Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė ALDONA BURDULIENĖ
Data: 2019-03-14 10:24:50
Vieta: Kaunas

UAB „AB AUDITAS“
Įmonės kodas 135801553
Širvintų I-as Takas 6, Kaunas
El.paštas:burdald@yahoo.com

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB "Rokiškio vandenys"
Akcininkams ir vadovybei

Nuomonė

Mes atlikome uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ įmonės (toliau- Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 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 visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2018m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už 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 pastebėsime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir

Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės 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 verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.
Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą 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 Aldona Burdulienė

Širvintų I-as Takas 6, Kaunas

2019 m kovo mėn. 13 d.

UAB Rokiškio vandenys, kodas 173741535

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

) g.3,42135 Rokiškis; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų re;

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

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019m.balandžio d.
įsakymu Nr.

2018m.gruodžio 31d. BALANSAS

2019 02 07

2018m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**12 643 512**	**12 658 469**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1	27 291	36 814
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		25 788	34 780
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		1 503	2 033
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1.2	**12 616 221**	**12 621 656**
2.1.	Žemė		1 158	1 158
2.2.	Pastatai ir statiniai:		***9 004 590***	***9 108 259***
2.2.1.	Pastatai		168 122	176 859
2.2.2.	Statiniai		2 199 750	2 169 443
2.2.3.	Tinklai:		***6 636 718***	***6 761 957***
2.2.3.1.	Vandentiekio tinklai		3 101 128	3 170 201
2.2.3.2.	Nuotekų tinklai		3 523 380	3 591 756
2.2.3.3.	Paviršinių nuotekų tinklai		12 211	
2.3.	Mašinos ir įranga		2 937 630	2 939 183
2.4.	Transporto priemonės		96 161	111 946
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai:		***576 681***	***461 110***
2.5.1.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		20 787	20 497
2.5.2.	Nebaigta statyba		516 566	401 290
2.5.3.	Kitas materialus turtas (apskaitos prietaisai)		39 327	39 323
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Po vienų metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		**1 572 709**	**1 025 701**
1.	ATSARGOS		276 049	70 763
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	1.3	80 379	68 218
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		195 670	2 546
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	1.4	194 797	191 532
2.1.	Pirkėjų skolos		194 797	191 532
2.2.	Kitos gautinos sumos			
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		377 924	552 924
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	1.5	723 939	210 481
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		**16 218**	**18 245**
	TURTO IŠ VISO		**14 232 439**	**13 702 415**

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		**5 167 824**	**5 146 097**
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	1.6	5 681 297	5 681 297
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		0	0
5.1.	Privalomasis			
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-513 473	-535 200
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		21 727	-26 220
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-535 200	-508 980
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	1.7	**8 326 368**	**8 047 407**
F.	ATIDĖJINIAI		**397**	**0**
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		397	0
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	1.8	**733 850**	**499 779**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		490 000	0
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		490 000	0
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		243 850	499 779
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		137 985	396 684
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		31 121	43 362
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 110	18 803
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		46 634	40 930
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		**4 000**	**9 132**
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**14 232 439**	**13 702 415**

Direktorius _____ (parašas) Leonas Butėnas

Vyr.buhalterė _____ (parašas) Virginija Volodkienė

UAB Rokiškio vandenys; įmonės kodas 17374153

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

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019m.balandžio d.
įsakymu NR. -

2018 m.gruodžio 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 02 07 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2018 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	2.1	1 637 707	1 466 295
2.	Pardavimo savikaina	2.2	-1 203 434	-1 109 338
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**434 273**	**356 957**
5.	Pardavimo sąnaudos	2.2	-155 787	-151 641
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2.2	-273 062	-241 126
7.	Kitos veiklos rezultatai		12 832	12 548
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	2.3	3 987	2 536
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertes sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	2.3	-515	-5 494
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**21 727**	**-26 220**
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**21 727**	**-26 220**

Direktorius _____ Leonas Butėnas
(parašas)

Vyr.buhalterė _____ Virginija Volodkienė
(parašas)

Uždaroji akcinė bendrovė "Rokiškio vandenys", kodas 173741535

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

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

Patvirtinta
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019m.balandžio d.
įsakymu Nr.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2019 02 07
(ataskaitos sudarymo data)

