

PATVIRTINTA

Molėtų rajono savivaldybės tarybos

2024 m. 04. 25 d. sprendimu Nr. B/1-94



UAB „Molėtų vanduo“

VEIKLOS ATASKAITA UŽ 2023 M.

Turinys

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ	2
2. SVARBIAUSI 2023 METŲ RODIKLIAI.....	3
3. AKCINIS KAPITALAS	3
4. BENDROVĖS VALDYMAS	4
5. UAB „MOLĖTŲ VANDUO“ VYKDOMA VEIKLA	5
6. UAB „MOLĖTŲ VANDUO“ VALDOMAS TURTAS.....	5
7. GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO INFRASTRUKTŪROS EKSPLOATAVIMO SĄLYGOS.....	6
GERIAMOJO VANDENS GAVYBA.....	7
GERIAMOJO VANDENS RUOŠIMAS	8
VANDENTIEKIO TINKLAI.....	9
GERIAMOJO VANDENS SAUGA IR KOKYBĖ	9
NUOTEKŲ SURINKIMAS	10
NUOTEKŲ VALYMAS	11
DUMBLO TVARKYMAS	12
8. PARDAVIMAI	12
ABONENTŲ IR VARTOTOJŲ ĮSISKOLINIMAS	14
9. VEIKLOS REZULTATŲ APŽVALGA.....	15
PAJAMOS	15
SĄNAUDOS	16
FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ	18
PELNO(NUOSTOLIO) ATASKAITA	20
10. ĮGYVENDINTI INVESTICINIAI PROJEKTAI.....	20
11. PERSONALO VALDYMAS	21
PERSONALO TOBULINIMAS IR MOKYMAI	22
VIDINĖ KOMUNIKACIJA.....	22
KORUPCIJOS PREVENCIJA	22
12. RYŠIAI SU VISUOMENE	23
INFORMACIJOS VIEŠINIMAS	23
VARTOTOJŲ APKLAUSA	23
13. RACIONALUS GAMTOS IŠTELIŲ NAUDOJIMO, APLINKOS TARŠOS MAŽINIMO PRIEMONĖS	23
14. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS 2024 METAMS	24

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ

Bendrovės teisinė forma, pavadinimas	Uždaroji akcinė Bendrovė „Molėtų vanduo“
Buveinės adresas	Vilniaus g. 2A, LT-33141 Molėtai
Bendrovės filialai ir atstovybės	Nėra
Telefonas/faksas	(8 383) 52 148
Elektroninio pašto adresas	info@moletuvanduo.lt
Interneto svetainė	www.moletuvanduo.lt
Įregistravimo data	Uždaroji akcinė Bendrovė „Molėtų vanduo“ įregistruota 1992 m. gegužės 1 d. (pirminis pavadinimas – Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė, vėliau – specialiosios paskirties UAB „Molėtų vanduo“, o nuo 2003 m. kovo mėn. 27 d. – UAB „Molėtų vanduo“). Juridinių asmenų registre Bendrovė įregistruota 2003 m. spalio 9 d.
Registracijos numeris	086717
Įmonės kodas	167524751
PVM mokėtojo kodas	LT675247515
Įstatinis kapitalas	3.298.146,51 Eurų

Pagrindiniai Bendrovės tikslai

- aprūpinti vartotojus kokybišku geriamuoju vandeniu;
- gerinti darbo kokybę, sudarant tinkamas sąlygas našiam darbuotojų darbui;
- siekti stabilios finansinės būklės;
- plėsti įmonės veiklą, tiesiant naujus vandentiekio ir nuotekų tinklus, prijungiant naujus vartotojus, teikiant mokamas paslaugas;
- mažinti aplinkos taršą tvarkant buitines nuotekas, prijungiant naujus vartotojus prie centralizuotų nuotekų surinkimo tinklų.
- surinkti iš išvalyti nuotekas pagal gamtos saugos reikalavimus;
- tinkamai eksploatuoti ir remontuoti Bendrovės vandentiekio tinklus, vandens tiekimo ir gerinimo įrangą, nuotekų surinkimo tinklus, siurbines ir valymo įrenginius, siekiant užtikrinti nepertraukiamą paslaugų tiekimą vartotojams;
- atnaujinti ir modernizuoti vandens tiekimo, nuotekų surinkimo tinklus ir nuotekų valymo įrenginius;
- tinkamai naudoti atsinaujinančius gamtos išteklius.

2. SVARBIAUSI 2023 METŲ RODIKLIAI

1 lentelė. Svarbiausi rodikliai

	2023	2022	Pokytis	Pokytis, %
Bendrieji rodikliai				
Bendrovės pajamos, tūkst. eurų	1226,2	1022,8	203,4	+19,9
iš to skaičiaus, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų	1080,0	978,9	101,1	+10,3
Reguliuojamos veiklos pelnas (neįskaitomos nusidėvėjimo išlaidos) tūkst. Eur	132,2	78,5	+53,7	+68,4
Ilgalaikis turtas, tūkst. Eur	7801,6	7443,4	+358,2	+4,8
Įstatinis kapitalas, tūkst. Eur	3298,1	3248,1	+50	+1,5
Nuosavas kapitalas, tūkst. Eur	2889,6	2879,3	+10,3	+0,36
Savininkų nuosavybė, tenkanti vienai akcijai, Eur	0,29	0,29	0	0
Paskolos, tūkst. Eur	898,0	520,0	+378	+72,7
Darbuotojų skaičius žm.	36	33	+3	+9,1
Veiklos pelningumas	0,08	0,08	0	0
EBITDA pelningumas, proc.	5,5	0,6	+4,9	

Esminę UAB „Molėtų vanduo“ pardavimo pajamų dalį sudaro geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimai. Ataskaitiniais metais reguliuojamos veiklos pajamos padidėjo 101,1 tūkst. eurų, o bendrosios pajamos – 203,4 tūkst. Eur. Pajamos 20 % buvo didesnės nei praėjusiais 2022 metais. Pagrindinės šių pajamų augimo priežastys – juridiniams asmenims parduota 3,6 tūkst. m³ vandens daugiau, nei 2022 metais, netekčių sumažėjimas vandentiekio tinkluose (nuo 23 proc. 2022 metais iki 14,2 proc.), iš kitos veiklos pajamų gauta beveik 102 tūkst. eurų daugiau, nei 2022 metais. Bendrovės sąnaudos 2023 metais sudarė 1325,9 eurų, ir buvo 149,7 tūkst. eurų didesnės, nei 2022 metais.

3. AKCINIS KAPITALAS

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 3298146,51 Eur, akcijų skaičius 11372919 vnt. Vienos akcijos nominali vertė – 0,29 euro. Visos Bendrovės akcijos priklauso Molėtų rajono savivaldybei.

Per ataskaitinį laikotarpį akcinis kapitalas (Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2023-03-30 sprendimas Nr. B1-73) padidintas 50000,06 eurų. 2023-09-27 Tarybos sprendimu Nr. B1-210 Bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas 60000,13 eurų, išleidžiant 206897 paprastasias vardines akcijas, vienos akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Tuo pačiu sprendimu šia įstatinio kapitalo suma (60000,13 eurų) buvo sumažinti Bendrovės balanse įrašyti nuostoliai, įstatinį kapitalą sumažinant 60000,13 eurų.

4. BENDROVĖS VALDYMAS

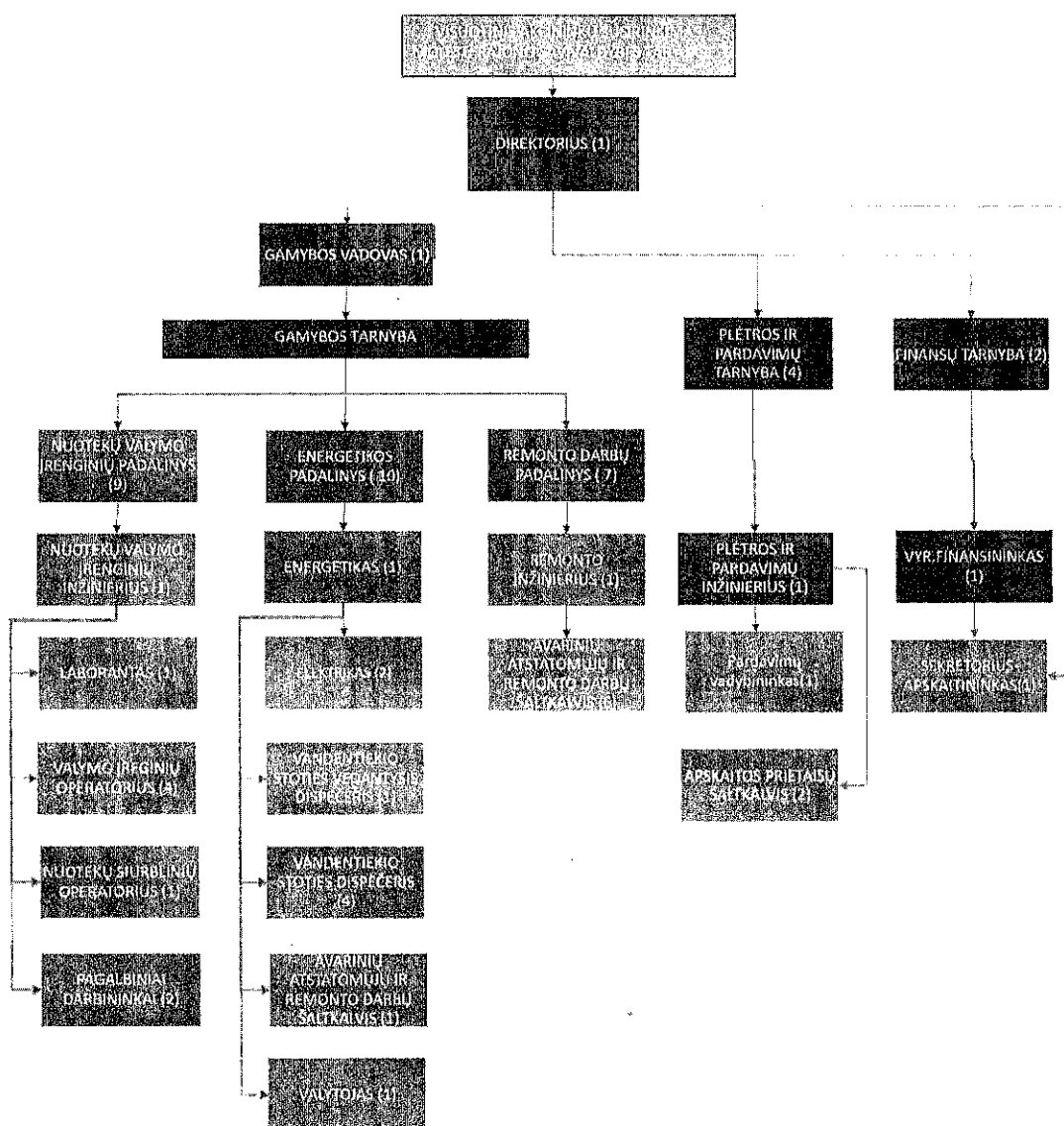
UAB „Molėtų vanduo“ valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – Bendrovės direktorius. Bendrovės valdyba nesudaroma.

Savininko teises ir pareigas savivaldybė įgyvendina per savivaldybės vykdomąją instituciją – Molėtų rajono savivaldybės merą.

UAB „Molėtų vanduo“ Bendrovės vadovas – direktorius – yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas. Bendrovės vadovas organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas. Bendrovės vadovas veikia Bendrovės vardu ir turi teisę vienvaldiškai sudaryti sandorius. Bendrovės vadovo, vadinamo direktoriumi, pareigas nuo 2022 m. rugpjūčio 22 d. vykdo Gintautas Manlušis.

Ataskaitiniu laikotarpiu veikė Bendrovės valdymo struktūra, patvirtinta direktoriaus 2023 m. vasario 1 d. įsakymu Nr. V-8.

UAB "MOLĖTŲ VANDUO" VALDYMŲ STRUKTŪRA (34 ETATAI)



5. UAB „MOLĖTŲ VANDUO“ VYKDOMA VEIKLA

Uždaroji akcinė Bendrovė „Molėtų vanduo“ įregistruota 1992 m. gegužės 1 d. (pirminis pavadinimas – Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė, vėliau – specialiosios paskirties UAB „Molėtų vanduo“, o nuo 2003 m. kovo mėn. 27 d. – UAB „Molėtų vanduo“). Juridinių asmenų registre Bendrovė įregistruota 2003 m. spalio 9 d.

Pagrindinė Bendrovės veikla yra geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas.

2015 m. gegužės 7 d. Valstybinė kainų ir energetikos komisija, įvertinusi Bendrovės technologinį, finansinį bei vadybinį pajėgumą, nutarimu Nr. 03-278 išdavė Bendrovei licenciją Nr. L7-GVNTNT-07, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Molėtų mieste ir Molėtų rajone.

Bendrovė 2023 m. balandžio 7 d. gavo ISO 14001:2015 sertifikatą vadybos srityje. Sertifikuotos sritys – vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas, vandentiekio ir panašių sistemų įrengimas, nuotekų ir atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo ir panaši veikla.

2023 m. gegužės 25 d. Molėtų rajono savivaldybės Taryba sprendimu Nr. B1-129 patvirtino Bendrovės 2023-2027 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtros planą, o lapkričio 16 d. rajono savivaldybės Meras potvarkiu Nr. B3-732 patvirtino Bendrovės veiklos planą 2023-2027 metams. Bendrovė savo veiklą vykdo vadovaudamasi šiais planais.

Bendrovės veikla apima didžiąją dalį Molėtų rajono savivaldybės teritorijos. Bendrovė eksploatuoja ir prižiūri 51 vandenvietę (pagal žemės gelmių registrą), 23 vandens bokštus, 2 rezervuarus, 99 vandens gręžinius, iš jų šiuo metu naudoja 57, 1 vandens pakėlimo stotį, 39 vandens gerinimo (nugeležinimo) įrenginius, 29 nuotekų siurbles, 10 nuotekų valymo įrenginių, geriamojo vandens ruošimui naudoja 164 orapūtes ir slėgio filtrus.

Eksploatuojamų požeminio vandens tiekimo tinklų ilgis – 189,7 km, nuotekų tinklų ilgis – 80 km.

