

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

### UAB „Sūduvos vandenys“ akcininkams

#### Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

##### Nuomonė

Mes atlikome UAB „Sūduvos vandenys“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 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 2022 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 buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV 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 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 pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

UAB "AUDITO LAIKAS"  
Direktorė  
Zina Kazlauskienė

- 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 Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

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

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

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

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipymai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

UAB "AUDITO LAIKAS"  
 Direktore  
 Zina Kazlauskienė

- 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.

UAB "Audito laikas"

Vytauto g. 43, Marijampolė

Audito bendrovės įtraukimo į audito įmonių sąrašą pažymėjimo Nr.001222

Direktorė/auditorė Zina Kazlauskienė

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000123



2023.03.21

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" įmonės kodas 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė; Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

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

**PATVIRTINTA**

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus

2023 m. \_\_\_\_\_ mėn. \_\_\_\_ d. įsakymu Nr. \_\_\_\_\_

## 2022 M. BALANSAS

2023 m. kovo 17 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>34801425</b>	<b>33408463</b>
<b>1.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>61206</b>	<b>67106</b>
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		53738	57978
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		7468	9128
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
<b>2.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>34740219</b>	<b>33341357</b>
2.1.	Žemė		11547	11547
2.2.	Pastatai ir statiniai		29793784	29217793
2.3.	Mašinos ir įranga		2709477	2527683
2.4.	Transporto priemonės		142616	165877
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		173956	225375
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			-
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		1908839	1193082
<b>3.</b>	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
<b>4.</b>	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1076438</b>	<b>1680695</b>
<b>1.</b>	<b>ATSARGOS</b>		<b>193039</b>	<b>102199</b>
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		175018	96280
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		18021	5919

<b>2.</b>	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>566170</b>	<b>645751</b>
2.1.	Pirkėjų skolos		550566	636833
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		15604	8918
<b>3.</b>	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
<b>4.</b>	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>		<b>317229</b>	<b>932745</b>
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR TURTO IŠ VISO</b>		<b>88876</b>	<b>87741</b>
			<b>35966739</b>	<b>35176899</b>
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>15500848</b>	<b>15635631</b>
<b>1.</b>	<b>KAPITALAS</b>		<b>16799030</b>	<b>15520359</b>
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		16799030	15520359
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
<b>2.</b>	<b>AKCIJŲ PRIEDAI</b>			
<b>3.</b>	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>			
<b>4.</b>	<b>REZERVAI</b>		<b>162055</b>	<b>162055</b>
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		62046	62046
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		100009	100009
<b>5.</b>	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(1460237)</b>	<b>(46783)</b>
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(1413454)	(124739)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(46783)	77956
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>		<b>17977787</b>	<b>17975031</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>2488104</b>	<b>1566237</b>
<b>1.</b>	<b>PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI</b>		<b>1223184</b>	<b>663642</b>
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		4188	10288
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1218996	653354
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			
<b>2.</b>	<b>PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI</b>		<b>1264920</b>	<b>902595</b>
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		6100	5888
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		77857	70555
2.3.	Gauti avansai		34385	27173
2.4.	Skolos tiekėjams		352652	284825
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		137853	109098
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		656073	405056
<b>H.</b>	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ</b>		<b>35966739</b>	<b>35176899</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vytautas Jašinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Samsanavičienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

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

**PATVIRTINTA**

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus  
2023 m. \_\_\_\_\_ mėn. \_\_\_\_ d. įsakymu Nr. \_\_\_\_\_

**2022 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2023 m. kovo 17 d.

(ataskaitos sudarymo data)

**2022 m.**

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		5201663	4879244
2.	Pardavimo savikaina		(5349742)	(4015117)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(148079)</b>	<b>864127</b>
5.	Pardavimo sąnaudos		(306185)	(255773)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(1009854)	(916672)
7.	Kitos veiklos rezultatai		53425	141598
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		3516	46310
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(6277)	(4329)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(1413454)</b>	<b>(124739)</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(1413454)</b>	<b>(124739)</b>

