	117 799
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		11 181	12 084
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	1.4	297 762	229 488
2.1.	Pirkėjų skolos		297 762	229 488
2.2.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	1.5	91 377	162 115
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>		<b>9 721</b>	<b>11 346</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>15 298 149</b>	<b>15 869 919</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>3 783 402</b>	<b>4 154 574</b>
1	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	1.6	5 681 297	5 681 297
2	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBES NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBES TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5	REZERVAI		0	0
5.1	Privalomasis			
5.2	Kiti rezervai			
6	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-1 897 895	-1 526 723
6.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-371 172	-386 729
6.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-1 526 723	-1 139 994
E	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	1.7	<b>9 374 197</b>	<b>9 632 050</b>
F	ATIDĖJINIAI		<b>5 527</b>	<b>5 527</b>
1	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2	Mokesčių atidėjiniai			
3	Kiti atidėjiniai		5 527	5 527
G	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	1.8	<b>2 112 860</b>	<b>2 067 203</b>
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.1	Skoliniai įsipareigojimai		1 553 406	1 578 405
1.1.1	Skoliniai įsipareigojimai		1 323 406	1 323 406
1.1.2	Skolos kredito įstaigoms		230 000	255 000
1.3	Gauti avansai			
1.4	Skolos tiekėjams			
1.5	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		559 454	488 797
2.1	Skoliniai įsipareigojimai		88 227	88 227
2.2	Skolos kredito įstaigoms		245 196	45 000
2.3	Gauti avansai			
2.4	Skolos tiekėjams		135 296	89 307
2.5	Skolos tiekėjams (ES projektai)		0	185 981
2.6	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20 145	17 910
2.8	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		70 590	62 373
H	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		<b>22 163</b>	<b>10 566</b>
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>15 298 149</b>	<b>15 869 919</b>

Direktorius



(parašas)

Leonas Butėnas

Vyr. buhalterė



(parašas)

Virginija Volodkienė

UAB Rokiškio vandenys; įmonės kodas 17374153

Ežero g.3,42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

**2022 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2023 01 25 Nr. \_\_\_\_\_  
(ataskaitos sudarymo data)

**2022 m.**  
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	2.1	2 304 291	1 715 344
2.	Pardavimo savikaina	2.2	-2 160 038	-1 716 606
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>144 253</b>	<b>-1 262</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	2.2	-131 975	-113 999
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2.2	-373 271	-300 948
7.	Kitos veiklos rezultatai		35 457	58 890
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2.3	700	1 902
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		0	0
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	2.3	-46 335	-31 312
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>-371 172</b>	<b>-386 729</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>-371 172</b>	<b>-386 729</b>

Direktorius



(parašas)

Leonas Butėnas

Vyr. buhalterė



(parašas)

Virginija Volodkienė

**Uždaroji akcinė bendrovė "Rokiškio vandenys", kodas 173741535**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Ežero g.3, 42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre**

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2023 01 25

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis rezervas	Savoms akcijoms įsigyti			
<b>1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>5 681 297</b>								<b>-1 139 994</b>	<b>4 541 303</b>
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
<b>4. Persikaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>5 681 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 139 994</b>	<b>4 541 303</b>
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										0
10. Dividendai									-386 729	-386 729
11. Kitos išmokos										0
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
16. Įnašai nuostoliams padengti										0
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>5 681 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 526 723</b>	<b>4 154 574</b>
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										0
23. Dividendai									-371 172	-371 172
24. Kitos išmokos										0
25. Sudaryti rezervai										0
26. Panaudoti rezervai										0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
29. Įnašai nuostoliams padengti										0
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>5 681 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 897 895</b>	<b>3 783 402</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Leonas Butėnas  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Virginija Volodkienė  
(vardas ir pavardė)

UAB Rokiškio vandenys; kodas 173741535  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Ežero g.3, 43135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

### 2022 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 01 25  
(ataskaitos sudarymo data)

2022m.  
(ataskaitinis laikotarpis)

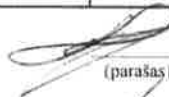
Eurai  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		-371 172	-386 729
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		695 330	654 164
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		0	0
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-45 635	-29 410
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		7 830	11 126
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		904	7 684
1.11.	Pirkejų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-68 274	-20 818
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		0	78 000
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		0	0
1.16.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		0	303
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-185 981	-253 874
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		45 990	42 304
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiats susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		2 235	1 181
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		8 217	16 842
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		13 222	6 586
	<b>Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>102 666</b>	<b>127 358</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-1 461 519	-330 705
2.2	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		7	63
2.3	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		175 197	357 459
2.4	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5	Paskolų suteikimas			
2.6	Paskolų susigrąžinimas			
2.7	Gauti dividendai, palūkanos		0	0
2.8	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1 153 915	727 089
2.9	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-86 639	-828 951
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-219 039</b>	<b>-75 046</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1	Akcijų išleidimas			
3.1.2	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4	Dividendų išmokėjimas			
3.2	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-45 635	-29 410
3.2.1	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
3.2.1	Paskolų gavimas			
3.2.1	Obligacijų išleidimas			
3.2.2	Finansinių skolų sumažėjimas		0	0
3.2.2	Paskolų grąžinimas			
3.2.2	Obligacijų supirkimas			
3.2.2	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2	Lizingo (finansinės nuomos) mokejimai			
3.2.3	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		700	1 902
3.2.6	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-46 335	-31 312
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-45 635</b>	<b>-29 410</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>-70 738</b>	<b>81 722</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>162 115</b>	<b>80 393</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>91 377</b>	<b>162 115</b>

Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Leonas Butėnas  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Virginija Volodkienė  
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ROKIŠKIO VANDENYS“**  
**Įmonė kodas 173741535, Ežero g.3, Rokiškis**

**2022m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**2023 01 25**

**Bendroji informacija**

UAB „Rokiškio vandenys“ įmonių rejestre (registre) įregistruota 2002m. gruodžio 31d.; juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas Nr.039944, išduotas 2005m. sausio 3d.

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius praėjusių metų pabaigoje buvo 61, ataskaitinių metų pabaigoje- 62.