Vandens tiekimo sistemų ir nuotekų tinklų būklė bloga, nes didžioji jų dalis yra daugiau kaip 30 metų senumo, be to, kai kurios iš jų pastatytos iš nekokybiškų ir kai kuriais atvejais reikalavimų neatitinkančių medžiagų ir įrenginių. Vandens nuostoliai vidutiniškai sudaro 14,2 proc. (2022 metais – 22%). Molėtų rajone centralizuotomis geriamojo vandens tiekimo sistemomis naudojasi apie 12113 (2022 m. - 12114) gyventojų (5628 vartotojai), t.y. 70,3 proc. Molėtų rajono gyventojų, ir 186 abonentai (juridiniai asmenys).

2023 metais abonentams ir vartotojams parduota 324,3 tūkst. m³ vandens (3,5 tūkst. m³ daugiau nei 2022 m.) ir pašalinta 217,3 tūkst. m³ nuotekų (2022 m. - 215,0 tūkst. m³). Be minėtos pagrindinės veiklos, įmonė atlieka su pagrindine veikla susijusias papildomas paslaugas, tokias kaip nuotekų išvežimas, mokamos paslaugos abonentams ir vartotojams, specializuotų įrenginių ir transporto nuoma.

6. UAB „MOLĖTŲ VANDUO“ VALDOMAS TURTAS

2 lentelė. Bendrovės turto vertė, tūkst. eurų

Eil. Nr.	Turtas	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė	Likutinė vertė, %
1.	Žemė	23,0		23,0	100
2.	Pastatai ir statiniai	5104,0	2444,3	2659,7	52,1
3.	Mašinos ir įranga	1575,7	1308,4	267,3	17,0

4.	Transporto priemonės	168,5	68,6	99,9	59,3
5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	6275,1	2336,2	3938,9	62,8
6.	Programinė įranga	27,9	10,9	17,0	60,9
7.	Kitas ilgalaikis turtas	625,9	352,3	273,6	43,7
	VISO				
	Nebaigta statyba	226,7		226,7	

Didžioji valdomo turto dalis įteisinta Nekilnojamo turto registre ir priklauso Bendrovei nuosavybės teisėmis arba valdoma patikėjimo teise. Už paramos lėšas įsigyto (sukurto) turto bei patikėjimo teise valdomo turto nusidėvėjimo lėšos nėra įskaičiuotos į paslaugų kainas, todėl ateityje – po 2027 m. gruodžio 31 d., kai visas turtas nuosavybės teise turės priklausyti Bendrovei, šio turto atstatymo poreikis sąlygos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų didėjimą. 2023 m. gruodžio 31 d. patikėjimo teise Bendrovė valdo Molėtų rajono savivaldybei priklausančio turto bendrai 295,4 tūkst. eurų sumai.

3 lentelė. Bendrovės patikėjimo teise valdomas turtas

Eil. Nr.	Turtas	Ilgis m, vnt	Pradinė vertė, tūkst. eurų	Likutinė vertė, tūkst. eurų	Likutinė vertė, %
1.	Vandentiekio tinklai	61838	145,0	46,9	32,3
2.	Nuotekų tinklai	13011	91,1	36,6	40,2
3.	Vandens gerinimo įrenginių pastatai	4 vnt	129,2	114,5	88,6
4.	Vandens nugeležinimo įrenginių pastatai	1 vnt	32,3	28,6	88,5
5.	Mašinos ir įrengimai	1 vnt	0,6	0,0	0
6.	Transporto priemonės	1 vnt	71,8	68,8	95,8
	VISO		470,0	295,4	62,9

7. GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO INFRASTRUKTŪROS EKSPLOATAVIMO SĄLYGOS

Į viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo teritoriją įtraukiamos savivaldybės teritorijos (gyvenamosios vietovės, pavieniai gyvenamieji namai, kiti pastatai), atitinkančios nors vieną iš šių kriterijų:

- geriamuoju vandeniu aprūpinama ir (arba) nuotekų tvarkymo paslaugos teikiamos ne mažiau kaip 50 asmenų, deklaravusių gyvenamąją vietą šioje vietovėje;
- yra savivaldybei arba savivaldybės valdomai įmonei priklausanti naudoti tinkama geriamojo vandens tiekimo ir (arba) nuotekų tvarkymo infrastruktūra;
- teritorijų planavimo dokumentuose nustatytos urbanizuotos ir (arba) urbanizuojamos teritorijos.

Atsižvelgiant į aukščiau paminėtus kriterijus Molėtų rajone nustatytos 42 viešojo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo teritorijos : Alantos, Ambraziškių, Anomislio, Arnionių I, Balninkų I,

Balninkų II, Bekupės, Bijutiškio, Čivilių, Dapkūniškių, Drasėnų, Dubingių, Gėliogalių, Giedraičių, Giraičių, Girsteitiškio, Inturkės, Joniškio, Juodėnų, Kaniūkų, Klabinių, Kemetiškių, Laičių, Levaniškių, Luokesos, Šakališkių, Miežonių, Mindūnų, Molėtų, Purvėnų, Runionių, Sidabrinių, Skudutiškio, Suginčių, Šeikiškių, Toliejų, Ūtos, Verbiškių, Videniškių, Žalvarių, Žiūrų, Naujasodžio.

Nuo 2001 m. Bendrovei palaipsniui perduotas buvusių kolūkių, vėliau seniūnijų vandentvarkos ūkis. Perdavimo metu vandentiekio ir nuotekų tinklai, bokštai, gręžiniai ir siurblynės iš esmės neatitiko net patenkinamų techninių reikalavimų. Didžioji jo dalis perduota be išpildomosios dokumentacijos, inventorizacijos. Tokio ūkio priežiūra, atstatymas ir eksploatacija didina sąnaudas.

Geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo bei su ja susijusi veikla, vykdančią finansinę, reguliuojamą apskaitą ir paslaugų kainų skaičiavimą, skirstoma į verslo vienetus:

- ✓ geriamojo vandens gavyba;
- ✓ geriamojo vandens ruošimas;
- ✓ geriamojo vandens pristatymas;
- ✓ nuotekų surinkimas;
- ✓ nuotekų valymas;
- ✓ dumblo tvarkymas;
- ✓ atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūra ir vartotojų aptarnavimas.

GERIAMOJO VANDENS GAVYBA

Bendrovė eksploatuoja ir prižiūri 52 vandenvietę (pagal žemės gelmių registrą), iš jų naudojamos – 42; 23 vandens bokštus, 2 rezervuarus, 99 vandens gręžinius, iš jų šiuo metu naudoja 58, 1 vandens II-ojo pakėlimo stotį, 40 vandens gerinimo (nugeležinimo) įrenginius. Bendrovės požeminio vandens išgavimo projektinis pajėgumas siekia apie 3,6 mln. m³ per metus, tačiau vandenvietėse išgaunama apie 377 tūkst. m³ vandens per metus, t.y. apie 10,5 % galimo išgauti vandens kiekio (per parą vidutiniškai išgaunama 1 tūkst. m³ vandens). Molėtų rajono vandenvietėse išgaunamas požeminis vanduo turi padidintus geležies, mangano, drumstumo ir amonio kiekius, todėl, kad atitiktų HN reikalavimus visose vandenvietėse jį reikia valyti. Vartotojams tiekiamas geriamasis vanduo atitinka Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimus pagal HN 24:2017, 40 vandenviečių įrengti vandens gerinimo įrenginiai. Žiūrų vandenvietėje išgaunamame geriamajame vandenyje kai kurie sveikatai nepavojingi indikatoriai rodikliai kaip geležis, drumstumas, amonis viršija ribines vertes pagal HN 24:2023. 2024 m. šioje vandenvietėje bus pastatyti vandens gerinimo įrenginiai. Vandenviečių geriamojo vandens toksiniai (cheminiai) ir mikrobiologiniai rodikliai atitinka nustatytas vertes arba aptiktos tik tokių rodiklių pėdsakinės koncentracijos. Mikrobiologinė požeminio vandens būklė gera. Vadovaujantis Požeminio vandens vandenviečių apsaugos zonų nustatymo tvarkos aprašo reikalavimais, požeminio vandens ištirtų išteklių įvertinimo ataskaitose buvo sumodeliuotos, apskaičiuotos ir nustatytos visų vandenviečių apsaugos zonos.

4 lentelė. Geriamojo vandens gavyba 2023-2022 m.m.

Rodiklis	2023 m.	2022 m.	Pokytis	Pokytis, proc.
Išgauto geriamojo vandens kiekis tūkst. m ³	378,0	412,0	-34,0	-8,3
Išvalyto geriamojo vandens kiekis tūkst.m ³	377,6	411,3	-33,7	-8,2
Išvalytas vanduo %	99,9	99,8	0,1	
Geriamojo vandens nuostoliai %	14,2	22,1	-7,9	

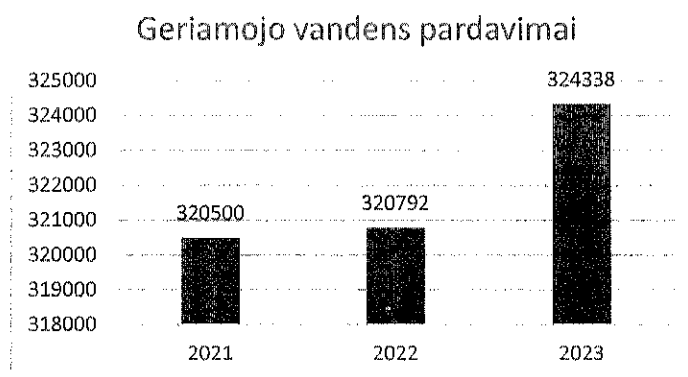
Vienintelėje Molėtų miesto II vandenvietėje išgaunama vidutiniškai daugiau kaip 100 m³ vandens per parą. Likusios vandenvietės yra mažo pajėgumo ir jose gali būti išgaunama vidutiniškai iki 99 m³ vandens per parą.

Išgaunamo geriamojo vandens kiekis yra vienas esminių rodiklių, apibūdinančių vandentvarkos įmonės dydį. Pagal jį, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų reguliatorius – Valstybinė energetikos reguliavimo taryba – Lietuvos vandentvarkos įmonės yra suskirstytos į 5 grupes. Tarybos nustatyti palyginamieji rodikliai vertinami lyginant atskirų bendrovių rodiklius grupėje. Pagal jų reikšmes sprendžiama apie įmonės veiklos efektyvumą atskirose veiklos srityse. Šie rodikliai taip pat turi įtaką geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų dydžiui. Taryba 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-218 patvirtino Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos lyginamosios analizės aprašą, kuriame nustatyta šių rodiklių skaičiavimo tvarka, jų taikymas. 2015 metais įsigaliojo naujas aprašas (patvirtintas 2014 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. O3-943), tačiau iš esmės rodikliai nebuvo keičiami. UAB „Molėtų vanduo“ priskiriama penktajai grupei. Į šią grupę patenka įmonės, kurių pardavimai svyruoja nuo 201 iki 500 tūkst. m³ per metus. Bendrovės geriamojo vandens pardavimai siekia virš 320 tūkst. m³ per metus.

Ataskaitiniais metais Bendrovės pardavimai, lyginant su 2022 m., didėjo labai nežymiai.

Vartotojams parduota 230,4 tūkst. m³ (2022 m. – 230,5 tūkst. m³), sumažėjimas 0,04 %; abonentams – 93,9 tūkst. m³ geriamojo vandens (2022 m. – 90,3 tūkst. m³), padidėjimas 4 %.

1 pav. Geriamojo vandens pardavimai 2021-2023 m.m.



GERIAMOJO VANDENS RUOŠIMAS

Bendrovės vandens ruošimo sistemą sudaro geležies šalinimo iš vandens įrenginiai visose Bendrovės eksploatuojamose vandenvietėse. Bendrovės eksploatuojamų vandens gerinimo įrenginių našumas – 2,9 mln m³ geriamojo vandens per metus. Geriamojo vandens gerinimo įrenginiuose vanduo technologškai paruošiamas (pašalinami manganas, geležis ir drumstumas) iki higienos normų HN24:2023 reikalavimų. Geriamojo vandens paruošime prarandama daug (apie 5 %) vandens dėl technologinio geležies-mangano šalinimo proceso. Geriamojo vandens ruošimui naudojama 164 vnt. orapūčių ir smėlio filtrų. Molėtų mieste paruoštas geriamasis vanduo kaupiamas dviejuose švaraus vandens rezervuaruose (po 500 m³). Bendra rezervuarų talpa 1000 m³. Iš jų geriamasis vanduo antro kėlimo siurbliais tiekiamas į miesto tinklus vartotojams. Du kartus per metus rezervuarai plaunami ir dezinfekuojami. Vartotojams tiekiamo geriamojo vandens kokybės nuolatinė programinė priežiūra vykdoma pagal stebėsenos programą, sudarytą vadovaujantis higienos norma HN 24:2023 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“, suderintą su

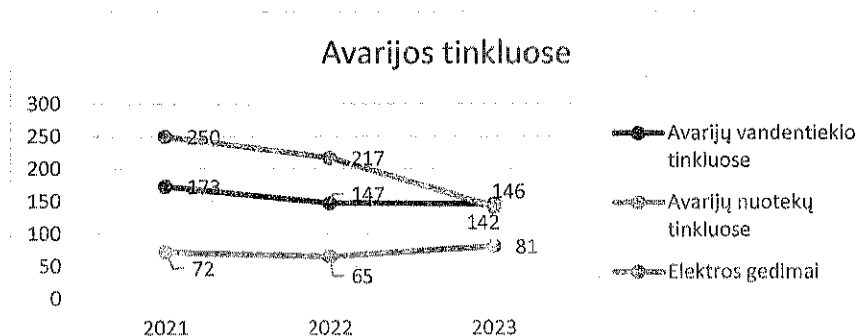
Valstybinės maisto ir veterinarijos tarnybos Utenos departamentu. Be to, vandenvietėse atliekamas kasmetinis išplėstinis požeminio vandens monitoringas, skirtas kontroliuoti ir prognozuoti požeminio vandens eksploatacijos poveikį aplinkai ir, atvirkščiai, aplinkos įtaką išgaunamo vandens kokybei.