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_ (parašas)

Vytautas Jašinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

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

\_\_\_\_\_ (parašas)

Aušra Samsanavičienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys" 151104226

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vasaros g. 7, Marijampolė Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filialas

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

Neįregistruotas

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

**PATVIRTINTA**

Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus

202\_\_ m. \_\_\_\_\_ mėn. \_\_\_ d. įsakymu Nr. \_\_\_\_\_

## 2022 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 m. kovo 17 d.

(ataskaitos sudarymo data)

**2022 m.**

(ataskaitinis laikotarpis)

**Eurais**

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		6 590 436,60	6 068 260,00
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		6 376 321,05	5 828 418,00
1.1.2.	Kitos įplaukos		214 115,55	239 842,00
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		- 6 454 758,26	- 5 032 294,00
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		- 3 187 170,98	- 2 026 403,00
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		- 1 549 833,99	- 1 383 650,00
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		- 1 717 753,29	- 1 622 241,00
1.2.4.	Kitos išmokos			
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>135 678,34</b>	<b>1 035 966,00</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		- 115 255,28	- 359 840,00
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		- 1 860 644,31	- 975 960,00
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		2 246 316,93	2 801 306,00
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		- 1 553 536,71	- 2 315 216,00
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>- 1 283 119,37</b>	<b>- 849 710,00</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		531 925,03	307 753,00
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		577 575,13	347 000,00
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		577 575,13	347 000,00
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		- 45 650,10	- 39 247,00

3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	33 730,20	-	29 868,00
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas					
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos					
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	5 499,88	-	3 696,00
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	6 420,02	-	5 683,00
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas					
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas					
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas					
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>			<b>531 925,03</b>		<b>307 753,00</b>
4.	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>					
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		-	<b>615 516,00</b>		<b>494 009,00</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>			<b>932 745,00</b>		<b>438 736,00</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>			<b>317 229,00</b>		<b>932 745,00</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Vytautas Jašinskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

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

\_\_\_\_\_  
Aušra Samsanavičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)







**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„SŪDUVOS VANDENYS“**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**už 2022 m.**

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Bendroji informacija**

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė "Sūduvos vandenys"
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įmonės kodas	151104226
Buveinė (adresas)	Vasaros g. 7, Marijampolė LT-68114
Įregistravimo data ir vieta	1991 m. balandžio 03 d. Marijampolė
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi bendrovės duomenys	Valstybės įmonė Registrų centras
Bendrovė neturi filialų, atstovybių, patronuojančių įmonių.	

**2. Bendrovės veikla**

Bendrovės pagrindinė veikla yra vandens surinkimas, valymas ir tiekimas, nuotekų tvarkymas, paviršinių nuotekų tvarkymas.

Bendrovės tikslai yra vykdyti vandens tiekimą ir nuotekų tvarkymą visoje Marijampolės savivaldybės teritorijoje, gerinti tiekiamo vandens kokybę, kad ji atitiktų Higienos normų reikalavimus, mažinti aplinkos taršą, išvalant nuotekas iki aplinkosaugos reikalavimų, plėtoti vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo tinklus, sudarant galimybę visiems savivaldybės gyventojams naudotis šia paslauga.

Bendrovė vykdo ir kitą veiklą, susijusią su vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimu.

**3. Informacija apie bendrovės akcininkus**

Vienintelis bendrovės akcininkas yra Marijampolės savivaldybė.

Įstatinis kapitalas 16 799 030 eurai. Įstatai įregistruoti 2022 m. lapkričio 18 d.

Visos 580 077 akcijos, kurių nominali vertė yra 28, 96 Eur yra paprastosios ir visiškai apmokėtos.