**Bendrovės veikla**

UAB „Rokiškio vandenys“ pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas bei nuotekų šalinimas ir valymas.

2015m. rugpjūčio 20d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija UAB „Rokiškio vandenys“ išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licenciją Nr.L7-GNTNT-62. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m. gruodžio 18d. sprendimu Nr.TS-240 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, UAB „Rokiškio vandenys“ paskyrė viešuoju geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Rokiškio rajono savivaldybės teritorijoje.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020m. lapkričio 17d. nutarimu Nr.OS-1027 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021m. sausio 1d.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2020m. lapkričio 27d. sprendimu Nr.TS-280 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazinių kainų nustatymo“ patvirtino geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021m. sausio 1d.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 6 straipsnio 30 punktu, 16 straipsnio 2 dalies 37 punktu, Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 10 straipsnio 7 ir 8 punktais, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos, patvirtintos Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2006m. gruodžio 21d. nutarimu Nr.OS-92 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos 28.1, 30.3 papunkčiais, Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2021m. rugsėjo 23d. nutarimu Nr.03E-1178 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ ir atsižvelgdama į UAB „Rokiškio vandenys“ 2021m. spalio 5d. raštą Nr.94 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“, Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2021-10-29 sprendimu Nr.TS-202 nustatė UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

Šios teikiamų paslaugų kainos įsigaliojo nuo 2022m. sausio 1d.

UAB „Rokiškio vandenys“ 2022m. liepos 29d. raštu Nr.61 „Prašymas suderinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų perskaičiuotas bazines kainas“ pateikė Valstybinei energetikos reguliavimo Tarybai prašymą derinti geriamojo vandens tiekimo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas tretiesiems paslaugų bazinės kainos galiojimo metams. Rokiškio rajono savivaldybės administracija 2022m.rugpjūčio 2d. raštu Nr. SD-1864 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotos paslaugų kainos derinimo“ informavo, kad Rokiškio rajono savivaldybės administracija yra susipažinusi su teikiamomis derinti perskaičiuotomis paslaugų bazinėmis kainomis.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022m. rugsėjo 21 d. nutarimu Nr.OSE-1118 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalioja nuo 2023m. sausio 1d.

### **Įstatinis kapitalas**

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 5.681.296,91 eurai (penki milijonai šeši šimtai aštuoniasdešimt vienas tūkstantis du šimtai devyniasdešimt šeši eurai 91 ct). Jis padalytas į 19.590.679 akcijų ; vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 euro. Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visos akcijos priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

*Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.*

### **Apskaitos politika**

#### **(a) Apskaitos pagrindas**

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2001m.lapkričio 6d. įmonių finansinės apskaitos įstatymu Nr.IX-574, Verslo apskaitos standartų nuostatomis, LR akcinių bendrovių įstatymu bei kitais teisės norminiais aktais, reglamentuojančiais įmonės veiklą ir finansinę apskaitą. Bendrovė sudaro finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo. Finansinės ataskaitos parengtos remiantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas tada, kai jis atsiranda, užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad UAB „Rokiškio vandenys“ neturi ketinimų ar poreikio likviduotis arba reikšmingai sumažinti savo veiklos apimties.

#### **(b) Nematerialusis ilgalaikis turtas**

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos. Balanse parodoma nematerialiojo turto likutinė vertė, t.y. įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. Nematerialiojo turto



amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) būdą per visą naudingo tarnavimo laikotarpį.

Bendrovėje nematerialaus turto sąskaitose apskaitomas nuosavybės teise priklausantis nematerialus turtas, kuris tarnauja ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė nei numatyta „Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaičiavimo metoduose ir normatyvuose“, patvirtintuose UAB“ Rokiškio vandenys“ 2015m.kovo 17d.įsakymu Nr.14 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų“.

*Informacija apie nematerialų ilgalaikį turtą pateikta 1.1 priede 1-3 lentelėse.*

(c) Materialusis ilgalaikis turtas

Bendrovėje materialaus turto sąskaitose apskaitomas nuosavybės teise priklausantis materialus turtas, kuris tarnauja ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo kaina ne mažesnė nei numatyta „Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaičiavimo metoduose ir normatyvuose“, patvirtintuose UAB“ Rokiškio vandenys“ 2015m.kovo 17d.įsakymu Nr.14 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų“.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, kuriai priskiriama įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, atvežimo išlaidos, sumokėti negražinami mokesčiai, projektavimo, montavimo, instaliavimo, paruošimo naudoti išlaidos, infrastruktūros ir turto registravimo išlaidos.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo šių suteikiamo rezultato:

- Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.
- Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos. Turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, perleidimo ar kitokio perdavimo.

Įmonėje yra naudojamas tiesiogiai proporcingas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo būdas. Skirtingoms ilgalaikio materialiojo turto grupėms yra patvirtinti skirtingi nusidėvėjimo normatyvai.

Pelnas ar nuostoliai, susidarę perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, apskaičiuojami lyginant gautas pajamas su ilgalaikio materialiojo turto balansine verte ir pripažįstami pelno (nuostolio) ataskaitos kitos veiklos pajamų ar sąnaudų straipsnyje.

Kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje bendrovė atlieka ilgalaikio turto inventORIZACIJĄ.

*Informacija apie materialų ilgalaikį turtą pateikta 1.2 priede 1-3 lentelėse.*

(d) Finansinis turtas

UAB„ Rokiškio vandenys“ finansinis turtas yra pinigai, sutartinė teisė gauti pinigus ir kitą finansinį turtą iš kitos šalies.

Finansinis turtas bendrovės finansinėje atskaitomybėje užregistruojamas ir finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina. Gautos palūkanos ar kitos tiesioginės išmokos pripažįstamos finansinės veiklos pajamomis.

(e) Atsargos

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susiję su atsargų įsigijimu išlaidos. Minėtos išlaidos pripažintos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Taikant šį būdą daroma prielaida, kad pirmiausiai sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiau.