VANDENTIEKIO TINKLAI

Bendrovės eksploatuojamų požeminio vandens tiekimo tinklų ilgis 189,7 km, iš jų Molėtų mieste – 25,3 km, o likusi dalis – gyvenvietėse.

Vandens slėgiui pakelti įmonė eksploatuoja 1 vandens antro pakėlimo siurblinę Molėtų mieste. Vandentiekio tinklų būklė patenkinama, tačiau iš 25,3 km tinklų Molėtų miesto aglomeracijoje 15 km, t. y. apie 59,3 % pastatyti sovietmečiu, jau eksploatuojami nuo 30 iki 50 metų. Didelė dalis šių tinklų yra didelio diametro, todėl reikalauja didelių investicijų jų atstatymas. Tokie tinklai eksploatuojami nuolat šalinant avarijų padarinius lokaliai. Gyvenvietėse situacija dar blogesnė- apie 174,4 km tinklų, (t.y. 100 proc.) yra senos statybos, tačiau kaimuose yra mažesni diametro, čia susiduriama ir su kita problema – dėl susidėvėjimo sumažėjusiu pralaidumu. Seni, susidėvėję vandentiekio tinklai sąlygoja didelį avarijų skaičių. Avarijų skaičius, susidėvėję vamzdynai turi įtakos ir vandens netektims tinkluose bei vandens kokybei. Avarijų skaičius vandentiekio tinkluose -186. Vidutinis avarijų likvidavimo laikas vandentiekio tinkluose– 2,3 val.

2 pav. Avarijų kiekis vandentiekio ir nuotekų tinkluose 2021-2023 m.m.



GERIAMOJO VANDENS SAUGA IR KOKYBĖ

Tiekiamas vanduo yra saugus ir kokybiškas, jeigu nustatomų rodiklių kiekiai neviršija ribinių ir specifikuotų verčių ir atitinka Lietuvos higienos normos HN 24:2023 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“ bei ES Tarybos direktyvos 98/83/EB „Dėl žmoniems vartoti skirto vandens kokybės“ reikalavimus. Iškilus mikrobinės taršos pavojui, miesto vandenvietėje yra galimybė dezinfekuoti geriamąjį vandenį natrio hipochlorito tirpalu.

Geriamasis vanduo turi atitikti šiuos reikalavimus:

- Jame negali būti patogeninių mikroorganizmų, virusų ir pirmuonių.
- Vanduo turi turėti geras organoleptines (skonio, kvapo, skaidrumo ir kt.) savybes.
- Vandenyje negali būti toksinių medžiagų ir druskų daugiau nei leidžia normatyvai.

Tiekiamo geriamojo vandens saugą ir kokybę kontroliuoja 2 geriamojo vandens laboratorijos, su kuriomis Bendrovė yra sudariusi paslaugų atlikimo sutartis. Geriamojo vandens kokybė tikrinama

visose vandenvietėse ir atliekami pas vartotojus patenkančio vandens tyrimai, vadovaujantis geriamojo vandens stebėsenos programa, suderinta su Valstybine maisto ir veterinarijos tarnyba. Pagal šią programą geriamas vanduo atitinka Lietuvos higienos normoje HN 24:2023 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“ reikalavimus.

Teršalų pašalinimą nuotekų valyklose bei išleidžiamų nuotekų užterštumą kontroliuoja tiek pati Bendrovė, tiek kontroliuojanti institucija – Aplinkos apsaugos departamentas. Bendrovės samdoma nuotekų laboratorija, atliekanti nuotekų užterštumo tyrimus, yra atestuota, turi Lietuvos Respublikos aplinkos apsaugos agentūros išduotą leidimą atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus.

Pagrindinis Bendrovės tikslas – užtikrinti nepertraukiamą vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą, sudaryti sąlygas fiziniams ir juridiniams asmenims gauti saugos ir kokybės reikalavimus atitinkantį geriamąjį vandenį ir nuotekų tvarkymo paslaugas aptarnaujamoje teritorijoje. Sutartyse su abonentais ir vartotojais Bendrovė prisiima įsipareigojimus užtikrinti, kad tiekiamo geriamojo vandens visuomenės sveikatos saugos ir kokybės parametrai iki namo įvadinio geriamojo vandens skaitiklio atitiktų teisės aktų reikalavimus; taip pat užtikrinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybę, atitinkančią aplinkos ministro 2006-12-29 įsakymu Nr. D1-639 patvirtintus Viešojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės reikalavimus. A grupės tyrimai kiekvienai vandens tiekimo teritorijai atliekami 4 kartus per metus. B grupės tyrimai – 1 kartą per metus.

Molėtų miesto valymo įrenginiuose laboratoriniai nuotekų vandens tyrimai atliekami 1 kartą per mėnesį po 4 tyrimus, viso per metus padaroma 48 tyrimai. Devyniuose kaimo valymo įrenginiuose laboratoriniai tyrimai daromi vieną kartą į ketvirtį, per metus 36 tyrimai. Tyrimus atlieka atestuotos laboratorijos.

NUOTEKŲ SURINKIMAS

UAB „Molėtų vanduo“ eksploatuoja 10 centralizuotų nuotekų tvarkymo sistemų, kuriose įrengtos 29 nuotekų perpumpavimo stotys. Molėtų rajone centralizuotomis nuotekų tvarkymo sistemomis naudojasi 3458 namų ūkiai, t.y. 43,2 proc. Molėtų rajono gyventojų. Bendras esamų nuotekų surinkimo vamzdinių ilgis siekia apie 80 km. Molėtų rajone yra 10 nuotekų valymo įrenginių: Molėtų mieste bei Giedraičių, Alantos (buvęs Naujasodis), Alantos miesteliuose, Arnionių, Bijutiškio, Bekupėje, Inturkės, Giraičių ir Toliejų gyvenvietėse ir viena nuotekų dumblo sausinimo ir kaupimo aikštelė Molėtų nuotekų valymo įrenginių teritorijoje, kuriuos eksploatuoja UAB „Molėtų vanduo“. Molėtų rajone yra individualių nuotekų tvarkymo įrenginių bei pagal teisės aktus įrengtų nuotekų kaupimo rezervuarų, kuriuos aptarnauja ne tik viešasis vandens tiekėjas ir nuotekų tvarkytojas.

Praėjusiais metais pradėjo veikti Aplinkos ministerijos sukurta Individualiai tvarkančių nuotekas informacinė sistema NTIS. Bendrovė sistemoje kaupia duomenis apie individualius nuotekų valymo įrenginius, nuotekų kaupimo rezervuarus, taip pat suveda išvežamų nuotekų kiekius iš nekilnojamo turto vienetų. Iš nuotekų vežėjų priimamos nuotekos tik tos kurios yra suvestos į NTIS. Ateityje, galėsime matyti kiekvieną rajone esantį objektą kaip jis tvarko nuotekas, ar individualiuose nuotekų valymo įrenginiuose atlikti laboratoriniai tyrimai, ar nuotekų rezervuarų turinys buvo išvežtas ir kada. Nors įvedus sistemą darbo bendrovės darbuotojams padaugėjo, bet ateityje nuotekų tvarkymas taps labiau matomas, atsekamas ir skaidresnis.

Atsižvelgus į tai, kad ši informacija nėra kaupiama, ji nebuvo nagrinėjama ir vertinama.

Su nuotekų tinklais situacija rajone analogiška kaip ir su vandentiekio tinklais. Beveik visas 80,0 km tinklas Molėtų rajone pastatytas sovietmečiu. Dėl tuo metu prastos medžiagų ir darbų kokybės

didelė dalis vamzdynų yra įlūžusių, įtrūkusių, nesandariomis sandūromis, dažnu atveju į nuotekų tinklą pajungtas drenžas ir lietaus nuotekos, todėl vyksta didelė gruntinio vandens infiltracija. Pagrindinės priemonės, siekiant išvengti avarijų, yra nuolatinis nuotakyno valymas, plovimas, tyrimas televizine diagnostikos įranga, renovacijos planavimas ir jos vykdymas. Nuotekoms perpumpuoti mieste ir rajono gyvenvietėse eksploatuojama 29 nuotekų siurblynės.

Per ataskaitinį laikotarpį nuotekų tinkluose įvyko 183 avarijos (2022 m. – 217). Vidutinis avarijos likvidavimo laikas – 1,2 val.

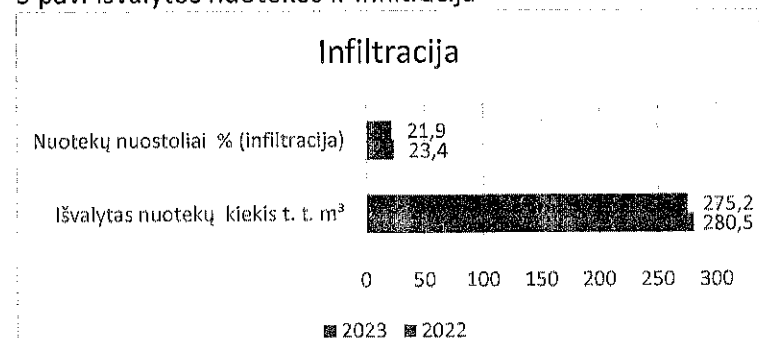
NUOTEKŲ VALYMAS

Į Molėtų miesto nuotekų valyklą nuotekos patenka slėginiais tinklais iš Molėtų miesto. Pirmasis nuotekų valymo etapas yra mechaninis valymas – tai parengtinis (pirminis) nuotekų valymas prieš biologinį valymą. Šiame etape iš nuotekų pašalinami stambūs nešmenys, mineralinės (smėlis, šlakas ir kt.) priemaišos, išplaukiančios (riebalai ir kt.), skendinčios ir kitos įvairios medžiagos, kurios nepageidaujamos kituose nuotekų valymo etapuose. Molėtų miesto mechaniniam nuotekų valymui naudojami tokie įrenginiai kaip mechaninės automatinės grotos, aeruojamos smėliagaudės, riebalų gaudytuvai. Mechaninio valymo pradžioje grotose sulaikomi stambesni nešmenys. Smėliagaudėse nusodinamas smėlis ir kitos sunkios medžiagos. Sulaikytas smėlis bei nešmenys periodiškai išvežami į buitinių atliekų sąvartyną. Kiekvieną mėnesį sulaikoma apie 200 kg rūšiavimo ir smėlio atliekų. Po smėliagaudžių ir riebalų gaudytuvo nuotekos nuvedamos į OCO rezervuarus, kuriuose yra anaerobinės ir aerobinės zonos ir vyksta biologinis nuotekų valymas. Didesnė dalis azoto ir fosforo pasišalina biologiniu būdu, bet yra numatytas fosforo šalinimas ir cheminiu būdu, įterpiant geležies sulfatą. Tada nuotekos persipila į nusodintuvą, kur nusėdusios nuotekos paduodamos į juostinį presą. Iš preso išspaus tas dumb las sraig tinio elevatoriaus pagal ba pa ten ka į traktorinę priekabą ir išvežamas į dumblo aikštelę, o likęs vanduo grįžta į pirminį valymo procesą. Biologinio nuotekų valymo dalyje nuotekos valomos aktyvaus dumblo ir jame esančių mikroorganizmų pagal ba, įterpiant deguonį. Po biologinio valymo išvalytos nuotekos yra išleidžiamos į gamtinę aplinką.

Nuotekų išvalymo kokybės kontrolė Molėtų miesto nuotekų valykloje vykdoma pagal ūkio subjekto monitoringe nustatytą tvarką ir turi atitikti Nuotekų tvarkymo reglamente bei taršos leidime keliamus reikalavimus, t. y. momentinė išleidžiamų į aplinką nuotekų taršos koncentracija pagal BDS7 –17 mgO₂/l, momentinė koncentracija pagal ChDS 125 mg/O₂l, vidutinė didžiausia metinė bendrojo azoto koncentracija – leidžiama 15 mg/l, vidutinė didžiausia metinė bendrojo fosforo – leidžiama 2 mg/l, DI(2-etilheksil) ftalatų – leidžiama momentinė koncentracija 4 µg/l.

Išvalyto nuotekų kiekio ir infiltracijos palyginimai pateikiami žemiau esančioje diagramoje.

3 pav. Išvalytos nuotekos ir infiltracija



Nuotekų apvalymo efektas 2023 metais pagal BDS7 sudarė 99 %, suspenduotos medžiagos – 99 %, bendras azotas – 91 %, bendras fosforas – 97 %.

DUMBLO TVARKYMAS

Nuotekų valymo proceso metu susidaręs dumblas nusausinamas (naudojant flokulantus) ir lieka apie 83-85 % drėgnumo. Dumblo saugojimo aikštelėje jis saugomas iki galutinio panaudojimo žemės ūkyje. 2023 metais Molėtų miesto nuotekų valykloje susidarė apie 0,1 tūkst. tonų drėgno dumblo (2022 m. – panašus kiekis). Pagrindinė problema, susijusi su miesto nuotekų valykla – ji nerekonstruota nuo pastatymo 1995 metais, pagal ES paramos finansavimo gaires iš vandentvarkos ūkio priemonėms skirtų lėšų paramos rekonstrukcijai gauti negalime. Todėl vienas pagrindinių bendrovės tikslų 2024 metams – rasti būdus rekonstruoti miesto nuotekų valyklą, nes per 30 metų susidėvėjo dumblo presas, maišyklės, orapūtės ir kita įranga. Dar viena problema miesto nuotekų valykloje – galutinis nuotekų dumblo sutvarkymas.

8. PARDAVIMAI

Bendrovė pagrindinės veiklos pajamas uždirba, parduodama geriamąjį vandenį ir suteikdama nuotekų tvarkymo paslaugą gyventojams, biudžetinėms, pramonės bei smulkaus verslo įmonėms ir organizacijoms. Aptarnaujami abonentai ir vartotojai už suteiktas paslaugas atsiskaito pagal jų patalpose ar kitose vietose įrengtų atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų parodymus. Apskaitos prietaisų skaičius 2023 metų gruodžio 31 dienai – 8126 vienetai (lyginant su 2022 metais, apskaitos prietaisų padaugėjo 462 vnt) ir eksploatuojamų – 7617.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos aplinkos ministro įsakymu patvirtintu Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros naudojimo ir priežiūros taisyklių 6 punktu, vandens tiekėjas yra įpareigotas įrengti, keisti, eksploatuoti atsiskaitomuosius geriamojo vandens apskaitos prietaisus. Apskaitos prietaisų keitimo intervalų periodiškumas nustatytas Lietuvos Respublikos ūkio ministro įsakymu patvirtintame Teisinei metrologijai priskirtų matavimo priemonių ir laiko intervalų tarp periodinių patikrų sąraše. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai pastatų įvaduose keičiami ne rečiau kaip kas 2 metus, o butuose ir individualiuose namuose – ne rečiau kaip kas 6 metus.