**4. Darbuotojų skaičius**

Bendrovėje 2022 m. gruodžio 31 d. dirbo 153 darbuotojai, iš jų 1 vadovas, 12 - padalinių vadovų ir vyriausiųjų specialistų, vadovaujančiųjų specialistų - 13, jaunesniųjų specialistų ir technikų - 16, darbininkų - 111. Bendrovėje dirba 121 vyras ir 33 moterys, iš kurių viena darbuotoja vaiko auginimo atostogose.

Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis 2022 metais 1374,17 Eur, 2021 metais - 1169,84 eur

**5. Finansiniai metai**

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 ir baigiasi gruodžio 31 d.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

**1. Finansinių ataskaitų forma**

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Finansinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais, bendrovės patvirtinta apskaitos

politika ir kitais norminiais aktais. Bendrovėje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinės ataskaitos rengiamos taikant vidutinių ir didelių įmonių reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: Balansas, Pelno (Nuostolių) ataskaita, Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, Pinigų srautų ataskaita, Aiškinamasis raštas. Bendrovė taip pat rengia metinį pranešimą.

## **2. Apskaitos principai**

Bendrovės finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

### **2.1. Įmonės principas**

Į finansines ataskaitas įtraukiamas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai.

### **2.2. Veiklos tęstinumo principas**

Sudarant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad bendrovės veiklos laikotarpis neribotas ir bendrovės nenumatoma likviduoti.

### **2.3. Periodiškumo principas**

Bendrovės veikla sudarant finansines ataskaitas suskirstoma į finansinius metus ir ketvirčių ataskaitinius laikotarpius, kuriems pasibaigus sudaromos finansinės ataskaitos.

### **2.4. Pastovumo principas**

Bendrovės pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat. Ji atnaujinama dėl įstatymų, reglamentuojančių apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą pasikeitimo, dėl verslo apskaitos standartų pasikeitimo, norint teisingiau atskleisti bendrovės finansinę būklę ir veiklos rezultatus.

### **2.5. Piniginio mato principas**

Visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai, finansinėse ataskaitose pateikiami pinigine išraiška.

### **2.6. Kaupimo principas**

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į bendrovės apskaitą registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami tų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgiant į pinigų gavimą arba išmokėjimą. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos patiriamos.

### **2.7. Palyginimo principas**

Bendrovės pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės ataskaitos sudaromos taip, kad finansinių ataskaitų informacijos vartotojai galėtų palyginti jose pateikiamą informaciją su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų įmonių pateikiama informacija ir teisingai įvertinti bendrovės finansinės būklės, veiklos rezultatų, pinigų srautų pokyčius. Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių vienu finansinių metų atitinkama informacija.

### **2.8. Atsargumo principas**

Bendrovė pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

### **2.9. Neutralumo principas**

Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama objektyviai ir nešališkai.

### **2.10. Turinio viršenybės prieš formą principas**

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į bendrovės apskaitą registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal jų juridinę formą.

### **2.11. Susiję asmenys**

Šalys laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą, tiesiogiai ar netiesiogiai gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Juridinis asmuo laikomas su bendrove susijusiu asmeniu, jeigu jis yra kontroliuojanti įmonė. Susijusiais fiziniiais asmenimis laikomi bendrovės vadovai ir artimi jų šeimos nariai, taip pat valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai, bendrovės darbuotojai, kurie pagal pareigas laikomi susijusiais asmenimis.

## 2.12. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, jeigu jie yra reikšmingi, yra aprašomi aiškinamojo rašto pastabose.

## 2.13. Apskaitiniai vertinimai

Apskaitiniais vertinimais laikoma:

- blogų skolų nurašymas,
- atsargų senėjimo nustatymas,
- nudėvimo turto naudingo tarnavimo laiko nustatymas.

## 3. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiam nematerialiam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, kuriuo bendrovė disponuoja, gali jį kontroliuoti ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei turto įsigijimo(pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir ji yra 100 eurų ir daugiau, ir iš jos tikimasi gauti naudos ateityje.