*Informacija apie atsargas pateikta 1.3 priede 1 lentelėje.*

**(f)** Gautinos sumos

Gautinos sumos yra sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės už suteiktas paslaugas, prekes, išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą ir kitos, pagal sutartis užregistruotos finansinės skolos bendrovei. Registruojant gautinas sumas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte.

Bendrovė abejotinių skolų sąnaudoms įvertinti taiko tiesioginį abejotinių skolų sąnaudų įvertinimo būdą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje peržiūrimas visas pirkėjų skolų sąrašas. Jei pirkėjas negrąžina skolos ilgiau nei vienerius metus ir turima informacijos, kad visa skola gali būti negrąžinta, tada vertinama galimybė atgauti skolą ir į beviltiškas skolas nurašoma ne daugiau 20 procentų negrąžintos skolos sumos kiekvienais ataskaitiniais metais. Į beviltiškas skolas perkeliama tik tų pirkėjų skolos visa verte 100%, apie kuriuos turima informacija, kad jos likviduojamos, bankrutuoja. Skolos įmonei, kurių atgavimu abejojama, apskaitoje registruojamos abejotinių (kontroliuojamų) skolų sąskaitoje. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinių skolų sąnaudos.

*Informacija apie gautinas sumas pateikta 1.4 priede 1-2 lentelėse.*

**(g)** Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas curais.

*Informacija apie pinigų ekvivalentus pateikta 1.5 priede 1 lentelėje.*

**(h)** Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Apskaitoje praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais buvo vykdomas pajamų kaupimas, darant prielaidą, kad gyventojai už pateiktą vandenį ir išvalytas nuotekas, sunaudotą per vieną kalendorinį (ataskaitinį) mėnesį, atsiskaito iki sekančio mėnesio 20-os mėnesio dienos. Tokiu būdu skaičiuojamas vidutinis metinis vienos dienos šios grupės gyventojų vandens (nuotekų) suvartojimas ir pripažįstamos pajamos 20 dienų ataskaitiniam laikotarpiui.

2015m. spalio mėn. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisijai suderinus UAB "Rokiškio vandenys" geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas, nuo 2016m. sausio mėn. gyventojams pradėtos rašyti PVM sąskaitos ir kaupimas nebevykdomas. Apskaitoje praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais sukauptos pajamos nurašomos dalimis po 10proc. kiekvienais kalendoriniais metais.

*Informacija apie sukauptas pajamas pateikta 1.6 priede 1 lentelėje.*

(i) Nuosavas kapitalas ir rezervai

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama: apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytas pelnas. Paprastos vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte.

Pelno paskirstymas Bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai akcininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, t.y. akcininkų susirinkimo dieną, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti rezervą ar sumažinti, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas ar sumažėjimas, ta pačia suma mažinant arba didinant nepaskirstytąjį pelną.

Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) straipsnyje parodomas per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius uždirbtas, bet dar nepaskirstytas pelnas arba nepadengti nuostoliai.

*Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.*

(j) Dotacijos ir subsidijos

Bendrovės dotacijų ir subsidijų apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys: 1) dotacijoms, susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, statyti skiriamos dotacijos, taip pat dotacijos trumpalaikiu turtu ar trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos likutis; ir 2) dotacijoms (subsidijoms) susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijomis.

Dotacija (subsidija), susijusi su turtu, pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų. Apskaitant mažinamas nusidėvėjimo sąnaudų straipsnis pelno (nuostolių) ataskaitoje ir balanso straipsnis „Dotacijos, subsidijos“.

*Informacija apie dotacijas pateikta 1.8 priede 1 lentelėje.*

(k) Įsipareigojimai

Įmonės įsipareigojimais, kurie pripažįstami apskaitoje, yra laikomos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kurios turės būti įvykdytos ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti. Planuojami sandoriai Bendrovės įsipareigojimais nepripažįstami. Trumpalaikiais įsipareigojimais yra laikomi tokie įsipareigojimai, kurie turi būti įvykdyti per vieną per vienerius kalendorinius metus. Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai apima Bendrovės skolas bei įsipareigojimus partneriams, kredito įstaigoms, valstybės institucijoms ir kitiems juridiniams bei fiziniams asmenims.

Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą, Bendrovė jį įvertina savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso datai pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Bendrovė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar kitaip panaikinus finansinį įsipareigojimą (ar jo dalį), pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas (pelnas arba nuostolis), jei toks yra. Kai Bendrovė perleidžia dalį arba visą finansinį įsipareigojimą kitiems ir taip sukuria naują finansinį turtą ar prisiima naują finansinį įsipareigojimą, perleistasis finansinis įsipareigojimas arba jo dalis nurašomi.

*Bendrovės įsipareigojimus detalizuojanti informacija pateikta 1.9 priede 1 lentelėje*

(l) Pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo gavimą. Pajamos – ekonominės naudos padidėjimas dėl turto naudojimo, pardavimo, perleidimo, vertės padidėjimo ar įsipareigojimų sumažėjimo per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to padidėja nuosavas kapitalas, išskyrus papildomus savininkų įnašus.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra už vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą gaunamos pajamos.

Kitos veiklos pajamos yra naudoto ilgalaikio turto pardavimo pelnas, nuomos pajamos bei kitos pajamos už suteiktas paslaugas.

Finansinės investicinės veiklos pajamoms priskiriama palūkanų, baudų ir delspinigių, gautų už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą bei kitos finansinės veiklos pajamos.

*Bendrovės pajamas detalizuojanti informacija pateikta 2.1 priede 1 lentelėje*

(m) Sąnaudos

Sąnaudomis laikomas ekonominės vertės sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tipinės veiklos sąnaudos skirstomos į tiesiogines (sąnaudos tiesiogiai susiję su vandens gavyba ir tiekimu bei nuotekų šalinimu ir valymu) ir netiesiogines ( netiesiogiai susiję su vandens gavyba ir tiekimu bei nuotekų šalinimu ir valymu). Tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos skirstomos pagal šešis kaštų centrus (vandens gavyba, vandens ruošimas, vandens tiekimas, nuotekų šalinimas, nuotekų valymas, dumblo tvarkymas). Netiesioginės sąnaudos, kurių negalima priskirti konkrečiam kaštų centrui, apskaitomos proporcingai tiesioginėms sąnaudoms.