2018m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(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 rezervas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**5 681 297**								**-438 633**	**5 242 664**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**5 681 297**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-438 633**	**5 242 664**
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									-96 567	-96 567
10. Dividendai										0
11. Kitos išmokos										0
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
16. Įnašai nuostoliams padengti										0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**5 681 297**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-535 200**	**5 146 097**
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									21 727	21 727
23. Dividendai										0
24. Kitos išmokos										0
25. Sudaryti rezervai										0
26. Panaudoti rezervai										0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
29. Įnašai nuostoliams padengti										0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5 681 297	0	0	0	0	0	0	0	-513 473	5 167 824

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)
(parašas)
Leonas Butėnas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)
(parašas)
Virginija Volodkienė
(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos ataskaitos forma

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

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

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019m.balandžio d.
įsakymu Nr.

2018 m.gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 02 07
(ataskaitos sudarymo data)

2018m.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
1.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		21 727	-26 220
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		586 875	546 485
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		0	-613
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-3 472	2 959
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		-12 161	-6 466
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		-7 656	-153
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-3 265	-21 417
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			0
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		175 000	175 000
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		2 027	2 027
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		304 928	0
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			0
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-270 941	63 752
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		9 307	121
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		5 704	5 493
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		-5 132	-4 759
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**802 941**	**736 209**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
2.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-456 646	-773 205
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		6	675
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		278 961	-107 585
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		0	0
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		414 365	654 089
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-529 641	-679 058
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**-292 955**	**-905 084**
3.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			0
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		3 472	-2 959
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		0	0
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		3 987	2 536
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-515	-5 495
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**3 472**	**-2 959**
4.	**Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui**			
5.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**		**513 458**	**-171 834**
6.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**		**210 481**	**382 315**
7.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**		**723 939**	**210 481**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Leonas Butėnas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Virginija Volodkienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019m.balandžio d.
įsakymu Nr.

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

2018m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018m.gruodžio 31d.

Bendroji informacija

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

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius praėjusių metų pabaigoje buvo 64, ataskaitinių metų pabaigoje- 64.

Bendrovės veikla

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

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

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9str.1d.3p.,34p., Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo Nr.X-764 9 straipsnio pakeitimo įstatymu, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2006m.gruodžio 21d.nutarimu Nr.O3-92 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos paslaugų kainų nustatymo metodikos“, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos lyginamosios analizės aprašu, patvirtintu Valstybinės kainų ir energetikos komisijos 2011m.liepos 27d.nutarimu Nr.O3-218, Nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir specifinę taršą skaičiavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Valstybinės kainų ir energetikos komisijos 2011m.liepos 29d.nutarimu Nr.O3-217, ir atsižvelgdama į UAB „Rokiškio vandenys“ 2015m.birželio 16d.raštu Nr.1211 pateiktą prašymą bei pateiktą papildomą informaciją, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2015m. spalio 13 d. nutarimu Nr.O3-538 „ Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m. lapkričio 27d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalioja nuo 2016m. sausio 1d.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2018 02 22 nutarimu Nr.O3-49 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo 2018m.balandžio 1d.

Įstatinis kapitalas

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

Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.

Apskaitos politika

(a) Apskaitos pagrindas

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr.IX-574 2002 11 06, Lietuvos Respublikos 2015m.gegužės 14d. įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu Nr.XII-1696, Verslo apskaitos standartų nuostatomis, LR akcinių bendrovių įstatymu bei kitais teisės norminiais aktais, reglamentuojančiais įmonės veiklą ir finansinę apskaitą. Bendrovė sudaro finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

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

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

(b) Nematerialusis ilgalaikis turtas

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant muitus ir kitus negrąžinamus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos. Balanse parodoma nematerialiojo turto likutinė vertė, t.y. įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) būdą per visą naudingo tarnavimo laikotarpį.

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

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

(c) Materialusis ilgalaikis turtas

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

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, kuriai priskiriama įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, atvežimo išlaidos, sumokėti

negrąžinami mokesčiai, projektavimo, montavimo, instaliavimo, paruošimo naudoti išlaidos, infrastruktūros ir turto registravimo išlaidos.

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

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

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

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

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

Kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje bendrovė atlieka ilgalaikio turto inventorizaciją.