Apskaitoje nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri gaunama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas kiekvienais metais peržiūrimi ir patvirtinami.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, amortizacijos metodas ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. nr.	Turto grupė	Amortizacijos metodas	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga	Tiesiogiai (tiesinis)	proporcingas 4
2.	Spec. Programinė įranga	Tiesiogiai (tiesinis)	proporcingas 8
3.	Kitas nematerialus turtas	Tiesiogiai (tiesinis)	proporcingas 6

## 4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris bendrovei priklauso nuosavybės teise, iš kurio tikimasi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, bei kurio įsigijimo(pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti. Jei bendrovė ketina įsigyti ilgalaikį materialųjį turtą iš anksto, už tokį turtą sumokėtos sumos priskiriamos sumokėtiems avansams ir vykdomiems materialiojo turto statybos darbams. Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos į ilgalaikio materialaus turto įsigijimo(pasigaminimo) savikainą neįtraukiamos. Ilgalaikiam materialiajam turtui apskaitoje taikomas įsigijimo savikainos būdas ir jis balanse parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė yra 1 euras. Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas, turto likvidacinė vertė ir naudingo tarnavimo laikas kiekvienais metais peržiūrimi ir patvirtinami.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, nusidėvėjimo metodas ir minimali tos grupės turto vieneto vertė:

Eil. nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Nusidėvėjimo metodas	Naudingo tarnavimo laikas (metais)	Minimali vertė
1.	Pastatai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	50	900
2.	Statiniai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	15-35	500
3.	Perdavimo įrenginiai (vamzdynai)	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	30-50	500
4.	Mašinos ir įrengimai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	5-10	500
5.	Transporto priemonės	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	7-10	600
6.	Gamybinis-ūkinis inventorių	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6-10	500
7.	Matavimo prietaisai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	500
8.	Vandens apskaitos prietaisai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	500
9.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	500
10.	Kitas materialusis turtas	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6	500

## 5. Finansinis turtas

Finansiniam turtui priskiriama: pinigai bankuose, pinigų ekvivalentai, sutartinė bendrovės teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, kitų ūkio subjektų išleisti vertybiniai popieriai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

**5.1.** Ilgalaikiam finansiniam turtui (išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama:

ilgalaikės investicijos į kitas įmones;

suteiktos ilgalaikės paskolos;

po vienerių metų gautinos sumos;

kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio finansinio turto apibrėžimą.

Jei pinigai laikomi ilgiau kaip vienerius metus indėlio sąskaitoje, jie rodomi ilgalaikio finansinio turto dalyje.

Kitam ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos įsigytos kitų įmonių akcijos, kurios nesuteikia reikšmingos įtakos ar kontrolės ir pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomos tikraja verte.

**5.2.** Trumpalaikiam finansiniam turtui (įskaitant gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį) priskiriama:

trumpalaikės investicijos į kitas įmones; suteiktos trumpalaikės paskolos; per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; kitas finansinis turtas, kuris atitinka trumpalaikio finansinio turto apibrėžimą. Pinigai rodomi balanso trumpalaikio turto dalyje.

## 6. Atsargos

Atsargos - tai trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojantys gaminiai, atsarginės dalys, kuras ir degalai, inventorių, darbo drabužiai), kurį bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie sumokėtos (mokėtinės) sumos pridedamos tiesioginės su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Finansinėse ataskaitose atsargos registruojamos iš atasargų įsigijimo savikainos atėmus atsargų nuvertėjimą.

Atsargų apskaitai taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas. Bendrovė taiko FIFO būdą darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos.

## 7. Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės už treiems asmenims parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartis užregistruotos skolos įmonei.

Po vienu metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o balanse parodomas amortizuota savikaina.

Pirmą kartą pripažįstant per vienus metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Pagrindiniai per vienerius metus gautinų sumų straipsniai: pirkėjų skolos (skolos, susidariusios už vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo suteiktas paslaugas). Jos apskaitoje detalizuojamos, išskiriant: pirkėjų (abonentų) skolos, abejotinos skolos, kontroliuotinos skolos. Abejotinomis skolomis pripažįstamos skolos, kurių apmokėjimas vėluoja daugiau kaip 12 mėnesių.