Bendrovės veiklos sąnaudos yra su visa tipine įmonės veikla per ataskaitinį laikotarpį, neatsižvelgiant į pardavimų apimtį. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriami netekimai dėl ilgalaikio turto perleidimo, likvidavimo, nurašymo ir kitos, netipinės, bet įprastinės veiklos, sąnaudos. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo (priskirtos įmokų iš gyventojų surinkimo sąnaudos) ir bendrąsias sąnaudas (kitos veiklos sąnaudos). Bendrovės veiklos sąnaudos pagal kaštų centrus skirstomos proporcingai tiesioginėms sąnaudoms.

Bendrovės finansinės investicinės veiklos sąnaudoms priskiriamos palūkanų sąnaudos, pirkėjų įsiskolinimų ir kitų skolų įmonei nurašyta dalis, mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, kitos, su skolomis susijusios sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamas naudoto ilgalaikio turto pardavimo nuostolis, nuomojamo turto sąnaudos, skirtos nuomos pajamoms uždirbti.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos tai palūkanos, valiutos kurso pasikeitimo, investicijų perleidimo ir perkainojimo nuostolis, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus.

*Bendrovės sąnaudas detalizuojanti informacija pateikta 2.2 priede 1 lentelėje ir 2.3 priede 1 lentelėje.*

**(n) Santykiai su susijusiais asmenimis ir šalimis**

Bendrovė vykdydama savo įprastą veiklą, sudaro sandorius su susijusia šalimi, t.y. Rokiškio rajono savivaldybe.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2021 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. TS-202 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

UAB „Rokiškio vandenys“ direktoriaus atlyginimą nustatė bendrovės valdyba.

*Informacija apie finansinius ryšius su susijusiais asmenimis pateikta 2.5 priede 1 lentelėje.*

**(o) Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas ir turto pripažinimas**

UAB „Rokiškio vandenys“ apskaitos politikoje numatyta, kad bendrovė apskaitoje registruoja atidėtojo pelno mokesčio turtą tik tada, kai ji pagrįstai tikisi uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno.

**(p) Klaidų taisymas ir perklasifikavimai**

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 ankstesniųjų 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. Bendrovė esmine klaida laiko klaidą, kuri sudaro daugiau kaip 5% ataskaitinio laikotarpio pardavimų sumos.

**(q) Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas**

Neapibrėžtieji įsipareigojimai tai būsimieji įsipareigojimai, kurie gali atsirasti iš praeities įvykių ir kuriuos gali patvirtinti arba paneigti nevisiškai Bendrovės kontroliuojami neapibrėžti būsimieji įvykiai arba iš praeities įvykių atsiradę esami įsipareigojimai. Balanse jie yra nerodomi, nes tokių įsipareigojimų suma negali būti patikimai nustatyta arba nėra tikėtina, kad juos reikės vykdyti. Informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas tai toks turtas, kuris dėl Bendrovės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti Bendrovei ir teikti jai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda yra tikėtina apie tai pateikiama informacija aiškinamajame rašte.

Bendrovė ataskaitinių metų pabaigoje neturėjo jokių nebalansinių įsipareigojimų, išduotų garantijų.

**(r) Pobalansiniai įvykiai**

Pobalansiniai įvykiai tai ūkiniai įvykiai, kurie įvyksta per laikotarpį nuo balanso datos iki datos, kai finansinės ataskaitos yra parengta, pateikta tvirtinimui ir pasirašyta Bendrovės vadovo. Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinėse ataskaitose yra atspindimi.

Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje pobalansinių įvykių nebuvo.

Ilgalaikis nematerialus turtas

I.1 priedas 1 lentelė

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5 185</b>	<b>0</b>	<b>5 185</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	64 504	0	64 504
Finansinių metų pokyčiai:			
turto įsigijimas	900		900
perleistas ir nurašytas turtas (-)	0		0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą (-)	0	0	0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	65 404	0	65 404
<b>b) Perkainojimas</b>			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>			0
Finansinių metų pokyčiai:			
vertės padidėjimas (umažėjimas) +/(-)			0
kitiems asmenims perleisto/nurašyto turto (-)			0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	0	0	0
<b>c) Nusidėvėjimas</b>			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	59 319		59 319
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų nusidėvėjimas	4 493		4 493
atstatantys įrašai (-)			0
kitiems asmenims perleisto/nurašyto turto (-)	0		0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	63 812	0	63 812
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>			
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	0		0
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų vertės sumažėjimas			0
atstatantys įrašai (-)			0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)			0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)			0
<i>Finansinių metų pabaigoje</i>	0	0	0
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 592</b>	<b>0</b>	<b>1 592</b>
(a) - (b) - (c) - (d)			

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

I.1 priedas- 2 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pietras darbas	
Prekižais	
Patentai, licenzijos ir pan.	
Programinė įranga	5
Kitas nematerialus turtas	5

• Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialus turtas

I.1 priedas-3 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	61 430

**Ilgalaikis materialus turtas**

1.2 priedas 1 lentelė

Rodiklis	Žemė	Pastatai	Statiniai	Tinklai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, įrankiai	Nematerialūs turtai	Kita materialus turtas (skaitmeniniai)	Viso
<b>Iš viso vertė praeusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 158</b>	<b>235 334</b>	<b>2 881 521</b>	<b>8 753 765</b>	<b>1 854 861</b>	<b>110 777</b>	<b>153 112</b>	<b>1 331 309</b>	<b>10 065</b>	<b>15 331 982</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>										
Praeusių finansinių metų pabaigoje	1 158	674 748	6 560 940	12 671 896	4 271 902	426 887	578 089	1 331 309	31 816	26 548 746
Finansinių metų pabaigoje										
kuris įsigijimas			1	30 346	14 553		3 950	86 639	1	135 490
perleistas ir nuavytas turtas (-)			-78 081		-1 747	-40 766	-7 062		-119	-127 775
perdavimai iš vieno struktūrinio vienetą		306 049	399 756	33 202	581 624		91 177	-1 411 768		0
perdavimai iš vieno struktūrinio vienetą						0		0	0	0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 158</b>	<b>980 757</b>	<b>6 882 616</b>	<b>12 735 444</b>	<b>4 866 321</b>	<b>386 121</b>	<b>666 154</b>	<b>6 180</b>	<b>31 698</b>	<b>26 556 459</b>
<b>b) Perkainojimas</b>										
Praeusių finansinių metų pabaigoje										0
Finansinių metų pabaigoje										0
vertės padidėjimas (sumažėjimas) (+/-)										0
kuris sumažinamas perleisto ir nuavyto turtas (-)										0
perdavimai iš vieno struktūrinio vienetą										0
Finansinių metų pabaigoje	0	0			0	0	0	0	0	0
<b>c) Nudėvėjimas</b>										
Praeusių finansinių metų pabaigoje	0	429 414	3 679 819	3 918 130	2 417 041	316 118	424 978	0	21 751	11 216 844
Finansinių metų pabaigoje										
Finansinių metų nuodėvėjimas		11 214	197 898	210 423	214 882	24 646	28 856		2 918	690 837
statatinis įrašas (-)										0
kuris sumažinamas perleisto ir nuavyto turtas (-)			-78 079		-1 748	-40 765	-7 059		-119	-127 768
perdavimai iš vieno struktūrinio vienetą		0		0						0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>450 627</b>	<b>3 799 238</b>	<b>4 128 554</b>	<b>2 630 176</b>	<b>399 991</b>	<b>446 775</b>	<b>0</b>	<b>24 551</b>	<b>11 779 912</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>										
Praeusių finansinių metų pabaigoje										0
Finansinių metų pabaigoje										0
Finansinių metų vertės sumažėjimas										0
statatinis įrašas (-)										0
kuris sumažinamas perleisto ir nuavyto turtas (-)										0
perdavimai iš vieno struktūrinio vienetą										0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>e) Iš viso vertė finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 158</b>	<b>530 129</b>	<b>3 083 378</b>	<b>8 606 890</b>	<b>2 236 155</b>	<b>86 131</b>	<b>219 379</b>	<b>6 180</b>	<b>7 147</b>	<b>14 776 548</b>
(a) - (b) + (c) - (d)										

**Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas**

1.2 priedas- 2 lentelė

Materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai	50
Statiniai	50
Tinklai	50
Mašinos ir įrenginiai	35
Transporto priemonės	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	10
Nematerialus turtas (programinė įranga)	5

**Velkloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis turtas**

1.2 priedas-3 lentelė

Materialiojo turto grupės	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai	109 864
Statiniai	1 166 059
Tinklai	1 229 225
Mašinos ir įrenginiai	751 914
Transporto priemonės	146 176
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	207 190
Vandens apskaitos prietaisai	14 210
Nematerialus turtas (programinė įranga)	61 430
Viso	3 686 065



**Atsargos**

1.3 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Rodikliai		Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Viso
<b>a) Atsargų įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių metų pabaigoje		117 799				117 799
Finansinių metų pabaigoje		109 969				109 969
<b>b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atsaitymas)</b>						
Praėjusių metų pabaigoje						
Finansinių metų pabaigoje						
<b>c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)</b>		109 969				109 969
<b>Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas</b>						
Įkeistų atsargų vertė						
<b>Atsargos praėjusiuoju laikotarpiu</b>						

**Gautinos sumos**

1.4 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Stambiausios gautinų sumų grupės	Balansinė vertė
Pirkejų skolos už vandenį ir nuotekų tvarkymą - juridiniai asmenys	131 708
Pirkejų skolos už vandenį ir nuotekų tvarkymą - fiziniai asmenys	149 803
Abejotinos juridinių asmenų skolos	0
Abejotinos fizinių asmenų skolos	8 669
Kitose pirkejų skolos	7 582
<b>Viso</b>	<b>297 762</b>

**Abejotinos skolos**

1.4 priedas 2 lentelė  
(Eurai)

Stambiausios abejotinos skolos	Balansinė vertė
Abejotinos gyventojų skolos	8 669
<b>Viso</b>	<b>8 669</b>

**P pinigų ekvivalentai**

1.5 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

P pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	91 377

**Atelnančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos**

1.6 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos	Balansinė vertė
Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos už gyventojams pateiktą vandenį	4 106
Praėjusių laikotarpių sukauptos pajamos už gyventojams išvalytas nuotekas	5 615
<b>Viso</b>	<b>9 721</b>

**Įstatinio kapitalo struktūra**

1 7 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
<b>Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje</b>		
1 Pagal akcijų rūšis		
1.1 Paprastosios akcijos	19 590 679	5 681 297
1.2 Priviligijuotosios akcijos		
1.3 Darbuotojų akcijos		
1.4 Specialios akcijos		
1.5 Kitos akcijos		
<b>Viso</b>	<b>19 590 679</b>	<b>5 681 297</b>
2 Valstybės arba savivaldybių kapitalas	19 590 679	5 681 297
3 Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
4 Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

**Informacija apie dotacijas(subsidijas)**

1 8 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	ES ir valstybės leidžiamas finansuojamas ilgalaikio turto įsigijimas	Rokiškio rajono savivaldybė	Likutis laikotarpio pabaigoje
Gautinos dotacijos (subsidijos)	0	0	0	0
Gautos dotacijos (subsidijos)	13 998 150	205 922		14 204 072
Avansu gautos dotacijos (subsidijos)	60 000	-34 800		25 200
Kapitalo dotacija turtui	0			0
Nuėmėta dotacijų (subsidijų) dalis	-4 446 862	-428 514		-4 875 376
Patikejimo teise valdomo turto vertė	20 762		-461	20 301
<b>Viso</b>	<b>9 632 050</b>	<b>-257 392</b>	<b>-461</b>	<b>9 374 197</b>