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

(d) Finansinis turtas

UAB„ Rokiškio vandenys“ finansinis turtas yra pinigai, sutartinė teisė gauti pinigus ir kitą finansinį turtą iš kitos šalies.
Finansinis turtas bendrovės finansinėje atskaitomybėje užregistruojamas ir finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina. Gautos palūkanos ar kitos tiesioginės išmokos pripažįstamos finansinės veiklos pajamomis.

(e) Atsargos

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

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

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

Informacija apie atsargas pateikta 1.3 priede 1 lentelėje.

(f) Gautinos sumos

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

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

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

(g) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Informacija apie pinigų ekvivalentus pateikta 1.5 priede 1 lentelėje.

(h) Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

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

Informacija apie sukauptas pajamas pateikta 1.6 priede 1 lentelėje.

(i) Nuosavas kapitalas ir rezervai

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

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

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

Informacija apie įstatinio kapitalo struktūrą pateikta 1.7 priede 1 lentelėje.

(j) Dotacijos ir subsidijos

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

praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijomis.

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

Informacija apie dotacijas pateikta 1.8 priede 1 lentelėje.

(k) Įsipareigojimai

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

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

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

Bendrovės įsipareigojimus detalizuojanti informacija pateikta 1.9 priede 1 lentelėje

(l) Pajamos

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

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

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

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

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

Bendrovės pajamas detalizuojanti informacija pateikta 2.1 priede 1 lentelėje

(m) Sąnaudos

Sąnaudomis laikomas ekonominės vertės sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja

nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

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

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

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

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

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

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

(n) Santykiai su susijusiais asmenimis ir šalimis

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

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015m. lapkričio 27d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotėkų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotėkų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigalioja nuo 2016m. sausio 1d.

UAB „Rokiškio vandenys“ direktoriaus atlyginimą nustato bendrovės valdyba.

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

(o) Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas ir turto pripažinimas

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

(p) Klaidų taisymas ir perklasifikavimai

Praėjusių ataskaitinių metų klaidos pastebėtos ataskaitiniu laikotarpiu, jeigu jos yra neesminės, taisomos einamojo laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidos taisymas yra įtraukiamas į tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje buvo padaryta klaida. Taisant esmines klaidas, taikomas retrospektyvinis būdas, klaidų taisymas pateikiamas ataskaitinio laikotarpio finansinėse

ataskaitose koreguojant ankstesniųjų metų rezultatus, taip pat šių taisymų informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Jeigu ataskaitiniais metais pateikiama informacija yra kitaip suklasifikuota, tai praėję palyginamieji metai taip pat perklasifikuojami, kad būtų palyginami skaičiai. Bendrovė esmine klaida laiko klaidą, kuri sudaro daugiau kaip 5% ataskaitinio laikotarpio pardavimų sumos.

(q) Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

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

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

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

(r) Pobalansiniai įvykiai

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

Iki finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje pobalansinių įvykių nebuvo.

Direktorius
Leonas Butėnas

Vyr. buhalterė
Virginija Volodkienė

PATVIRTINTA
UAB „Rokiškio vandenys“ valdybos
2019 m. balandžio d.
protokolu Nr.2.

UAB “ ROKIŠKIO VANDENYS“ 2018 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

1.1. Bendroji informacija

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

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

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

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

2018 m. atsižvelgiant į gyventojų prašymus pradėti eksploatuoti, Didsodės, Sėlynės ir Gediškių kaimų objektai.

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

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

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

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2015 m. spalio 13 d. nutarimu Nr.O3-538 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ suderino UAB „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas. Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2015 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr.233 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ patvirtino šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas. Šios teikiamų paslaugų kainos įsigaliojo nuo 2016 m. sausio 1 d.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2018 m.balandžio 22d. nutarimu Nr.O3-49 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės „Rokiškio vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų vienašališko nustatymo“ vienašališkai nustatė teikiamų paslaugų bazines kainas, kurios įsigaliojo nuo2018 m.balandžio 1d.

1.2.Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 5.681.296,91 Eur (penki milijonai šeši šimtai aštuoniasdešimt vienas tūkstantis du šimtai devyniasdešimt šeši eurai 91 ct). Jis padalytas į 19.590.679 akcijas; vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 euro; visos akcijos - paprastosios

vardinės. Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Visos akcijos priklauso Rokiškio rajono savivaldybei. Įstatinis kapitalas apmokėtas pilnai.

1.3.Bendrovės veiklos apžvalga

2018 m. pabaigoje įmonė eksploatavo 33 vandenvietes; 176,80 km vandentiekio tinklų; 9 nuotekų valymo įrenginius; 112,57 km nuotekų tinklų.