Sudarant metines finansines ataskaitas gautinos sumos parodomos grynąja verte, t. y. atėmus abejotinių skolų dalį. Abejotinių skolų sąnaudos įtraukiamos į ataskaitinių metų pelno (nuostolių) ataskaitą.

#### **8. Įstatinis kapitalas**

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai.

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

Pasirašytas įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registruojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

#### **9. Rezervai**

Į atsargos fondą privalomai priskaičiuojama 5% grynojo ataskaitinių metų pelno.

Kiti rezervai sudaromi akcininkų sprendimu suformuoti rezervą arba jį panaikinti.

#### **10. Nepaskirstytasis pelnas**

Nepaskirstytasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata; didinamas kai perkainotas turtas nurašomas, perleidžiamas arba neatlygintinai perduodamas.

Nepaskirstytieji nuostoliai per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata; mažinami mažinant įstatinį kapitalą. Pelno paskirstymas bendrovės apskaitoje registruojamas tada, kai savininkas priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

#### **11. Dotacijos ir subsidijos**

Dotacijos ir subsidijos apskaitoje pripažįstamos:

1. dotacijos, susijusios su turtu,
2. dotacijos, susijusios su pajamomis;

Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos arba kai yra tikrai žinoma informacija apie jų gavimą.

Dotacijos, gautos iš Sanglaudos fondo ir Valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pripažįstamos kaip dotacijos, susijusios su turtu.

Šios dotacijos pripažįstamos panaudotos proporcingai dalimis, t. y. mažinama balanso straipsnio **Dotacijos, subsidijos** suma tiek, kiek to turto jį pradėjus naudoti yra nudėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo (amortizacijos) suma pripažįstama sąnaudomis.

Turto, kurio nusidėvėjimas neskaičiuojamas (pavyzdžiui, žemės), arba turtas jau įvestas į eksploataciją ir gautomis dotacijomis nepadidinta įsigijimo vertė, suteiktos dotacijos pripažįstamos panaudotomis įvykdžius nustatytas dotacijos gavimo sąlygas.

Savivaldybės skirtos lėšos taip pat pripažįstamos dotacijomis, susijusiomis su turtu, arba gautų lėšų suma didinamas įstatinis kapitalas. Sprendimus dėl šių lėšų skyrimo priima Marijampolės savivaldybės Taryba.

#### **12. Įsipareigojimai**

Finansiniams įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniais įsipareigojimais gali būti už gautas prekes ar paslaugas mokėtinos sumos, paskolos, palūkanos, už parduotą finansinį turtą iš anksto gautos sumos. Balanse finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir pripažįstami pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 20-ąjį verslo apskaitos standartą „Nuoma, lizingas (finansinė nuoma) ir panauda“, 31-ąjį verslo apskaitos standartą „Atlygis darbuotojui“ ir kitus standartus. Vadovaujantis Verslo apskaitos standartų metodinėmis rekomendacijomis atostoginių kaupinių darbuotojams pripažįstami įprastiniai įsipareigojimai.

### 13. Pajamos

Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos ir pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Bendrovėje pajamos iš pagrindinės veiklos skirstomos į geriamojo vandens gamybos, geriamojo vandens ruošimo, vandens tiekimo, nuotekų šalinimo, nuotekų valymo, nuotekų dumblo tvarkymo, apskaitos veiklos pajamas, paviršinio (lietaus) nuotekų pajamas.

Kitos veiklos pajamoms bendrovėje priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, bendrovės pajamos už darbus pagal paraiškas, transporto paslaugas, analizių atlikimą, pajamos iš patalpų nuomos, ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms bendrovėje priskiriamos palūkanos už banke laikomus pinigus, pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo, pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, žalų atlyginimo pajamos, dividendų pajamos, investicijų perleidimo ir perkainojimo pelnas ir kitos finansinės veiklos pajamos.