5 lentelė. Eksploatuojami apskaitos prietaisai pagal atsiskaitymo būdą

Atsiskaitymo būdas	Apskaitos prietaisų skaičius, vnt
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute	3657
Individualių namų gyventojai, perkantys geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių namų įvaduose	3902
Abonentai	542
Daugiabučių namų gyventojai, perkantys paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade	0
Iš viso eksploatuojama atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų	8101
Įvadiniai apskaitos prietaisai daugiabučiuose namuose	25
Iš viso eksploatuojamų apskaitos prietaisų skaičius	8126

Apskaitos prietaisai keičiami besibaigiant jų metrologinės patikros laikui. Per praėjusius metus Bendrovės darbuotojai pas vartotojus pakeitė 3085 apskaitos prietaisus (iš jų 32 – sugedusius), o pas abonentus – 170. Iš viso per 2023 metus pakeista 3255 apskaitos prietaisai.

Prie Bendrovės eksploatuojamų centralizuotų nuotekų tinklų per 2023 metus prisijungė 86 abonentai ir vartotojai, o prie vandentiekio tinklų – 93.

Prisijungusių prie vandentiekio ir nuotekų tinklų vartotojų pasikeitimas (vnt.) per 2022-2023 metus pateikiamas lentelėje Nr.6.

6 lentelė. Abonentų ir vartotojų prisijungimo prie tinklų pokytis 2022-2023 m.m.

Grupė	Prisijungė prie vandentiekio tinklų		Pokytis	Prisijungė prie nuotekų tinklų		Pokytis
	2023	2022		2023	2022	
Vartotojai	59	91	-32	54	98	-44
Abonentai	34	2	+32	32	2	+30
Iš viso	93	93	0	86	100	-14

Prisijungusių prie vandentiekio ir nuotekų tinklų 2023 metais abonentų ir vartotojų skaičius mažesnis, nei 2022 metais, kadangi buvo baigti įgyvendinti tik 4 plėtros projektai – dvigubai mažiau, nei 2022 metais.

7 lentelė. Vartotojų ir abonentų skaičius pagal paslaugas

	Geriamas vanduo ir nuotekos	Tik geriamas vanduo	Tik nuotekos	VISO
Vartotojai daugiabučiuose	2266	255	3	2524
Vartotojai Individualiuose namuose	1059	1915	130	3104
VISO Vartotojai	3325	2170	133	5628
Abonentai	122	57	7	186
IŠ VISO	3447	2227	140	5814

Bendrovė 2023 m. vartotojams ir abonentams pardavė 324,3 tūkst. m³ (2022 m. - 320,8 tūkst. m³) geriamojo vandens, surinko 217,3 tūkst. m³ nuotekų (2022 m. - 215,0 tūkst. m³).

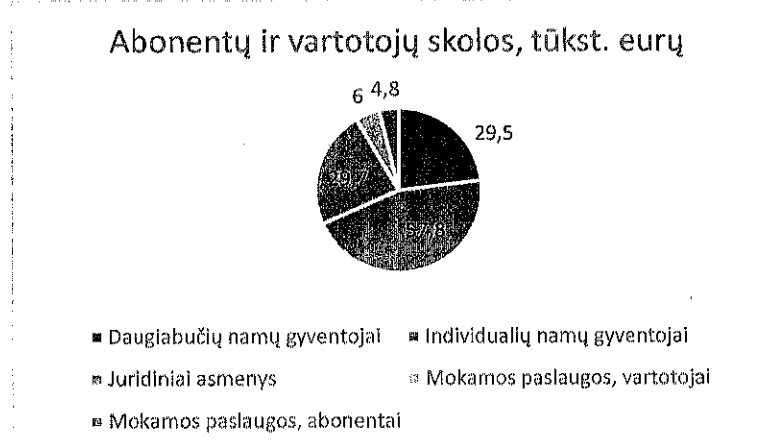
8 lentelė. Pardavimų rodikliai

Rodiklis	2023 m.	2022 m.	Skirtumas
Parduota vandens, tūkst. m ³ . Tame tarpe:	324,3	320,8	+3,5
Vartotojams	230,4	230,5	-0,1
Abonentams	93,9	90,3	+3,6
Parduota nuotekų paslaugų, tūkst. m ³ . Tame tarpe:	217,3	215,0	+2,3
Vartotojams	134,7	132,8	+1,9
Abonentams	82,6	82,2	+0,4

ABONENTŲ IR VARTOTOJŲ ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinių metų pabaigoje abonentų ir vartotojų įsiskolinimai už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas kartu su priskaičiuotais dėslingais sudarė 127,8 tūkst. eurų (2022 m. - 115,3 tūkst. eurų). Per metus įsiskolinimas padidėjo 12,5 tūkst. eurų.

4 pav. Abonentų ir vartotojų įsiskolinimai, tūkst. eurų

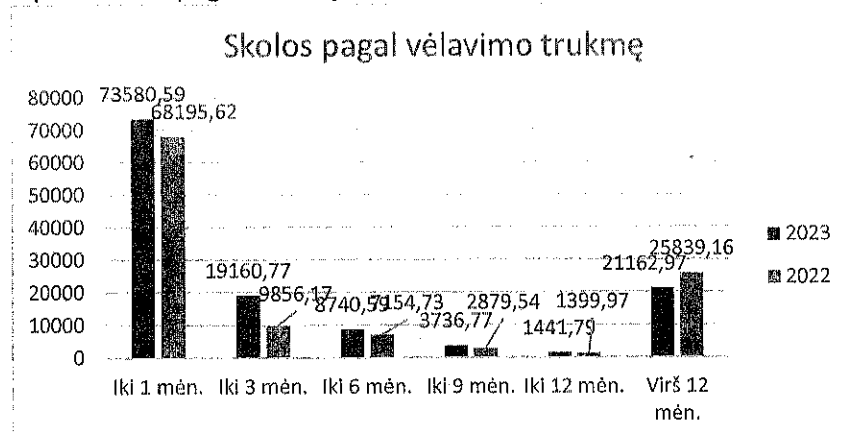


2023 m. išieškojimui perduota 5,7 tūkst. eurų sumai (2022 m. – 11,5 tūkst. eurų), priteista – 3,8 tūkst. eurų, išieškota praėjusiais ir ankstesniais metais priteistų skolų – 5 tūkst. eurų.

Vertinant įsiskolinimus svarbu ne tik jų dydis, bet ir laikotarpis, per kurį vartotojai vidutiniškai atsiskaito už suteiktas paslaugas. Jis realiai atspindi įsiskolinimų mastą. Pagal šį laikotarpį galima spręsti ir apie tikimybę susigrąžinti skolas. Įvertinant tai, kad įmonė paslaugas teikia avansu bei numatytus atsiskaitymo laikotarpius, idealiu atsiskaitymu galima laikyti 25–30 dienų periodą. Skolų didėjimą ataskaitiniais metais lėmė bendra ekonominė situacija Lietuvoje, nuo 2022 m. gruodžio 1 d. padidėjusios geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos.

Pagal pradelstus mokėjimo terminus skolos pasiskirsto taip:

5 pav. Skolos pagal trukmę



9. VEIKLOS REZULTATŲ APŽVALGA

PAJAMOS

Pajamas Bendrovė uždirba teikdama geriamojo vandens tiekimo, ūkio-buities bei gamybos nuotekų tvarkymo paslaugas, vykdydama kitas paslaugas bei finansinę-investicinę veiklą. Detali 2022 metais uždirbtų pajamų struktūra ir jų vertikaloji analizė bei palyginimas su praėjusiais metais pateikti lentelėje žemiau.

9 lentelė. Pajamų struktūra, tūkst. eurų

Pajamų grupė	2023 faktas	2022 faktas	Pokytis, tūkst. eurų	Pokytis, %
Geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas	1080,0	978,86	101,14	10,3
Kita veikla	139,3	37,7	101,6	369,5
Finansinė ir investicinė veikla	6,79	6,22	0,57	9,2
IŠ VISO	1226,09	1022,78	203,31	19,9

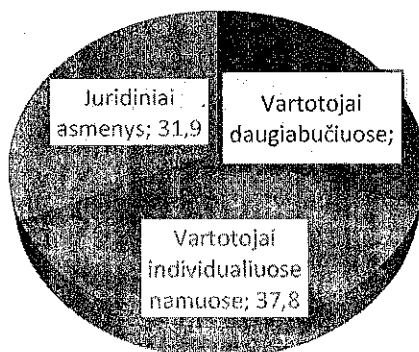
Didžiausią pajamų dalį – 88,1% ataskaitiniais metais, kaip įprasta, įmonė uždirbo iš vykdomų pagrindinės veiklos (geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo) paslaugų teikimo. Praėjusiais laikotarpiais 65 dalis sudarė daugiau kaip 95% visų pajamų.

Be pajamų, gaunamų iš pagrindinės veiklos, 2023 metais iš kitos veiklos (mokamos paslaugos, finansinė ir investicinė veikla), Bendrovė gavo 146,09 tūkst. eurų pajamų (2022 m. – 43,9 tūkst. eurų). Mokamų paslaugų dalies didinimą lėmė tai, jog Bendrovė 2023-04-07 gavo ISO 14001:2015 vadybos sistemos sertifikatą vandens rinkimo, valymo ir paskirstymo, vandentiekio ir panašių sistemų įrengimo nuotekų ir atliekų šalinimo srityse. Tai leido Bendrovei dalyvauti savivaldybės ar kitų perkančiųjų organizacijų organizuojamuose rangos darbų pirkimo konkursuose, juos laimėti ir taip gauti papildomas pajamas iš mokamų paslaugų teikimo.

Nuotekų išvežimo užimama rinkos dalis 2023 metais sudarė 22 proc. – iš vartotojų ir abonentų išvežėme 2092 m³ nuotekų ir gauta 17,3 tūkst. eurų pajamų.

6 pav. Pagrindinės veiklos pajamų struktūra pagal grupes, proc.

PAJAMŲ STRUKTŪRA



Tarp grupių pajamų dalys pasiskirsto maždaug tolygiai ir nėra ryškos priklausomybės nuo pajamų, kurias Bendrovė gautų iš vienos grupės.

Ne pagrindinės veiklos pajamos nėra esminės įmonės gaunamos pajamos ir sudaro beveik 12 % visų Bendrovės gaunamų pajamų (2022 m. – 4,3%).

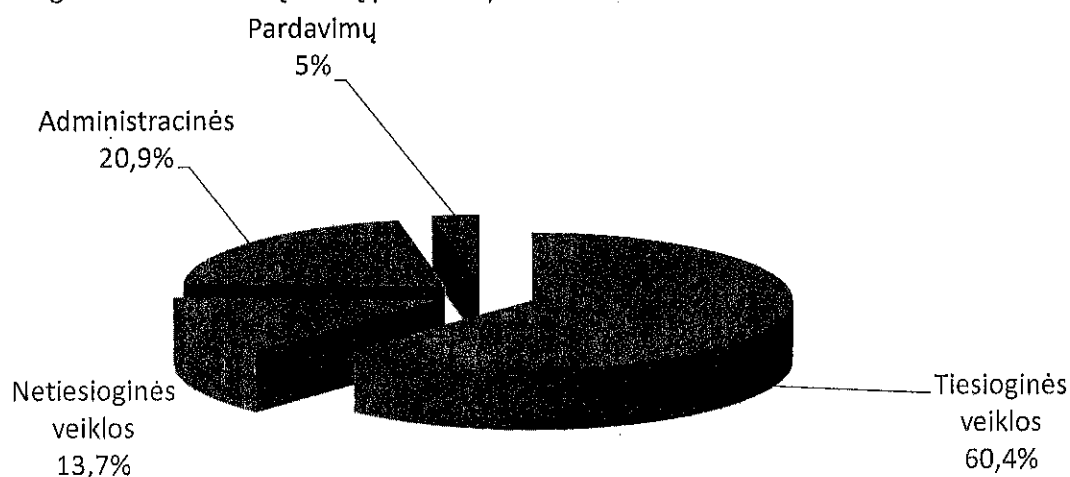
SĄNAUDOS

Vykdydama veiklą, Bendrovė ataskaitiniais metais iš viso patyrė 1325,9 tūkst. Eur sąnaudų. Detali 2023 metais patirtų sąnaudų struktūra ir jų vertikaloji analizė bei palyginimas su praėjusiais metais pateikiami žemiau.