**Įmonės įsipareigojimų būklė**

1 9 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Rodikliai	Skolūs ar jų dalys, apmokėtinos				
	Mokėtinių sūnių skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Pastaba
Finansinės skolos					
(Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)					
1 Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai					
2 Kredito įstaigoms (L.R finansų ministerija)		88 227	1 323 406		
3 Kitos finansinės skolos		245 196	230 000		
4 Skolos tekejama (ES projektų vykdymas)		0			
5 Skolos tekejama		135 296			
6 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20 145			
7 Mokėtini mokesčiai		70 590			
8 Kaupimas nepanaudotoms atostogoms		22 163			
<b>Viso</b>		<b>248 194</b>	<b>333 423</b>	<b>1 553 406</b>	

**Pajamų detalizavimas**

2.1 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Paslaugų ir prekių pajamos	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
Apykaitos veiklos paslaugų pajamos	157 499	155 425
Vandens realizavimo pajamos	1 063 175	865 925
Nuotekų realizavimo pajamos	976 671	621 157
Pajamos už padidintą tarifą	59 138	11 092
Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	47 807	61 744
Kitos veiklos pajamos	35 464	61 951
<b>Viso</b>	<b>2 339 754</b>	<b>1 777 294</b>

**Sąnaudų detalizavimas**

2.2 priedas 1 lentelė  
0

Straipsniai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
Gamtos išteklių ir aplinkos taršos iš stacionarių taršos šaltinių mokesčių sąnaudos	146 983	113 702
Technologines medžiagas ir remonto darbai	68 175	136 207
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	798 051	755 538
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	256 907	239 351
Elektrinės energijos sąnaudos	734 774	316 660
Dumblo išvežimo, laboratorijų paslaugų, požeminio vandens monitoringo, darbų saugos ir kitos tiesioginės veiklos sąnaudos	155 148	155 148
<b>Tiesioginės veiklos sąnaudos viso:</b>	<b>2 160 038</b>	<b>1 716 606</b>
Pardavimų sąnaudos	131 975	113 999
Veiklos mokesčių sąnaudos	6 810	8 062
Kitos veiklos sąnaudos	366 461	292 886
<b>VISO:</b>	<b>2 665 284</b>	<b>2 131 554</b>

**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai**

2.3 priedas 1 lentelė  
(Eurai)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
<b>a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>700</b>	<b>1 902</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas		
Palūkanos		428
Nuoradytų bevilniškų skolių grąžinimas	43	40
Delepinėjimai	654	1 087
Avarinio pelno mokesčio sąnaudos		329
Kainos skaidinimo (apvalinimo) rezultatas	2	19
<b>b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>46 342</b>	<b>31 374</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas		
Nuoradytos bevilniškų skolos	7 469	1 174
Nuoradyta ilgalaikio turto savikaina	7	61
Apmokestinamojo pelno nemažinančios sąnaudos	927	1 044
Banko paskolos palūkanos	15 071	6 706
FM paskolos ES projektams palūkanos	22 868	22 389
<b>c) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (a-b)</b>	<b>-45 642</b>	<b>-29 471</b>

## Finansiniai ryšiai su įmone vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(Eurais)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
A) Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbu santykiams	98 086	66 425
Vadovams	98 086	66 425
Kitiems susijusiems asmenims		
B) Įmonės suteiktos paskolos		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
C) Gautos paskolos		
Iš vadovų		
Iš kitų susijusių asmenų		
D) Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
E) Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
F) Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos		
Iš vadovų		
Iš kitų susijusių asmenų		
G) Kitų reikšmingi įsipareigojimai		
Vadovų		
Kitų susijusių asmenų		
H) Parduotas turtas		
Vadovams		
Kitiems susijusiems asmenims		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ROKIŠKIO VANDENYS“**  
2022 metų pelno (nuostolio) paskirstymo projektas

<b>Straipsniai</b>	<b>Suma (Eur)</b>
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(1 526 723)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(371 172)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(1 897 895)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti (akcinio kapitalo mažinimas)	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	(1 897 895)
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(1 897 895)

## UAB „ROKIŠKIO VANDENYS“ 2022 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

### 1.1. Bendroji informacija

Uždaroji akcinė bendrovė „Rokiškio vandenys“ (toliau – Bendrovė) Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 2002 m. gruodžio 31 d., registravimo pažymėjimo Nr. 039944, išduotas 2005 m. sausio 3 d., registro tvarkytojas–valstybės įmonė Registrų centras.

UAB „Rokiškio vandenys“ pagrindinė veikla yra vandens gavyba ir tiekimas bei nuotekų šalinimas ir valymas.

2015 m. rugpjūčio 20 d. Valstybinė kainų ir energetikos kainų komisija UAB „Rokiškio vandenys“ išdavė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7-GNTNT-62. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr. TS-240 „Dėl viešojo geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, uždarąją akcinę bendrovę „Rokiškio vandenys“ paskyrė viešuoju geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkytoju Rokiškio rajono savivaldybės teritorijoje.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2018 m. sausio 23 d. sprendimu Nr. TS-19 „Dėl paviršinių nuotekų tvarkytojo paskyrimo“, Bendrovę paskyrė paviršinių nuotekų tvarkytoja.

Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje apie 25% gyventojų negauna centralizuoto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos. Tai atokesnių ir mažesnių kaimų bei gyvenviečių gyventojai.

Bendrovės tiekiamo šalto vandens kokybė atitinka Lietuvos higienos normos HN 24:2003 reikalavimus.

Bendrovės į aplinką išleidžiamų nuotekų užterštumas neviršija aplinkos apsaugos institucijų nustatytą leistinos taršos normų.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. lapkričio 17 d. nutarimu Nr. O5E-1027 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr. TS-280 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazinių kainų nustatymo“ patvirtino geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Antriesiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos galiojimo metams, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. rugsėjo 23 d. nutarimu Nr. O3E-1178 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ uždarajai akcinei bendrovei „Rokiškio vandenys“ suderino perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2021 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. TS-202 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ nustatė Valstybinė energetikos reguliavimo Tarybos Nutarimu 2021-09-23 Nr.O3E-1178 suderintas perskaičiuotas paslaugų bazines kainas antriesiems bazinės kainos galiojimo metams.