Eksploatuojamose vandenvietėse iš gręžinių išgauta 1.331,30 tūkst. kub. m požeminio vandens, vartotojams pateikta 1.280,60 tūkst. kub. m geriamojo vandens, vartotojai sunaudojo 1.071,80 tūkst. kub. m geriamojo vandens, iš kurių gyventojams – 39,9 proc., pramonei – 60,1 proc. Vandens netektys tinkluose sudaro 19 proc.

Eksploatuojamuose nuotekų valymo įrenginiuose iš vartotojų buvo priimta 701,30 tūkst. kub. m nuotekų, biologiniuose valymo įrenginiuose išvalyta 1.400,40 tūkst. kub. m nuotekų. Infiltracija į nuotekų tinklus sudaro 48 proc.

2018 m. parduota 1.071,80 tūkst. kub. m. geriamojo vandens, iš kurių gyventojams – 39,9 proc., pramonei ir kitiems vartotojams– 60,1 proc., realizuotas nuotekų tvarkymo kiekis – 701,30 tūkst. kub. m , iš kurių gyventojams – 45 proc., pramonei ir kitiems vartototojams – 55 proc.

2018 m. rinkos rodikliai:

1.	Gyventojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje žm.	27.589
2.	Vartotojų skaičius bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje vnt.	13.352
3.	Besinaudojančių įmonės paslaugomis vartotojų skaičius vnt.	10.067
3.1	Vartotojai, kuriems teikiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos vnt.	7.583
3.2	Vartotojai, kuriems teikiamas tik vanduo vnt.	2.187
3.3	Vartotojai, kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos vnt.	297

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovėje dirbo 64 darbuotojai, iš jų darbuotojai, dirbantys vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo (teisioginėje) veikloje - 44 žmonės, energetiko, transporto (netiesioginėje) veikloje - 7 žmonės, atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veikloje - 9 žmonės, administracijos darbuotojų skaičius - 4 žmonės. Vidutinis bendrovės darbuotojo darbo užmokestis yra 798,70 euro.

Rokiškio rajono savivaldybės taryba 2014 m. birželio 27 d. sprendimu Nr.TS-123 patvirtino UAB „Rokiškio vandenys“ 2014-2018 metų veiklos ir plėtros planą. Atsižvelgiant į šį planą, 2018 m. buvo atlikti šie darbai ir įsigytas ilgalaikis turtas:

- 2018 m. įvykdytas projektas Nr.20KI-KP-17-1-01795-PR001 „Lietuvos kaimo plėtros 2014-2020 metų programos priemonės „Pagrindinės paslaugos ir kaimų atnaujinimas kaimo vietovėse“ veiklos sričių „Parama investicijoms į visų rūšių mažos apimties infrastruktūrą „ ir „Parama investicijoms į kaimo kultūros ir gamtos paveldą,kraštovaizdį“ ir pastatyti nauji vandens gerinimo gerinimo įrenginiai, vertė 202,42 tūkst.eurų, tame tarpe:
    - Aleksandravėlės kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 64,39 tūkst.eurų;(tame tarpe ES lėšos – 51,25 tūkst.eurų; nuosavos lėšos -13,14 tūkst.eurų;
    - Kazliškio kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 69,66 tūkst.eurų;(tame tarpe ES lėšos – 55,46 tūkst.eurų; nuosavos lėšos -14,20 tūkst.eurų;
    - Panemunėlio miestelio vandens gerinimo įrenginiai, vertė 68,37 tūkst.eurų;(tame tarpe ES lėšos – 54,43 tūkst.eurų; nuosavos lėšos -13,94 tūkst.eurų;
    -
- 2018 m. įvykdytas projektas Nr.20KI-KP-17-1-01796-PR001 „Lietuvos kaimo plėtros 2014-2020 metų programos priemonės „Pagrindinės paslaugos ir kaimų atnaujinimas kaimo vietovėse“ veiklos sričių „Parama investicijoms į visų rūšių mažos apimties infrastruktūrą „ ir

„Parama investicijoms į kaimo kultūros ir gamtos paveldą,kraštovaizdį" ir pastatyti nauji vandens gerinimo gerinimo įrenginiai, vertė 196,36 tūkst. eurų, tame tarpe:

- Kalvių kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 66,46 tūkst. eurų; (tame tarpe ES lėšos – 57,02 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -9,44 tūkst. eurų;
- Apaščios kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 63,80 tūkst. eurų; (tame tarpe ES lėšos – 50,37 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -13,43 tūkst. eurų;
- Salų kaimo vandens gerinimo įrenginiai, vertė 66,10 tūkst. eurų; (tame tarpe ES lėšos – 52,22 tūkst. eurų; nuosavos lėšos -13,88 tūkst. eurų;

- pakeisti 5 siurbliai, vertė 6,99 tūks.eurų, tame tarpe:
  - Rokiškio rajono vandenvietėse 2 giluminiai gręžinio siurbliai, vertė 1,18 tūkst. eurų;
  - Gediškių kaimo vandenvietėje 1 giluminis gręžinio siurblys, vertė 4,86 tūkst. eurų;
  - Juodupės nuotekų valymo įrenginiuose 1 panardinamas nuotekų siurblys, vertė 0,48 tūkst. eurų;
  - Rokiškio m. nuotekų valymo įrenginiuose 1 panardinamas nuotekų siurblys, vertė 0,47 tūkst. eurų;
- vykdyti vandentvarkos turto perėmimo darbai Gediškių, Didsodės, ir Sėlynės kaimuose. 2018 m. šiose gyvenvietėse atlikti remonto darbai, sunaudota atsarginių detalių bei medžiagų už 3,28 tūkst. eurų;
- Gediškių k. įrengtas naujas gręžinys, vertė 10,935 tūkst. eurų;
- 2018 m. bendrovės lėšomis atlikta eksploatuojamo turto remonto darbų už 55,45 tūkst. eurų;
- 2018 m. nutiesti vandentiekio ir nuotekų tinklai, vertė 3,87 tūkst. eurų:
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m. Birutės g., ilgis 32,46 m, vertė 0,74 tūkst. eurų;
  - Vandentiekio tinklai Rokiškio m. Laisvės g., ilgis 65,00 m; vertė 1,04 tūkst. eurų,
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m. Birutės g. ilgis 44,00 m, vertė 1,01 tūkst. eurų;
  - Nuotekų tinklai Rokiškio m. Laisvės g., ilgis 47,00 m, vertė 1,08 tūkst. eurų;
- Kamajų vandens gerinimo įrenginiuose pastatytas betepalinis oro kompresorius, vertė 0,58 tūkst. eurų;
- Rokiškio miesto nuotekų valymo įrenginių laboratorinių tyrimų atlikimui įsigyta džiovinimo spinta ir oksimetras, vertė, 2,20 tūkst. eurų;
- Juodupės gyv.vandenvietės aplinkos tvarkymui įsigyta krūmapjovė, vertė 0,71 tūkst. eurų;
- darbo saugumui tranšėjose užtikrinti įsigytas išramstymo skydas, vertė 1,17 tūkst. eurų;
- įsigyta automobilinė priekaba, vertė 2,60 tūkst. eurų;
- įsigytas kilnojamas vandens siurblys, vertė 0,99 tūkst. eurų;
- įsigyta kitos įrangos (sieninė spinta archyvui, šlavimo mašina, vejapjovė, vandens apskaitos prietaisai bei kita įranga) už 15,06 tūkst. eurų;
- Rokiškio rajono savivaldybė 2018 m. kovo 2 d. Savivaldybės turto patikėjimo sutartimi Nr. DS-87 perdavė naudoti paviršinių nuotekų tinklus, vertė 12,44 tūkst. eurų. 2018 m. paviršinių nuotekų tinklų priežiūros ir remonto sąnaudos sudarė 40,30 tūkst. eurų.

1.4.Finansinių veiklos rezultatų analizė

UAB „Rokiškio vandenys" 2018 metais, vykdydama pagrindinę (reguliuojamą), veiklą gavo 1.637,71 tūkst.eurų pajamų, iš kurių pajamos už atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūrą ir vartotojų aptarnavimą sudarė 186,64 tūkst. eurų, už geriamo vandens tiekimą – 623,26 tūkst. eurų, už buitinių ir gamybinių nuotekų tvarkymą –741,10 tūkst. eurų, už paviršinių nuotekų tvarkymą – 86,70 tūkst.eurų Palyginti su 2017 m. reguliuojamos veiklos pajamos padidėjo 11,69 proc.