10 lentelė. Sąnaudų struktūra, tūkst. eurų

	Sąnaudos	2023 faktas	2022 faktas	Skirtumas
1.	Geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas	1198,9	1142,3	56,6
1.1.	Pardavimo savikaina	947,9	900,4	47,5
1.2.	Veiklos sąnaudos	251,0	241,9	9,1
2.	Kita veikla	114,3	25,7	88,6
3.	Finansinė veikla	12,7	8,1	4,6
	IŠ VISO	1325,9	1176,1	149,8

7 pav. Pagrindinės veiklos sąnaudų pasiskirstymas



11 lentelė. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra, tūkst. eurų

Sąnaudos	2023 m.	2022 m.	Pokytis, tūkst. eurų	Pokytis, %
Pagrindinė veikla	1198,9	1142,3	56,6	4,9
1 Priskaičiuotas darbo užmokestis, soc. draudimas	632,7	588,0	44,7	7,6
2 Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	159,0	151,4	7,6	5,0
3 Elektros energija	116,2	125,3	-9,1	-7,3
4 VKAC paslaugos	46,6	46,8	-0,2	-0,4
5 Mokesčiai	47,2	37,0	10,2	27,6
6 Kitos paslaugos	79,0	63,2	15,8	25,0
7 Laboratorijų paslaugos	13,7	27,4	-13,7	-50
8 Remonto paslaugos	20,9	23,6	-2,7	-11,4
9 Remonto darbai, medžiagos	25,2	22,8	2,4	10,5
10 Kuras	18,0	19,1	-1,1	-5,8
11 Šiluma	10,2	9,9	0,3	3,0
12 Transporto paslaugos	4,8	7,5	-2,7	-36,0
13 Kitos darbo sąnaudos	12,8	6,3	6,5	103,2
14 Kitos išlaidos	5,3	7,5	-2,2	-29,3
15 Atidėjiniai	4,0	5,6	-1,6	-28,6
16 Technologinės medžiagos	3,3	0,9	2,4	266,7
Pagrindinės veiklos pelnas (nuostolis)	-118,9	-163,5	-44,6	-27,3
Bendrovės veiklos pelnas (nuostolis)	-99,7	-153,3	-53,6	-35,0

Kaip įprasta, didžiąją dalį sąnaudų -71,5% (2022 m. – 76,6 %) ataskaitiniais metais sudarė teikiamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimo savikaina. Šios sąnaudos išskirtinos savo pastovumu, t. y. tik maža dalis sąnaudų – apie 20 % (elektros energija, technologinės medžiagos, mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius, taršą ir pan.) – priklauso nuo vartotojams patiekto geriamojo vandens ir pašalintų nuotekų kiekio. Likusi nekintanti dalis reikalinga valdomo ilgalaikio turto (kurio vertė 2023 metais sudarė daugiau kaip 7,3 mln. Eur) eksploatacijai bei klientų aptarnavimui. Dėl šios priežasties parduodamų paslaugų kiekiai labai įtakoja paslaugų savikainą – jiems didėjant savikaina greitai mažėja, ir atvirkščiai – mažėjant, savikaina – auga. Ataskaitiniais metais geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos sudarė 947,9 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiais metais jos padidėjo 47,5 tūkst. Eur (5,3 %).

Reikia pažymėti, kad Bendrovei nėra patvirtinti padidintos taršos bei savitosios taršos mokesčiai, todėl į nuotekų valyklą patekusių nuotekų išvalymas nuo padidintos ir savitosios taršos iki nustatytų taršos rodiklių dengiamas iš Bendrovės lėšų, t.y. neįgyvendintas principas „Teršėjas moka“. Bendrovė 2024 metais kreipsis į Valstybinę energijos reguliavimo tarybą (VERT) dėl šių mokesčių nustatymo ir, juos VERT nustačius, iš juridinių asmenų bus reikalaujama susimokėti už padidintą ir savitąją taršą.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2023 m. buvo 33,3 (2022 m. – 32,7).

Darbo užmokesčio sąnaudos sudaro esminę dalį (55,4 %) visų pagrindinėje veikloje patiriamų išlaidų. Ataskaitiniu laikotarpiu darbo apmokėjimui, įskaitant socialinio draudimo mokesčius, išleista 632,7 tūkst. Eur (2021 m. – 588 tūkst. eurų), t.y. 7,6 % daugiau, nei 2022 metais. Darbo užmokesčio augimas buvo mažesnis, nei šalies ar rajono vidutinio darbo užmokesčio augimas.

Vidutinis darbo užmokestis lyginamuoju laikotarpiu buvo 208,8 Eur arba 14 % didesnis nei 2022 m. ir sudarė 1681,84 Eur bruto atlyginimą (2022 -1473 EUR). Šalies ūkio bruto vidutinis mėnesinis darbo užmokestis šiame sektoriuje 2023 m. augo apie 11% ir siekė 2018,2 Eur. Molėtų rajone vidutinis darbo užmokestis augo apie 17 % ir sudarė 1789 Eur. Todėl, siekama išlikti konkurencinga ir užtikrinti kokybišką būtinųjų viešųjų paslaugų teikimą, įmonė, atsižvelgdama į savo pajėgumus, kasmet didina darbo užmokestį.

Visoje sąnaudų struktūroje darbo užmokesčiui tenkanti dalis sudarė 52,8% ir, lyginant su 2022 m., padidėjo 1,3%.

2023 m. išlaidos mokesčiams iš viso augo 10,2 tūkst. Eur (27,6 %), lyginant su 2022 m. Kasmet daugiausiai mokesčių Bendrovė sumoka už gamtos išteklius ir už aplinkos taršą. Pirmasis – tiesiogiai priklauso nuo išgaunamo vandens kiekio, už kurį 2023 m. sumokėta 27,0 tūkst. eurų (2022 m. - 26,6 tūkst. Eur), t. y. 22 % daugiau nei 2022 m. Antrasis – nuo išleidžiamų į aplinką teršalų kiekio ir jų išvalymo kokybės. Ataskaitiniu laikotarpiu taršos mokesčio tarifas didėjo, todėl didėjo ir sąnaudos – iš viso sumokėta 4,4 tūkst. eurų, t. y. 4,8 % daugiau nei 2022 m.

Pagrindinės veiklos sąnaudose didelę dalį - 13,3 % – sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio nuostolis 99,7 tūkst. eurų. 2023 m. 12 31 susidariusį nuostolį - 408,5 tūkst. eurų siūlome perkelti į 2024 metus ir padengti šį nuostolį turtiniu įnašu.

Pagrindinės 2023 m. susidariusių 99,7 tūkst. eurų nuostolių priežastys yra šios:

- į vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukciją bei plėtrą investuota 108 tūkst. eurų nuosavų lėšų;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija - 159 tūkst. eurų;
- Atnaujinta dalis Bendrovės transporto parko. Transporto priemonių likutinė vertė padidėjo nuo 24,3 tūkst. eurų iki 168,7 tūkst. eurų, t.y. 144,4 tūkst. eurų. Transportas įsigytas lizingo būdu, per 2023 metus už jį sumokėta 22,8 tūkst. eurų.

Tiksliu finansinę būklę nusako Bendrovės veiklos pelningumo rodiklis EBITDA, arba pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją. 2023 metų Bendrovės EBITDA pelningumas 5.5% (2022 m. – 0.6%) .

FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

12 lentelė. 2023 m. balansas, tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	2023 faktas	2022 faktas	Pokytis, tūkst. eurų
A.	ILGALAIKIS TURTAS	7801,6	7443,4	358,2
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	17,0	15,2	1,8
1.2.	Programinė įranga	17,0	15,2	1,8
2.	MATERIALUSIS TURTAS	7510,9	7145,2	365,7
2.1.	Žemė	23	13	10
2.2.	Pastatai ir statiniai	2802,8	2792,3	10,5
2.3.	Mašinos ir įranga	267,3	186,9	80,4

2.4.	Transporto priemonės	168,7	24,3	144,4
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4022,4	3929,3	93,1
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	226,7	199,4	27,3
3.	FINANSINIS TURTAS	0	0	0
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	273,6	283,0	-9,4
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	480,5	243,8	236,7
1.	ATSARGOS	20,9	16,4	4,5
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	341,9	113,3	228,6
2.1.	Pirkėjų skolos	118,7	112,3	6,4
2.2.	Kitos gautinos sumos	223,2	1,0	222,2
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	0	0	0
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	117,6	114,1	3,5
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	21,0	1,8	19,2
	TURTO IŠ VISO	8303,1	7689,0	614,1
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	2889,6	2879,3	10,3
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	3298,2	3248,2	50
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			0
5.	REZERVAI		-	-
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-408,5	-368,8	-39,7
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-39,7	-153,3	113,6
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-368,8	-215,5	-153,3
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3863,4	3802,0	61,4
F.	ATIDĖJINIAI	-	-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	1327,9	1007,7	320,2
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	875,0	803,0	72,0
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	601,4	520,0	81,4
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	273,6	283,0	-9,4
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	452,9	204,7	248,2
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	296,6	0,00	296,6
2.3.	Gauti avansai	22,5	19,0	3,5
2.4.	Skolos tiekėjams	47,1	114,3	-67,2
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	53,8	48,0	5,8
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	32,8	23,4	9,4
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	222,2	-	222,2
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	8303,1	7689,0	614,1

PELNO(NUOSTOLIO) ATASKAITA

13 lentelė. 2023 m. pelno(nuostolio) ataskaita, tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	2023 faktas	2022 faktas	Pokytis, tūkst. eurų	Pokytis, %
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1080,0	978,9	101,1	10,3
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	947,9	900,4	47,5	5,3
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	132,2	78,5	53,7	68,4
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	251,0	242,0	9	3,7
IV.1.	Pardavimo			0	
IV.2.	Bendrosios ir administracinės	251,0	242,0	9	3,7
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-118,9	-163,5	44,6	-27,3
VI.	KITA VEIKLA	25,0	12,0	13	108,3
VI.1.	Pajamos	139,3	37,7	101,6	269,5
VI.2.	Sąnaudos	114,3	25,7	88,6	344,7
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-5,9	-1,9	-4	210,5
VII.1.	Pajamos	6,8	6,2	0,6	9,7
VII.2.	Sąnaudos	12,7	8,1	4,6	56,8
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-99,7	-153,3	53,6	-35,0
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	-99,7	-153,3	53,6	-35,0
XII.	PELNO MOKESTIS				
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-99,7	-153,3	53,6	-35,0

10. ĮGYVENDINTI INVESTICINIAI PROJEKTAI

2023 metais buvo įgyvendinami 4 projektai, kurių bendra vertė 921,3 tūkst. eurų. (2022 m – 8 projektai bendrai 199,4 tūkst. eurų sumai).

Investicijos ataskaitiniais 2023 metais buvo finansuojamos iš šių šaltinių: savivaldybės biudžeto – 404,4 tūkst. eurų, ES struktūrinių fondų lėšos – 378,1 tūkst. Eur ir Bendrovės arba skolintomis lėšomis – 138,8 tūkst. Eur. Skiriamos ES dotacijos ir paskola buvo naudojami investicinių projektų finansavimui. Iš viso šiuo metu įmonės investicijų projektų finansavimui paimtų paskolų likutis- 754 tūkst. Eur.

Iš įmonės vidinių finansavimo šaltinių – t. y., priskaičiuotų ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei nuosavų lėšų buvo rekonstruota 0,72 km vandentiekio tinklų, įsigytas ilgalaikis turtas –3 automobiliai, ekskavatorius, orapūtė, smulkintuvas, taip pat vandens apskaitos prietaisai (iš viso investuota daugiau kaip 150 tūkst. Eur).

14 lentelė. 2023 metais buvo įgyvendinami šie investiciniai projektai

	Išlaidos, tūkst. eurų	Faktas
Nuotekų tinklų statyba Sporto g., Molėtai	91,1	Įrengta 0,425 km nuotekų tinklų, 1 siurblinė
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Vilniaus g., Molėtai	96,6	Įrengta 0,196 km vandentiekio tinklų, 0,349 km nuotekų tinklų ir 1 siurblinė
Nuotekų tinklų statyba Žvyrakalnio kvartale, Molėtai	202,2	Įrengta 1,582 km nuotekų tinklų, 1 siurblinė
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba SB „Pavasaris“	531,4	Įrengta 3,703 km vandentiekio ir nuotekų tinklų, 1 siurblinė

Įgyvendinus šiuos projektus, iš viso pastatyta 6,255 km vandentiekio ir nuotekų tinklų, įrengtos 4 siurblinės. Per 2023 m. prijungta naujų vartotojų prie vandentiekio tinklų Molėtų m. – 25, prie nuotekų tinklų – 29.

Iš viso, per ketverius metus įgyvendinant projektus „Privačių namų prijungimas prie centralizuotų nuotekų tinklų“, dalinai finansuojamą ES lėšomis, prie centralizuotų nuotekų tinklų Molėtų aglomeracijoje prijungta 416 namų ūkių.

2023 metais Bendrovė planavo pradėti statyti 1,5 MWh galios saulės modulių parką. Gavus ESO prisijungimo sąlygas paaiškėjo, kad įgyvendinant projektą reiktų naujai statyti LITGRIDui aukštos įtampos liniją, kurios kaina beveik 10 kartų viršytų saulės modulių parko kainą, todėl šio projekto įgyvendinimas sustabdytas.

11. PERSONALO VALDYMAS

Personalas – kiekvienos įmonės veiklos pagrindas. Užtikrinant įmonės efektyvumą, vadovai siekia optimaliausiai atskleisti ir panaudoti Bendrovės darbuotojų gebėjimus, įgūdžius ir patirtį. Pagal galimybes, siekiant darbuotojų lojalumo, potencialo atsiskleidimo, minimalios kaitos, Bendrovėje įgyvendinamos įvairios motyvavimo priemonės.

Ataskaitinių metų pabaigoje Bendrovėje vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 32,7. Bendrovėje praėjusių metų pabaigoje dirbo 36 darbuotojai (7 moterys ir 29 vyrai). 15 darbuotojų amžius yra virš 60 metų, iš jų 5 – pensijinio amžiaus. Siekiant ateityje išvengti problemų ieškant darbuotojų, Bendrovės iniciatyva Aukštaitijos profesinio rengimo centras nuo 2024 m. rugsėjo 1 d. pradės rengti vandentvarkos ir vandenvalos specialistus. Profesinio rengimo centras įrengė mokymo klases, Lietuvos vandens tiekėjų asociacija praktiniam mokymui Bendrovės patalpose nuperka

nešiojamąjį kompiuterį ir projektorį su ekranu, o Bendrovės darbuotojai ves praktinius mokymus moksleiviams.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovėje nebuvo nelaimingų atsitikimų darbe. Darbuotojai pilnai, pagal galiojančias normas, aprūpinami darbo rūbais, avalyne, individualiomis asmens apsaugos priemonėmis. Jų buitinės – sanitarinės sąlygos atitinka nustatytus reikalavimus.

Darbuotojų darbo ir socialinės garantijos yra nustatytos Bendrovės darbdavio ir darbuotojo darbo sutartyje.

Su Darbo taryba 2023 m. rudenį pradėta derinti nauja darbo apmokėjimo sistema.

PERSONALO TOBULINIMAS IR MOKYMAI

Mokymai Bendrovėje organizuojami pagal poreikį, įvertinant besikeičiančias technologijas, įstatyminius reikalavimus, trūkstamas kompetencijas. Atskira mokymų ir atestavimų sritis – pagal įmonės specifiką privalomi mokymai, suteikiantys teisę atlikti atitinkamus darbus. Kaip ir kasmet, 2023 metais išoriniuose ir / ar vidiniuose mokymuose dalyvavo visi Bendrovės darbuotojai, kuriems toks poreikis buvo. Siekiant, kad darbuotojams periodiškai būtų atnaujinama su darbu, ypačingai darbų sauga, susijusi informacija, mokymai organizuojami tiek įmonės viduje, tiek pasitelkiant išorės atitinkamų paslaugų teikėjus. Pirmenybė teikiama nuotoliniams mokymams.