Šios teikiamų paslaugų kainos įsigaliojo 2022 m. sausio 1 d.

UAB „Rokiškio vandenys“ 2022 m. liepos 29 d. raštu Nr. 61 „Prašymas suderinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų perskaičiuotas bazines kainas“ pateikė Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai derinti

geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainas tretiesiems paslaugų bazinės kainos galiojimo metams.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija 2022 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr. SD-1864 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotos paslaugų kainos derinimo“, informavo, kad Rokiškio rajono savivaldybės administracija yra susipažinusi su teikiamomis derinti perskaičiuotomis paslaugų bazinėmis kainomis.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022 m. rugsėjo 21 d. nutarimu Nr. O5E-1118 „Dėl UAB „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos galiojimo metams.

Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalios nuo 2023 m. sausio 1 d.

## 1.2. Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 5.681.296,91 Eur (penki milijonai šeši šimtai aštuoniasdešimt venas tūkstantis du šimtai devyniasdešimt šeši eurai 91 ct.). Jis padalintas į 19.590.679 akcijas; vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 euro; visos akcijos - paprastosios vardinės. Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visos akcijos priklauso Rokiškio rajono savivaldybei. Įstatinis kapitalas apmokėtas pilnai.

## 1.3. Bendrovės veiklos apžvalga

2022 m. pabaigoje įmonė eksploatavo 36 vandenvietes, 195,70 km vandentiekio tinklų, 10 nuotekų valymo įrenginių, 123,00 km nuotekų tinklų ir 35,3 km paviršinių nuotekų tinklų.

Eksploatuojamose vandenvietėse iš gręžinių išgauta 1.369,02 tūkst. kub. m požeminio vandens, vartotojams patiekta 1.318,10 tūkst. kub. m geriamojo vandens. Vandens netektys tinkluose sudaro 3,72 proc.

Eksploatuojamuose nuotekų valymo įrenginiuose iš vartotojų buvo priimta 709,00 tūkst. kub. m nuotekų, biologiniuose valymo įrenginiuose išvalyta 1.558,60 tūkst. kub. m nuotekų. Infiltracija į nuotekų tinklus sudaro 54,51 proc.

2022 m. parduota 1.127,40 tūkst. kub. m. geriamojo vandens, iš kurių gyventojams – 38 proc., pramonei ir kitiems vartotojams – 62 proc., realizuotas nuotekų tvarkymo kiekis – 709,00 tūkst. kub. m, iš kurių gyventojams – 45 proc., pramonei ir kitiems vartotojams – 55 proc.

2022 m. rinkos rodikliai:

1.	Gyventojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje žm.	23.642
2.	Vartotojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje vnt.	14.167
3.	Besinaudojančių įmonės paslaugomis vartotojų skaičius vnt.	10.466
3.1	Vartotojai, kuriems teikiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos vnt.	7.942
3.2	Vartotojai, kuriems teikiamas tik vanduo vnt.	2.272
3.3	Vartotojai, kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos vnt.	252

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovėje dirbo 62 darbuotojai, iš jų darbuotojai, dirbantys vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo (tiesioginėje) veikloje - 42 žmonės, energetiko, transporto (netiesioginėje) veikloje - 7 žmonės, atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veikloje - 9 žmonės, administracijos darbuotojų skaičius - 4 žmonės. Vidutinis bendrovės darbuotojo darbo užmokestis yra 1478,33 euro.

UAB „Rokiškio vandenys“ 2022 m. buvo atlikti šie darbai ir įsigytas ilgalaikis turtas:

1. 2022 m. vykdytas projektas Nr. 05.3.2-APVA-V-013-04-0003 „Rokiškio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija“, (projekto vertė 1.269,67 tūkst. eurų, iš jų skirta ES lėšų 1.012,28 tūkst. eurų), tame tarpe:
  - Rokiškio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcija, darbų vertė 1.269,67 tūkst. eurų;
2. 2022 m. vykdytas projektas Nr. 20KI-KP-20-1-06727-PR001 „Vandens gerinimo įrenginių statyba Duokiškio miestelyje ir Sėlynės kaime“, (projekto vertė 140,10 tūkst. eurų, iš jų skirta ES lėšų 109,12 tūkst. Eur.), tame tarpe:
  - Duokiškio miestelio vandens gerinimo įrenginiai, vertė 74,35 tūkst. eurų;
  - Sėlynės kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 65,75 tūkst. eurų;
3. pakeisti 9 siurbliai, vertė 16,56 tūkst. eurų, tame tarpe:
  - Avariniai nuotekų perpumpavimo siurbliai nuotekų siurblynėse 3 vnt, vertė 4,33 tūkst. eurų;
  - Vandens gręžiniuose 6 giluminiai siurbliai, vertė 12,24 tūkst. eurų;
4. 2022 m. nutiesti vandentiekio ir nuotekų tinklai, vertė 30,34 tūkst. eurų, tame tarpe:
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Serbentų g., ilgis 79 m, vertė 2,10 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Obelių m., ilgis 200 m, vertė 0,46 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Janulionio g., ilgis 106,50 m, vertė 2,18 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Ryto skg., ilgis 183 m, vertė 3,61 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Pušų g., ilgis 122 m, vertė 3,90 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Respublikos g., ilgis 11 m, vertė 0,50 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Nepriklausomybės a. 6A, ilgis 45 m, vertė 1,51 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Respublikos g. 109, ilgis 16 m, vertė 0,67 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m., Ryšininkų g., ilgis 70 m, vertė 1,32 tūkst. eurų;
  - 
  - Nuotekų tinklai Juodupės gyv., Ramybės g., ilgis 46 m, vertė 3,74 tūkst. eurų;
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Pušų skg., ilgis 93 m, vertė 3,08 tūkst. eurų;
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Respublikos g., ilgis 11 m, vertė 0,5 tūkst. eurų;
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Ryšininkų g. 6, ilgis 70m, vertė 1,32 tūkst. eurų;
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m., Respublikos g.109, ilgis 14 m, vertė 0,65 tūkst. eurų;
  - 
  - Paviršinių nuotekų nuotakas Rokiškio m., J. Tumo-Vaižganto g., ilgis 198m, vertė 1,80 tūkst. eurų;
  - Paviršinių nuotekų tinklai Rokiškio m., Vilniaus g.12A; ilgis 85m, vertė 3,00 tūkst. eurų;
5. Papildyta abonentų apskaitos programinė įranga (abonento kortelė), vertė 0,90 tūkst. eurų.
6. Spektrometras Rokiškio nuotekų valymo įrenginių laboratorijai, vertė 3,95 tūkst. eurų;
7. 2022 m. paviršinių nuotekų tinklų priežiūros ir remonto sąnaudos sudarė 18,63 tūkst. eurų.
8. 2022 m. bendrovės lėšomis atlikta eksploatuojamo turto remonto darbų už 51,46 tūkst. eurų.