Pagrindinės (reguliuojamos) veiklos pajamoms uždirbti patirta 1.349,58 tūkst. eurų sąnaudų, iš jų: atsiskaitomųjų prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos sąnaudos – 156,71 tūkst. eurų, geriamo vandens tiekimo sąnaudos – 547,24 tūkst. eurų, nuotekų tvarkymo sąnaudos – 645,63 tūkst. eurų, netiesioginių veiklos sąnaudų dalis, tenkanti verslo vienetams ir paslaugoms pagal netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijus – 115,45 tūkst. eurų. Palyginti su 2017 m. reguliuojamos veiklos sąnaudos padidėjo 6,9 proc.

Bendrųjų veiklos sąnaudų dalis, tenkanti reguliuojamai veiklai pagal sąnaudų paskirstymo kriterijų -180,72 tūkst. eurų.

Kitos (nereguliuojamos) veiklos pajamos sudarė 12,83 tūkst. eurų;iš jų darbo mašinų nuomos pajamos- 1,86 tūkst. eurų, kitos netipinės veiklos pajamos-10,98 tūkst. eurų.

2018 m. finansinės veiklos pajamos yra 3,99 tūkst. eurų (tame tarpe palūkanos 0,24 tūkst. eurų, delspinigiai 3,75 tūkst. eurų).

2018 m. finansinės veiklos sąnaudos yra 0,51 tūkst. eurų (iš jų nurašytos įmonių beviltiškos skolos 0,11 tūkst. eurų, LR finansų ministerijos paskolos ES projektams palūkanų sąnaudos 0,40 tūkst. eurų).

2018 m. įmonės įprastinės veiklos pelnas yra 21,73 tūkst. eurų.

Bendrovės pirkėjų skolos yra 194,80 tūkst. eurų. 2018 m. gruodžio 31 d. būklei buvo įvertintos pirkėjų skolos ir galimybė jas susigrąžinti; nurašyta 0,11 tūkst. eurų beviltiškų juridinių asmenų skolų.

Bendrovė 2018 metais pasinaudojo LR finansų ministerijos suteikta paskola investicijų projektui „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone" finansuoti, paskolos suma 490,00 tūkst. eurų. Kitų ilgalaikių įsipareigojimų bendrovė neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra 243,85 tūkst. eurų; iš jų 1 mėnesio skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes -31,12 tūkst. eurų, skola tiekėjams už atliktus statybos ES projektuose 137,99 tūkst. eurų, kitos mokėtinos sumos yra mokėtini mokesčiai 46,63 tūkst.eurų ir mokėtinos socialinio draudimo įmokos 28,11 tūkst.eurų.

1.5 Bendrovės planai ir prognozės

2019 m. bendrovė planuoja Rokiškio rajono savivaldybės tarybai pateikti 2019-2021 metų veiklos ir plėtros planą. 2019 m. planuojamos veiklos:

- 2017 m. gegužės 02 d. su Aplinkos projektų valdymo agentūra pasirašyta projekto Nr.05.3.2.-APVA-R-014-051-0003 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Rokiškio rajone" finansavimo sutartis 3.494,47 tūkst.eurų sumai, iš kurių 1.859 tūkst. eurų ES lėšos ir 1.634,73 tūkst. eurų bendrovės lėšos. Pagal šią sutartį 2019 m. bus atliekamos šios veiklos: Juodupės vandens gerinimo įrenginių rekonstrukcija, vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija Kavoliškio, Bajorų, Raišių, Laibgalių k. ir Rokiškio m. bei Laibgalių nuotekų valymo įrenginių statyba. Šiems projektams finansuoti pradėta naudotis paskola, suteikta pagal 2017 m. birželio 21 d. su Lietuvos Respublikos finansų ministerija pasirašytą paskolos sutartį Nr.1S-38.
- 2019 m. planuojama perimti Lašų k., Pakriaunių k., Zarinkiškių k. vandentvarkos objektus.
- Planuojama naujų vandens gerinimo įrenginių statyba Lukštų, Onuškio, Sėlynės, Pandėlio kaimuose;
- Giluminių gręžinių siurblių keitimas;
- Kompiuterinės įrangos atnaujinimas (1,50 tūkst.eurų);
- Hidrodinaminės asenizacinės mašinos įsigijimas.

Direktorius Leonas Butėnas