Bendrovės darbuotojai dalyvavo 27 darbuotojų kvalifikacijos kėlimo kursuose, pirmosios medicinos pagalbos kursus išklause 28 darbuotojai. 4 Bendrovės darbuotojai dalyvavo tarptautinėje vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo parodoje Olandijoje.

VIDINĖ KOMUNIKACIJA

Vidinė komunikacija, kaip būtinas informacijos mainų procesas įmonės viduje, vyksta nuolatos. Pagal turinį, Bendrovės vidinę komunikaciją galima suskirstyti į pagrindinės veiklos, personalo (žmogiškųjų išteklių) ir neformaliąją komunikaciją. Pagrindinės veiklos komunikacija Bendrovėje apima su įmonės veikla susijusias verslo naujienas, aplinkos pokyčius (nauji produktai, paslaugos ir pan.), su konkrečiais darbais susijusias instrukcijas, darbui būtinas žinias apie inovacijas ir pan., organizacijos strategiją, tikslus, pokyčių komunikaciją (vadovybės kaita, struktūriniai pasikeitimai). Šią informaciją pateikia įmonės vadovai. Tokia informacija per 2023 m. elektroniniu paštu ar žodžiu susirinkimų metu buvo perduodama nuolatos. Personalo arba žmogiškųjų išteklių komunikacija Bendrovėje apima informaciją, susijusią su įdarbinimu, darbo užmokesčiu, priemonėmis, karjeros galimybėmis, kvalifikacijos kėlimu ir kt. Ši informacija metų eigoje taip pat buvo platinama visais aukščiau nurodytais būdais.

KORUPCIJOS PREVENCIJA

Korupcijos prevencija Bendrovėje suprantama kaip korupcijos priežasčių, sąlygų atskleidimas ir šalinimas, sudarant ir įgyvendinant atitinkamų priemonių sistemą, taip pat poveikis darbuotojams nedaryti korupcinio pobūdžio nusikalstamų veikų. Bendrovė savo veikloje netoleruoja jokių korupcijos apraiškų, darbuotojai motyvuojami sąžiningai dirbti Bendrovės vartotojų ir abonentų interesams, tinkamai ir skaidriai vykdyti savo pareigas. 2023 metais 7 Bendrovės darbuotojai išklause korupcijos prevencijos mokymus ir gavo atitinkamus atestatus. Bendrovė užsiregistravo Skaidrumo akademijoje ir vidinius korupcijos prevencijos procesus tobulins su mentoriaus pagalba.

12. RYŠIAI SU VISUOMENE

INFORMACIJOS VIEŠINIMAS

Siekdama vartotojams nuolat teikti reikiamą informaciją, Bendrovė naudojo kaip galima daugiau komunikacijos kanalų: Bendrovės interneto puslapį, Vieningo klientų aptarnavimo centro savitarnos portalą, socialinius tinklus, spaudą, platino skelbimus prie gyvenamųjų namų. Operatyvi informacija apie gedimus tinkluose buvo siunčiama trumposiomis žinutėmis. Bendrovės teikiamų paslaugų vartotojai apie šalto geriamojo vandens tiekimo nutraukimus ar avarijas informuojami mobiliojo ryšio trumposiomis žinutėmis (SMS) ir / arba elektroniniu paštu.

VARTOTOJŲ APKLAUSA

Siekiant užtikrinti, kad teikiamos paslaugos būtų kuo kokybiškesnės ir atitiktų ne tik veiklai nustatytus reikalavimus, bet ir vartotojų lūkesčius, buvo atlikta anoniminė vartotojų apklausa. Į anketos klausimus atsakymus pateikė 40 vartotojų.

Didžioji dalis vartotojų (80 %) įmonės tiekiamo šalto vandens kokybę vertina kaip gerą ir labai gerą (2022 – 75%), 20% mano, kad vandens kokybė yra vidutiniška (2022 m. 33 %), ir nei vienas neįvertino, kad vandens kokybė prasta (2022 m. tokių vartotojų buvo 5 % apklaustųjų).

Džiugu, kad Bendrovės darbuotojų aptarnavimo kokybę apklausoje įvertinta gerai – teigiamai darbuotojų darbą ir aptarnavimo kultūrą įvertino 100 % apklaustųjų.

13. RACIONALUS GAMTOS IŠTEKIŲ NAUDOJIMO, APLINKOS TARŠOS MAŽINIMO PRIEMONĖS

Bendrovė kasmet siekia racionalaus išteklių naudojimo, mažindama vandens netektis. Spręsdama šį klausimą, įmonė operatyviai šalina gedimus, renovuoja vandentiekio tinklus, tikrina vandens skaitiklius įvaduose ir butuose. Aplinkos taršos mažinimo priemonė – nuotekų tinklų renovacija, plėtra ir įrengimas. Ši priemonė vykdoma įgyvendinant projektus Molėtų rajono savivaldybės teritorijoje. Bendrovė turi mažinti vandens netektis vandentiekio tinkluose. 2023 metais geriamojo vandens nuostolis vandentiekio tinkluose sudarė 14,2 % (pagal normatyvą 20 %), o 2022 metais šis rodiklis buvo 22 %. Vandens netekčių mažinimas vandentiekio tinkluose yra vienas iš pagrindinių Bendrovės prioritetų. Bendrovė planuoja rekonstruoti blogiausios būklės tinklus, įgyvendinti nuotolinio nuskaitymo vandens apskaitos prietaisų įrengimą visiems abonentams ir vartotojams. Šio projekto pagrindinis tikslas – vandens nuostolių mažinimas Molėtų miesto ir rajono vandentiekio tinkluose. Tačiau tuo pačiu mažesnieji papildomi projekto tikslai yra tvarus vandentiekio darbas, elektros sąnaudų mažinimas, efektyvesnis vandentiekio darbas, geresnė tinklo priežiūra, šiuolaikinių technologijų taikymas kasdieniniame darbe, bei kt.

Didžioji dalis avarijų įvyksta įvaduose. Įvadai yra silpniausia vandentiekio tinklo dalis, nes jie dažniausiai nerenovuojami, jų statyba buvo vykdoma iš medžiagų, kurias tuo metu turėjo privatus žmogus, įvadų priežiūra - nevykdoma, todėl šioje neprižiūrimoje erdvėje yra dažniausios vamzdžių avarijos. Taip pat vykdomos bei numatomos įgyvendinti priemonės, prisidėsiančios prie racionalaus gamtos išteklių naudojimo:

- siekiant mažinti papildomo lietaus vandens patekimą bei gruntinio vandens infiltraciją į buitinių nuotekų tinklus, atlikti vamzdinių praplovimo darbus, senų vamzdinių diagnostiką, patikrinti, ar lietaus kanalizacijos tinklai neįjungti į buitinių nuotekų tinklus, renovuoti labiausiai nusidėvėjusius nuotekų tinklus;

- numatoma toliau stebėti vandens nutekėjimą ir operatyviai šalinti gedimus, vandens apskaitos prietaisų rodmenų kontrolę atlikti pagal sudarytus vandens apskaitos prietaisų patikros grafikus, kol bus įrengti apskaitos prietaisai su nuotoliniu nuskaitymu. Tam tikslui pradėdame zonuoti tinklus gyvenvietėse;

- sudarant sąlygas vartotojams prisijungti prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų, UAB „Molėtų vanduo“ savomis, ES struktūrinių fondų paramos bei Molėtų rajono savivaldybės lėšomis planuoja vystyti bei tęsti vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros projektų vykdymą, rengiant tinklų statybai reikalingus projektus ir finansuojant statybos darbus;

- rekonstruoti vandentiekio bei nuotekų tinklus tiek savo, tiek įgyvendinant projektus Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, mažinant avarijų skaičių tinkluose bei infiltraciją, kas tiesiogiai turi neigiamą poveikį aplinkai, bei patiriamoms eksploatacinėms sąnaudoms.

Dar viena sritis, kuriai skiriame daug dėmesio, tai siekis prisidėti prie žalios, inovatyvios ir aplinkai draugiškos ekonomikos. Tai planuojame daryti bendradarbiaujant su Lietuvos Mokslo taryba ir teikiant paraišką programai „Europos Horizontas“ rekonstruoti miesto nuotekų valyklą, kadangi rekonstrukcija nebuvo atliekama 2014-2020 metų ES paramos periodu. Kartu su Lietuvos mokslo taryba 2024 metų II ketvirtį bus teikiama paraiška galimybių studijos parengimo 100 proc. finansavimui gauti iš ES paramos lėšų.

14. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS 2024 METAMS

2024 metais Bendrovė planuoja:

- Sėkmingai baigti įgyvendinti projektą: „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstrukcija Molėtų rajone (II etapas)“, tinkamą finansuoti pagal ES 2014-2020 m. programos priemonę Nr. 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“ ir pasiekti visus projekte numatytus stebėsenos rodiklius – iš viso prie vandentiekio tinklų prijungti 126, o prie nuotekų tinklų – 220 vartotojų;
- Pateikti paraišką Utenos regiono plėtros tarybai ir suprojektuoti vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtrą bei nuotekų valyklų rekonstrukciją 4 Molėtų rajono gyvenvietėse;
- Atlikti visus parengiamuosius darbus, reikalingus Molėtų m. nuotekų valyklos rekonstrukcijai, jeigu bus patvirtinta paraiška programoje „Europos horizontas“.
- Bus pradėtas įgyvendinti projektas „Nuotolinio nuskaitymo apskaitos prietaisų įrengimas“ Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje. Įgyvendinus projektą, visi apskaitos prietaisai bus su nuotoliniu duomenų nuskaitymu.
- UAB „Molėtų vanduo“ specialistai ir toliau rekonstruos vandentiekio ir nuotekų tinklus. Planuojame atlikti rekonstrukcijos darbų už ne mažiau kaip 125 tūkst. eurų.
- Daug dėmesio bus skiriama naujų vartotojų prisijungimui prie centralizuotų vandentiekio ir nuotekų tinklų ne tik Molėtų miesto teritorijoje, bet ir kitose gyvenvietėse, kaimuose. Planuojama, kad per 2024 metus prie centralizuotų vandentiekio tinklų bus prijungtas 61 naujas vartotojas, o prie nuotekų tinklų- 75.

- Bendrovė aktyviai siūlys savo paslaugas abonentams ir vartotojams – nuotekų išvežimą, individualių valymo įrenginių priežiūrą, vartotojų prijungimą prie centralizuotų tinklų, apmokėjimą už paslaugas išdėstant tam tikram laikotarpiui ir kt.
 - Bendrovė pradės eksploatuoti Molėtų rajono paviršinių nuotekų tinklus.
- Tikimės, kad Bendrovės padaliniais 2024 metams nustatyti rodikliai leis pasiekti mums iškeltus tikslus, nurodytus Lūkesčių rašte:
- 16 lentelė. Siektini rodikliai

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Siektinas rodiklis
1.	Grynasis pelnas	Teigiamas skaičius
2.	Vandens tiekimo nuostoliai magistraliniuose tinkluose	Neviršyti 20 %
3.	Nuostoliai nuotekų tinkluose	Neviršyti 26 %
4.	Išvalytas vanduo	99 %
5.	Nuotekų siurblių darbo režimo programų tobulinimas ir optimizavimas	Elektros energijos suvartojimo mažinimas
6.	Vandentiekio tinklų segmentavimas įrengiant atkarpoms uždaromąją armatūrą	Greitesnis avarinio nuotėkio suradimas
7.	Tinkama infrastruktūros eksploatacija	Mažinamas avarijų skaičius
8.	Užtikrinti geriamojo vandens kokybę, atitinkančią LR teisės aktais nustatytus reikalavimus	Atitinka higienos normas HN 24:2017
9.	Užtikrinti, kad nuotekos patenkančios į bendrovės nuotekų tinklus būtų surenkamos ir išvalomos iki LR aktais nustatytų reikalavimų	Taršos leidimuose nustatyti rodikliai
10.	Nuolat informuoti bendruomenę apie Bendrovės veiklą bei tikslus	Nuolat atnaujinti informaciją Bendrovės interneto svetainėje, skiltyje naujienos nuolatinei teikti aktualią informaciją vartotojams
11.	Sekti visuomenės nuomonę apie įmonę	Kartą į metus atlikti vartotojų anketinę apklausą
12.	Tobulinti darbuotojų skatinimo- motyvavimo sistemą, užtikrinti nuolatinį darbuotojų kvalifikacijos kėlimą	Sudaryti metinį mokymų, kvalifikacijos kėlimo planą
13.	Molėtų aglomeracijoje įgyvendinti 91/271/EEB direktyvos reikalavimus	Prie centralizuotų nuotekų tinklų prijungi ne mažiau 98 % gyventojų

Direktorius

Vyr. finansininkė

Gamybos vadovė

Plėtos ir pardavimų inžinierius

Gintautas Maniušis

Danutė Pagalienė

Genovaitė Žemaitienė

Juozas Kerpė

UAB MOLĖTŲ VANDUO

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITAS

TURINYS

AUDITORIAUS IŠVADA	2
AUDITORIAUS ATASKAITA	5
BALANSAS	8
PELNO/NUOSTOLIŲ ATASKAITA	11
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	12
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	15
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	17
ĮMONĖS VEIKLOS ATASKAITA	35

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Molėtų vanduo“ savininkui

Nuomonė

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

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

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

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

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei/ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės veiklos ataskaita buvo parengta laikantis LR įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

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

Auditorė Danata Vavriščiuk

2024 04 04

Auditoriaus pažymėjimas Nr 000317

Visaginas, Partizanų g. 16-42

D. Vavriščiuk ind. įmonė

Dokumentą elektroniniu parašu
pasirašė DANATA,VAVRIŠČIUK
Data: 2024-04-04 21:48:16
Paskirtis: Nepriklausomo
auditoriaus išvada
Vieta: Visaginas

**AUDITORIAUS ATASKAITA
DĖL UAB „MOLĖTŲ VANDUO“
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO**

1. Įžanginė dalis

Būdami UAB „Molėtų vanduo“ auditoriais, mes atlikome 2023 m. metinių finansinių ataskaitų auditą. Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos audito įstatymu, Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis. Šio audito tikslas įvertinti ar audituojamas UAB „Molėtų vanduo“ 2023 metų finansinės atskaitomybės rinkinys visais reikšmingais atžvilgiais tikrai ir teisingai parodo finansinę būklę, veiklos rezultatus, ar ši atskaitomybė parengta pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą, taip pat kitus teisės aktus.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamą auditą metu nustatyti UAB „Molėtų vanduo“ valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus UAB „Molėtų vanduo“ valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

2. Nepriklausomumas

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atliekantis auditorius ir audito įmonė atliekantys teisės aktų nustatyta auditą, nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterinių etikos standartų valdybos išleistą „Bukhalterinių profesionalų etikos kodeksą“ (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

3. Audito apimtis

UAB „Molėtų vanduo“ (toliau Įmonė) finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Metinės finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Lietuvos finansinės atskaitomybės standartų nuostatų.