#### 1.4. Finansinių veiklos rezultatų analizė

UAB „Rokiškio vandenys“ 2022 metais, vykdydama pagrindinę (reguliuojamą), veiklą gavo 2.304,29 tūkst. eurų pajamų, iš kurių pajamos už atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūrą ir vartotojų aptarnavimą sudarė 157,50 tūkst. eurų, už geriamo vandens tiekimą – 1.063,17 tūkst. eurų, už buitinių ir gamybinių nuotekų tvarkymą – 1.035,81 tūkst. eurų, už paviršinių nuotekų tvarkymą – 47,81 tūkst. eurų. Palyginti su 2021 m. reguliuojamos veiklos pajamos padidėjo 25,56 proc.

Pagrindinės (reguliuojamos) veiklos pajamoms uždirbti patirta 2.659,23 tūkst. eurų sąnaudų, iš jų: atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos sąnaudos – 167,89 tūkst. eurų, geriamo vandens tiekimo sąnaudos – 1048,68 tūkst. eurų, nuotekų tvarkymo sąnaudos – 1386,04 tūkst. eurų, paviršinių nuotekų tvarkymo sąnaudos – 54,94 tūkst. eurų. Palyginti su 2021 m. reguliuojamos veiklos sąnaudos padidėjo 24,1 proc.

Kitos (nereguliuojamos) veiklos sąnaudos 52,4 tūkst. eurų; t.y. 2,31 tūkst. eurų nario mokesčio sąnaudos Lietuvos vandens tiekėjų asociacijoje, 8,40 tūkst. eurų beviltiškos skolos, 37,94 tūkst. eurų palūkanų sąnaudos, 5,50 tūkst. eurų rinkodaros, konsultacijų sąnaudos.

Kitos (nereguliuojamos) veiklos pajamos sudarė 36,17 tūkst. eurų; iš jų darbo mašinų nuomos pajamos – 2,69 tūkst. eurų, vandens bokštų nuomos antenoms pajamos 23,50 tūkst. eurų, tūkst. eurų, kitos netipinės veiklos pajamos 9,98 tūkst. eurų.

2022 m. finansinės veiklos pajamos yra 0,70 tūkst. eurų (tame tarpe delspinigiai 0,65 tūkst. eurų).

2022 m. įmonės įprastinės veiklos nuostolis yra 371,17 tūkst. eurų.

Bendrovės pirkėjų skolos yra 297,76 tūkst. eurų (tame tarpe abejotinos (teisminės) gyventojų skolos yra 8,67 tūkst. eurų).

Bendrovė 2022 metais pasinaudojo LR finansų ministerijos suteikta paskola investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone“ finansuoti, paskolos suma 1.417,016 tūkst. eurų. Investicinių projektų vykdymui bendrovė su AB Šiaulių bankas sudarė paskolos sutartį 300,00 tūkst. eurų. Išaugus elektros energijos kainoms, su AB Šiaulių bankas pasirašyta kredito linijos sutartis 300,00 tūkst. eurų sumai. „Kitų ilgalaikių įsipareigojimų bendrovė neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra 559,45 tūkst. eurų; iš jų 1 mėnesio skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes -135,30 tūkst. eurų, skolų kredito institucijoms einamųjų metų dalis 333,41 tūkst. eurų, kitos mokėtinos sumos yra mokėtini mokesčiai 70,59 tūkst. eurų ir mokėtinos socialinio draudimo įmokos 20,15 tūkst. eurų.

#### 1.5 Bendrovės planai ir prognozės

2023 m. Bendrovė planuoja pateikti Rokiškio rajono savivaldybės tarybai UAB „Rokiškio vandenys“ 2023 – 2027 metų veiklos planą.

2023 m. planuojamos veiklos:

- 2021 m. bus tęsiama Projekto Nr. 05.3.2.-APVA-R-014-051-0003 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone“ veikla „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros inventorizacija UAB „Rokiškio vandenys“ aptarnaujamoje teritorijoje“. Veiklos vertė 77,25 tūkst. Eurų (apie 51,5 km).
- 2022 m. planuojama perimti Obelių k. (Pandėlio sen.), Zarinkiškių k., Miegonių k. vandentvarkos objektus.
- Sriubiškių kaimo, Ragelių kaimo, Čivylių kaimo, vandens gerinimo įrenginių statyba.
- Pandėlio ir Obelių m. vandens gerinimo įrenginių atnaujinimas.
- Paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija.
- Vandentiekio ir nuotekų šulinių atnaujinimas.
- Fekalinių siurblių ir maišyklių įsigijimas ir atnaujinimas.
- Laboratorinės įrangos įsigijimas.
- Pastato – išpurškimo rezervuaro rekonstrukcija.

- Rokiškio m. vandenvietės bokšto atnaujinimas.
- Administracinio pastato atnaujinimas.
- Vandenvietės aptvėrimas.
- Vandens gręžinių atnaujinimas ir giluminių siurblių pakeitimas.
- Hidrodinaminės asenizacinės mašinos įsigijimas.
- Vandenviečių dispečerizacija.
- Kilnojamų įrankių atnaujinimas.
- Kompiuterinės įrangos atnaujinimas.

Direktorius

Leonas Butėnas