Audito metu buvo peržiūrėtos metinių ataskaitų parengimo procedūros, bei dokumentai, patvirtinantys informaciją ir sumas, kad galima būtų gauti turto ir nuosavybės buvimo bei įvertinimo įrodymų.

Patikrinta, ar finansinio laikotarpio nuo 2023 m. sausio 01 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. Įmonės pajamos ir sąnaudos, turtas, bei įsipareigojimai visais reikšmingais atžvilgiais apskaityti pagal LR galiojančius teisės aktus.

Įvertintos ir aptartos buhalterinės apskaitos ir vidaus kontrolės sistemos.

Aptarti apgaulės rizikos faktoriai bei rizikos faktoriai, sąlygojantys klaidas, kylančias dėl neteisėto turto pasisavinimo.

Aptarti audito darbų atlikimo metu kilę klausimai. Atliktos kitos audito procedūros.

Auditas neapėmė:

- viešųjų pirkimų įvykdymo ir jų tinkamumo patikrinimą;
- įsigyto turto ir su juo susijusių darbų fizinių/techninių savybių patikrinimo, gautų paslaugų kokybės bei turinio atitikimo faktui patikrinimo;
- kitų dalykų, kurie pagal LR teisės aktų reikalavimus nėra finansinių ataskaitų audito objektas.

4. Audito ataskaitos naudojimo apribojimas

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Molėtų vanduo“ vadovybei, naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio D. Vavriščiuk įmonės sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

5. Audito atlikimo metodika, apimtis ir laikas

Audito darbai atlikti vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais bei Lietuvos Respublikos teisės aktais. Darbai atlikti taikant dokumentinį metodą, rašytinės informacijos tikrinimo, analizės, vertinimo ir pokalbių su darbuotojais procedūras. Audituojamas finansinių ataskaitų rinkinys už 2023 m. paruoštas vadovaujantis Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais. Auditas atliktas audito paslaugų sutarties sąlygomis. Audito apimtys apribojimų nebuvo.

6. Auditoriaus išvados modifikavimo priežasčių aprašymas

Remdamiesi mūsų atliktu auditu 2024 m. kovo 28 d. auditoriaus išvadoje pareiškėme besąlyginę nuomonę apie UAB „Molėtų vanduo“ 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

Įmonės vadovybė laiku pateikė būtiną informaciją ir dokumentus, reikalingus auditui atlikti. Išsamiai atsakė į visus pateiktus klausimus, nebuvo jokių esminių nesutarimų su UAB „Molėtų vanduo“ vadovybe. Audito metu nepastebėjome reikšmingų klaidų, kurios darytų įtaką mūsų nuomonei.

7. Finansinės ataskaitos ir pasiūlymai jų tobulinimui.

2023 m finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, LF įmonių finansinės atskaitomybės ir kitais įstatymais. Įmonė rengia pilną finansinių ataskaitų rinkinį.

Visos finansinės operacijos pagrįstos apskaitos dokumentais, registruojamos ir apibendrinamos apskaitos registruose. Metinė inventORIZACIJA atlikta. Įmonė 2023 metais įsivedė naujas tvarkas atskiroms ūkinėms ir apskaitos operacijoms.

Esminių pasiūlymų dėl įmonės apskaitos politikos keitimo bei finansinių ataskaitų tobulinimo nepateikėme.

Mes perskaitėme mums pateiktą UAB „Molėtų vanduo“ Įmonės veiklos ataskaitą už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, siekdami įvertinti, ar jame finansinė informacija neprieštarauja audituotoms finansinėms ataskaitoms. Mūsų darbas Įmonės veiklos ataskaitos apsiribojo jos patikrinimu pirmiau nurodyta apimtimi ir neapėmė jokios kitos

informacijos, vadovybės vertinimų, veiklos planų ir prognozių tikrinimo, nes tai nėra audito tikslas.

Audito metu nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų tarp duomenų pateiktų UAB „Molėtų vanduo“ Įmonės veiklos ataskaita lyginant finansinėmis ataskaitomis.

8. Vidaus kontrolė.

Už vidaus kontrolės sistemų efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti UAB „Molėtų vanduo“ įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų. Audito tikslais kontrolės sistema buvo vertinama tiek, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą metinių finansinių ataskaitų rinkiniui parengti.

Mūsų nuomone, Įmonės vidaus kontrolės sistema apima taisykles ir procedūras, reikalingas veiksmingo vadovavimo užtikrinimui, įskaitant valdymo politiką, turto apsaugą, klaidų ir apgaulės galimybes išankstinį nustatymą ir prevenciją, apskaitos registrų teisingumą ir išbaigtumą bei patikimos finansinės informacijos parengimą.

Įmonėje taikomos įvairios kredito riziką mažinančios ir prievolių įvykdymą užtikrinančios priemonės. Rizika valdoma reguliariai analizuojant skolininkų gebėjimą vykdyti įsipareigojimus. Apskaita tvarkoma kompiuteriniu būdu, įdiegta kompleksinė apskaitos programa.

Surinkta pakankamai įrodymų, patvirtinančių, kad įstaigos kontrolės procedūros efektyviai nustato ir šalina reikšmingus neatitikimus.

Esminių pasiūlymų vidaus kontrolės sistemos tobulinimui nepateikėme.

9. Pastebėjimai dėl specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, laikymosi.

Audito metu nepastebėjome atvejų, kad būtų nesilaikoma specifinių reikalavimų, nustatytų teisės aktuose, reglamentuojančiuose Įmonės veiklą.

10. Kiti Įmonės valdymui svarbūs dalykai.

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų ar nesilaikymo LR teisės aktų nepastebėjome.

13. Kiti audito sutartyje numatyti dalykai .

Pagrindinė audito sutarties užduotis yra 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio auditas. Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

Ataskaitą parengė
2024-04-04
Auditorė Danata Vavriščiuk
Auditoriaus pažymėjimas Nr 317
D.Vavriščiuk ind. įmonė
Audito įmonės pažymėjimas Nr 1202

Dokumentą elektroniniu parašu
pasirašė DANATA,VAVRIŠČIUK
Data: 2024-04-04 21:52:15
Paskirtis: Auditoriaus ataskaita
Vieta: Visaginas

UAB "Molėtų vanduo" 167524751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus 2a, 33141 Molėtai, VĮ Registrų centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2024-04-25 Nr. D1-94

2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. BALANSAS

2024 02 29

(ataskaitos sudarymo data)

2023 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

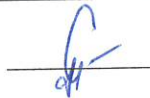
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7801559	7443389
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		17022	15204
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		17022	15204
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		7510924	7145228
2.1.	Žemė		23000	13000
2.2.	Pastatai ir statiniai		2802824	2792317
2.3.	Mašinos ir įranga		267345	186845
2.4.	Transporto priemonės		168696	24339
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		4022357	3929375
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		226702	199352
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
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.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		273613	282957
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		273613	282957

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		480492	243820
1.	ATSARGOS		20949	16365
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		17861	14496
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		3088	1869
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		341908	113326
2.1.	Pirkėjų skolos		118746	112321
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		223162	1005
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		117635	114129
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		21026	1813
	TURTO IŠ VISO		8303077	7689022
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2889631	2879313
1.	KAPITALAS		3298147	3248146
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3298147	3248146
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(408516)	(368833)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(39683)	(153333)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(368833)	(215500)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		3863355	3802044
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1327929	1007665
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		875018	802946
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		601405	519989
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		273613	282957
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		452911	204719
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		296618	
2.3.	Gauti avansai		22486	19040
2.4.	Skolos tiekėjams		47147	114327
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53847	47945
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		32813	23407
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		222162	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		8303077	7689022

Direktorius



Gintautas Maniušis

Vyr. finansininkas



Danutė Pagalienė

UAB "Molėtų vanduo"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 167524751, adresas Vilniaus 2a, 33141 Molėtai

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2024-04-25 Nr. B1-94

(Tvirtinimo žyma)

20 23 m. gruodžio mėn. 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2024 02 29

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		1080043	978861
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		947860	900378
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		132183	78483
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		251049	241970
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		251049	241970
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(118866)	(163487)
VI.	KITA VEIKLA		25042	12009
VI.1.	Pajamos		139333	37699
VI.2.	Sąnaudos		114291	25690
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(5859)	(1855)
VII.1.	Pajamos		6792	6217
VII.2.	Sąnaudos		12651	8072
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(99683)	(153333)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(99683)	(153333)
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(99683)	(153333)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkas

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

(parašas)

(parašas)

Gintautas Maniušis

(vardas ir pavardė)

Danutė Pagalienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Molėtų vanduo", 167524751
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus 2a.33141 Molėtai, VĮ Registrų centras
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

2024-04-25 M. B. A. - 94
(Tvirtinimo žyma)

2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 02 29
(ataskaitos sudarymo data)

2023 M.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3008147								(215500)	2792647
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3008147	-	-	-	-	-	-	-	(215500)	2792647

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms įsigyti			
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)								(153333)	(153333)	
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	240000									240000
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3248147	-	-	-	-	-	-	(368833)	(368833)	2879314
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms išigyti			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(99683)	(99683)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	110000									110000
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	(60000)								60000	-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3298147	-	-	-	-	-	-	-	(408516)	2889631

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Gintautas Maniūsis
(vardas ir pavardė)

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

Danutė Pagalienė
(vardas ir pavardė)

UAB "Molėtų vanduo", 167524751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus 2a, 33141, Molėtai, VI Registrų centras

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

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

2024-04-25 Nr. D1-94
(Tvirtinimo žyma)

2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 02 29
(ataskaitos sudarymo data)

2023 M.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		1474786	1234580
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		1292935	1146863
1.1.2.	Kitos įplaukos		181851	87717
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(1385769)	(1192050)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(527894)	(444134)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(684148)	(587176)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(159873)	(156534)
1.2.4.	Kitos išmokos		(13854)	(4206)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		89017	42530
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(80380)	(237306)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(496887)	(165478)
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		218612	112878
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(34648)	(1177)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(393303)	(291083)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

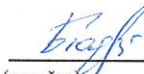
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		110000	240000
3.1.1.	Akcijų išleidimas		110000	240000
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		197792	7409
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		265756	42924
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		265756	42924
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(74432)	(37668)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(31781)	(29499)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(11752)	(8169)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(30899)	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		6791	2153
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(323)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		307792	247409
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		3506	(1144)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		114129	115273
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		117635	114129

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Gintautas Maniušis
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Danutė Pagalienė
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė įregistruota 1992 05 01. Molėtų rajono valdybos sprendimu 1995 07 04 Nr.309-v Molėtų valstybinė vandens tiekimo įmonė buvo reorganizuota į Specialios paskirties uždarają akcinę bendrovę „Molėtų vanduo“. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl specialios paskirties uždarytų akcinių bendrovių pavadinimų pakeitimo“ 2003 m. kovo 27 d. Nr. B1-54 nuspręsta pakeisti bendrovės pavadinimą į UAB „Molėtų vanduo“. 2003 m. spalio 09 d. Lietuvos Respublikos įmonių rejestre įregistruota UAB „Molėtų vanduo“.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Bendrovės ūkinės veiklos pobūdis:

- vandens rinkimas, valymas ir paskirstymas;
- nuotekų ir atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo ir panaši veikla;
- vandens statinių statyba;
- vamzdinių tiesimas;
- kitokių pastatų ir statinių įrengimas;
- pastatų nugriovimas, išardymas, žemės darbai;
- bendroji pastatų statyba ir inžinerinių statinių statyba;
- statybos ar griovimo įrenginių nuoma (su operatorių samdymu);
- kita mažmeninė prekyba ne parduotuvėse;
- krovininių vežimas keliais;
- nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės teise, išnuomojimas;
- architektūrinė ir inžinerinė veikla ir su ja susijusios techninės konsultacijos;
- elektros gamyba ir paskirstymas.

Veikla, kuriai reikalingas leidimas ar licencija, pradedama vykdyti juos gavus.

Pagrindinės veiklos rūšims – vandens tiekimui, nuotekų tvarkymui, pardavimo paslaugos – kainas tvirtina Molėtų rajono taryba, suderinus su valstybinės kainų ir energetikos reguliavimo taryba. Kainos yra skaičiuojamos vadovaujantis „Šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainų nustatymo metodika“ nustatoma įstatymų nustatyta tvarka.

Bendrovės registruotas įstatinis kapitalas ataskaitinių metų pradžioje buvo 3248146,45 EUR. Per 2023 m Molėtų rajono savivaldybės turtiniu įnašu buvo padidintas bendrovės įstatinis kapitalas 110000,19 Eur., išleidžiant 379311 paprastųjų vardinių akcijų. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2023 09 27 d. Nr.B1-210 sumažintas UAB „Molėtų vanduo“ įstatinis kapitalas 60000,13 Eur., kad būtų panaikintas bendrovės balanse apskaitomas nuostolis, anuliuojant 206897 Molėtų rajono savivaldybei priklausančias 0,29 Eur nominalios vertės paprastasias vardines akcijas. Metų pabaigoje įregistruotas įstatinis kapitalas 3298146,51 Eur padalintas į 11372919 paprastasias 29 euro centų nominalios vertės akcijas. (aiškinamojo rašto priedas Nr.28). Akcininkas Molėtų rajono savivaldybė.

Bendrovėje praėjusių finansinių metų pradžioje dirbo 33 darbuotojai, pabaigoje- 36.

Bendrovės finansinės atskaitos yra parengtos vadovaujantis verslo apskaitos standartų nuostatomis.

2023 m. finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis palyginamuoju principu.

Bendrovėje materialiam ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas ilgiau nei vienerius metus, tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais. Iki 2019 01 01 turtas buvo apskaitomas turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kai ji nemažesnė kaip 579 eurai, pastatai, statiniai, vamzdynai, automobiliai, kompiuterinė technika – įsigijimo kaina. Bendrovės valdybai buvo pateiktas pasiūlymas peržiūrėti ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos normatyvus, kurie atitiktų VERT (VKEKK) taikomus normatyvus. UAB „Molėtų vanduo“ valdybos protokolu 2019 07 11 Nr.1-6-4 buvo patvirtinta apskaitomo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kai ji ne mažesnė kaip 600 Eur., pastatai, statiniai, vamzdynai, automobiliai, kompiuterinė technika, apskaitos prietaisai – įsigijimo kaina, IMT likvidacinė vertė 1 euras. Nuo 2019 01 01 ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal naujai patvirtintus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus (ilgesnis turto naudingo tarnavimo laikas metais, mažesnis nusidėvėjimo procentas, mažesnė priskaityto nusidėvėjimo suma) . Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Naudingo tarnavimo laikotarpiai pateikti aiškinamojo rašto pastabose (lentelė Nr.11.).

Nematerialiam turtui priskiriama programinė įranga, kurios įsigijimo minimali vertė 100 eurų nuo 2019 01 01. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Šio turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Naudingo tarnavimo laikotarpiai pateikti aiškinamojo rašto pastabose (lentelė Nr.2)

Pajamos bendrovės apskaitoje pripažįstamos remiantis kaupimo principu. Bendrovės tipinės veiklos pajamoms ir sąnaudoms priskiriama tai, kas susiję su vandens tiekimu, nuotekų šalinimu, valymu, pardavimu. Visos kitos pajamos ir sąnaudos priskiriamos netipinei (kitai, finansinei ir investicinei) bendrovės veiklai.

Bendrovės apskaitoje pinigams ir pinigų ekvivalentams yra priskiriama pinigų likutis bendrovės banko atsiskaitomojoje sąskaitoje, specialiose sąskaitose projekto lėšoms apskaityti ir pinigai kelyje.

Vykdamas investicinį projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstrukcija Molėtų rajone (Inturkėje (Pakrovų km.), Giedraičiuose, Alantoje)“ bendrovė pasirašė su LR finansų ministerija sutartį dėl paskolos 2017m.gegužės 17 d. Nr.1S-18.Šia sutartimi Ministerija įsipareigoja suteikti iki 486000 Eur. paskolą. Tuo tikslu bendrovė įkeitė turtą (lentelė Nr.10) Paskolos grąžinimo laikotarpis prasideda 2021 10 04 ir baigiasi ne vėliau kaip 2036 10 04. Šio projekto vykdymui panaudota 396100 Eur. paskolos, už kurią priskaityta palūkanų 2018m.- 1334 Eur. 2019m.- 4997Eur. 2020m.-6287 Eur. 2021-6359 Eur.2022-5955 Eur. 2023-5552 Eur. 2023 12 31 grąžintinas šios paskolos likutis 321831 Eur.

Investicinio projekto „Vandens ir nuotekų surinkimo tinklų plėtra Molėtų miesto aglomeracijoje“ paskolos likutis sudaro 130971Eur, . Investicinio projekto „Vandens ir nuotekų tinklų plėtra Molėtų miesto aglomeracijoje II etapas“ paskolos likutis 86535 Eur. Investicinio projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstrukcija Molėtų rajone (II etapas) paskolos likutis 214627 Eur, kuris bus grąžintas iki 2024 04 26 d. , gavus finansavimą iš ES fondų ir Molėtų rajono savivaldybės.

2019 m. gruodžio 31 d. bendrovės nuostolis sudarė 68681 Eur. 2020 metų nuostolis- 37811Eur., 2021 m. nuostolis-109008 Eur,2022 m nuostolis-153333 Eur., 2023 m. nuostolis-39683.Susidariusį nuostolį 408516 Eur siūlome nurašyti, padengiant perduodamu ilgalaikiu turtu. (lentelė Nr.29).

Pastabos:

Aiškinamojo rašto pastabos pateiktos paaiškinančiose lentelėse. (Nr.1-42).

Direktorius

Vyr. finansininkė



Gintautas Maniušis

Danutė Pagalienė

1 lentelė

Nematerialusis turtas (Eur)						
Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	15204	0	15204
a) Įsigijimo savikaina						
2022 m. gruodžio 31 d.				24171		24171
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- turto įsigijimas				3700		3700
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	27871	0	27871
b) Amortizacija						
2022 m. gruodžio 31 d.				8967		8967
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- finansinių metų amortizacija				1882		1882
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	10849	0	10849
c) Vertės sumažėjimas						
2022 m. gruodžio 31 d.						0
Pasikeitimai per 2023 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantieji įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	17022	0	17022

2 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	4
Kitas nematerialusis turtas	15
Spec. Programinė įranga	15

3 lentelė

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas	
Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	6918

4 lentelė

Užstatytas nematerialusis turtas		
Užstatyto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
nėra		

5 lentelė

Nemokamai gautas nematerialusis turtas		
Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
nėra		

6 lentelė

Nematerialusis turtas, kurio kontrolė ribojama		
Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
nėra		

Ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Ne- baigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	13000	2792317	186845	24339	3929375	199352	282957	7428185
a) Įsigijimo savikaina 2022 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2023 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	13000 10000	5145126 11305 109032	1498492 94457 -33570 16872	88916 158354 -7004	6345286 29594 -127625 263962	199352 417216 -389866	635506 -9612	13925678 720926 -177811 0
2023 m. gruodžio 31 d.	23000	5265463	1576251	240266	6511217	226702	625894	14468793
b) Perkainojimas 2022 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2023 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2022 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2023 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		2352809 109830	1311647 30822 -33563	64577 11005 2992 -7004	2415911 112203 -39254		352549 -268	6497493 263860 2992 -80089 0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	2462639	1308906	71570	2488860	0	352281	6684256
d) Vertės sumažėjimas 2022 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2023 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0 0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	23000	2802824	267345	168696	4022357	226702	273613	7784537

Investicinis turtas, apskaitomas įsigijimo savikaina		(Eur)	
Rodikliai	Žemė	Pastatai	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
a) Įsigijimo savikaina			
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:			
- turto įsigijimas	0	0	0
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
b) Nusidėvėjimas			
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:			
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	0	0
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
c) Vertės sumažėjimas			
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:			
- finansinių metų vertės sumažėjimas	0	0	0
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
e) Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0

9 lentelė

Investicinis turtas, apskaitomas tikrąja verte		(Eur)	
Rodikliai	Žemė	Pastatai	Iš viso
Balansinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
a) Įsigijimo savikaina			
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:			
- turto įsigijimas	0	0	0
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
b) Tikrosios vertės pokytis			
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
Pasikeitimai per 2023 m.:			
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0
2023 m. gruodžio 31 d.	0	0	0
c) Balansinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. (a) + (b)	0	0	0

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

10 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Vandens nuotekų siurblinė	226398	2036 10 04
Istaiga (administracinis pastatas)	21475	2036 10 04
Technologinio valdymo pastatas	158600	2036 10 04

11 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais
Pastatai ir statiniai	70 ir 35,30
Mašinos ir įrenginiai	10 ir 5
Transporto priemonės	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	6
Kitas materialusis turtas	6
Vamzdynai	50

12 lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai, statiniai	98120
Mašinos ir įrengimai, kitas materialus turtas	2018217

13 lentelė

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė

Turto grupės pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)
nėra	

14 lentelė

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Mokėtinų įmokų suma			Likutinė vertė (Eur)
	2024 m.	2025–2028 m.	2029 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	16790	46418		81826
Mašinos ir įrengimai	29012	51840		79552

15 lentelė

Išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
nėra			

16 lentelė

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
nėra			

17 lentelė

Pagal panaudos sutartį gautas ilgalaikis materialus turtas

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpis	Pastabos
Autocisterna (vandenvežė)	71814	2023.12.08-2043.12.08	perduota Molėtų r.saviv.

18 lentelė

Pagal panaudos sutartį perduotas ilgalaikis materialus turtas

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpis	Pastabos
nėra			

19 lentelė

Finansinis turtas, skirtas parduoti

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Tikroji vertė (Eur)	Pelnas (nuostoliai) dėl vertės
nėra			

20 lentelė

Ilgalaikis finansinis turtas

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės kitimas per 2023 m. (Eur)
nėra			

21 lentelė

Finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo termino

Turto pavadinimas	Suma (Eur)	Išpirkimo terminas	Palūkanos (Eur)
nėra			

22 lentelė

Dukterinės įmonės

Įmonės pavadinimas	2022 m. grynasis pelnas (nuostoliai) (Eur)	Nuosavas kapitalas (Eur)
1	2	3
nėra		

23 lentelė

Asocijuotosios įmonės

Įmonės pavadinimas	2023 m. grynasis pelnas (nuostoliai) (Eur)	Nuosavas kapitalas (Eur)
1	2	3
nėra		

24 lentelė

Atsargos

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagamin- ta produk- cija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Iš viso
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis					
2022 m. gruodžio 31 d.	14496				14496
2023 m. gruodžio 31 d.	17861				17861
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės					
2022 m. gruodžio 31 d.	0				0
2023 m. gruodžio 31 d.	0				0
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
2022 m. gruodžio 31 d.	0				0
2023 m. gruodžio 31 d.	0				0
Ikeistų atsargų vertė	0				0
Atsargos pas trečiuosius asmenis	0				0

25 lentelė

Gautinos sumos

Gautinių sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Abejotinos skolos (Eur)
Tipinė (reguliuojama) veikla	108015	8038
Kita (nereguliuojama) veikla	10731	
Kitos gautinos sumos	223162	

26 lentelė

Suteiktos paskolos

Paskolų grupė	Paskolos suma (Eur)	Paskolos valiuta	Atgavimo terminas	Gauti užstatai ir kita informacija
nėra				

27 lentelė

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Anuliuotų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje				
1. Pagal akcijų rūšis:				
1.1. Paprastosios akcijos	11372919			3298147
1.2. Privilegijuotosios akcijos				
1.3. Darbuotojų akcijos				
1.4. Specialiosios akcijos				
1.5. Kitos akcijos				
IŠ VISO:	11372919	0	0	3298147
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė				

28 lentelė

Istatinio kapitalo struktūra ir nominaliosios akcijų vertės pokytis

Akcijų rūšys	Akcijų skaičius	Suma (Eur)	Nominalioji vertė prieš apvalinimą (Eur)	Nominalioji vertė po apvalinimo (Eur)	Suma (Eur)
1. Paprastosios akcijos	11372919	3298146,51	0,29	0,29	3298146,51
1.1. Darbuotojų akcijos					0
1.2. Kitų asmenų akcijos					0
2. Privilegijuotosios akcijos					0
Viso akcijų:	11372919				
Viso (Eur.):		3298146,51			3298146,51
					0

32 lentelė

Su rinkos kainomis nesusiję finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų grupė pagal grąžinimo laikotarpius	Įsipareigojimo suma (Eur)	Įsipareigojimo valiuta	Amortizuotos savikainos vertė
Skolos kredito įstaigoms	503148		
Lizingo (finansinės nuomos) sut.	98257		
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	273613		
Trumpalaikiai įsipareigojimai	452910		

33 lentelė

Su rinkos kainomis susiję finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų rūšis	Savikaina (Eur)	Tikroji vertė (Eur)	Pelnas (nuostoliai) dėl vertės pasikeitimo (Eur)
nėra			

34 lentelė

Atidėjiniai

Atidėjinys	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d. (Eur)	Sudaryti atidėjiniai (Eur)	Panaudoti (nurašyti) atidėjiniai (Eur)	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d. (Eur)
Atostogų atidėjiniai	35682	4873		40555
Skolų atidėjiniai	8927	-889		8038
				0
Iš viso:	44609	3984	0	48593

35 lentelė

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)		
Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2023 m.	2022 m.
Pardavimų administravimo pajamos	82068	114251
Pajamos už geriamojo vandens tiekimą	532382	407049
Pajamos už buitinių ir gamybinių nuotekų tvarkymą	465592	453680
Pajamos už nuotekų surinkimą asenizacinėmis mašinomis		3881
Iš viso:	1080042	978861

36 lentelė

Prekių ir paslaugų mainai (Eur)		
Prekių ar paslaugų pavadinimas	2023 m.	2022 m.
nėra		

37 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas (Eur)		
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2023 m.	2022
Gauti delspinigiai	6791	2153
Gautini delspinigiai, skolų išieškojimo išlaidos		4064
Iš viso:	6791	6217

38 lentelė

Pagautės detalizavimas (Eur)		
Pagautės pobūdis	2023 m.	2022 m.
nėra		
Iš viso:	0	0

39 lentelė

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos

(Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2023 m.	2022 m.
Finansinių ataskaitų audito	2500	2250
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	2500	2250

40 lentelė

Netekimų detalizavimas

(Eur)

Netekimų pobūdis	2023 m.	2022 m.
nėra		
Iš viso:	0	0

41 lentelė

Atlygis darbuotojams

(Eur)

Atlygis darbuotojams	2023 m.	2022 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	671054	577923
Socialinio draudimo sąnaudos	12720	10896
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos		
Pagal apibrėžtų įmokų planus pripažintos sąnaudos		
Pagal apibrėžtų išmokų planus:	0	0
- pripažinto turto tikroji vertė		
- pripažintų įsipareigojimų dabartinė vertė		
- suma, kuri buvo įtraukta į pelno (nuostolių) ataskaitą		
Kitos sąnaudos (išvardyti)		
Iš viso:	683774	588819

Vadovams išmokėtos sumos (Eur)

Rodikliai	2023 m.	2022 m.
Vadovų skaičius	3	4
Išmokėti avansai	0	0
Suteiktos paskolos	0	0
Sugrąžintos sumos	0	0

Direktorius
Vyr. finansininkė



Gintautas Maniušis
Damutė Pagalienė