### 14. Sąnaudos

Parduoto vandens ir surinktų bei pašalintų nuotekų savikaina yra pripažįstama, užregistruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai vanduo yra patiekimas ir nuotekos surenkamos bei pašalinamos, ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinama.

Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje parodomas sąnaudos ir nuostoliai susiję su kitos veiklos pajamomis. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, sąnaudos už darbus pagal paraiškas, perparduotų prekių ir paslaugų savikaina, ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai ir kitos tipinei veiklai nepriskirtos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl valiutos kurso pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanos lizingo būdu įsigyjant turtą, palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kt.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 1. Ilgalaikis nematerialus turtas

#### A.1. balanso straipsnis.

Ilgalaikis nematerialus turtas ataskaitinių metų pradžioje balansine verte sudarė 67 106 eurus. 2022 m. pabaigoje – 61 206 eurus.

Per 2022 m. į sąnaudas priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos suma sudaro 15 711 eurai, į dotacijas 6 129 eurai.

#### Nematerialusis turtas

Rodikliai

	2022.12.31	Eur
Koncesijos, patentai, licenzijos ir pan.	Programinė įranga	Kita nematerialusis turtas
		<b>Iš viso</b>



<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	9128	57978		67106
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	9958	208157	15929	234044
Finansinių metų pokyčiai:				
- turto įsigijimas		15940		15940
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + A15/ (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	9958	224097	15929	249984
<b>b) Amortizacija</b>				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	830	150179	15929	166938
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų amortizacija	1660	20180		21840
- atstatantys įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	2490	170359	15929	188778
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų vertės sumažėjimas				
- atstatantys įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>				
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)</b>	7468	53738	0	61206

## 2. Ilgalaikis materialusis turtas

### A.2. balanso straipsnis.

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitinių metų pradžioje su nebaigta statyba likutine verte sudarė 33 341 357 eurus, 2022 m. pabaigoje 34 740 220 eurus.

Informacija apie ilgalaikio materialaus turto įsigijimą ir investicijų įsisavinimą 2022 metais:

Pavadinimas	Nuosavos lėšos	Savivaldybės biudžetas	ES fondai	Iš viso
Vandens gerinimo įrenginių įrengimas Riečių k., Igliaukos k., Katiliškių k., Daugirdų k., Svetlicos k., Užgirių k.	130981,72	282298,28		413280,00
Nuotekų valymo ir dumblo tvarkymo įrenginių plėtra ir remontas (atvežtinių nuotekų išpylimo stotis)	57500,00			57500,00
Vandenviečių rekonstrukcija (tvora Katiliškių k. vandenvietėje)	1550,88			1550,88
Gręžinys Buktos k. vandenvietėje	13450,00			13450,00
Geriamojo vandens tiekimo, buitinių nuotekų šalinimo bei paviršinių nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija Marijampolės sav.	80253,51	227865,91		308693,87

Uždaroji akcinė bedrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė  
2022 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

SiurbLIAI, sklendės, hidrantai	39909,05			39909,05
Dažnio keitikliai	1607,54			1607,54
Apskaitos prietaisai	9829,47			9829,47
Kitas turtas	75431,68			75431,68
Administracinio ir pagalbinių patalpų pastatų rekonstrukcija	167348,00			167348,00
Lauko gertuvių viešose vietose įrengimas (3 vnt.)		20019,34		20019,34
Elektros generatoriai (4 vnt.)		120102,74		120102,74
Kryptinio gręžimo įrenginys ir krovininis automobilis jam vežti	52527,03	252472,97		305000,00
Pagal vykdomą projektą atlikta paviršinių nuotekų tinklų rekonstrukcija Geležinkelio g., Marijampolėje		18300,00	103700,00	122000,00
Pagal vykdomą projektą pastatyti 4 vnt. paviršinių nuotekų valymo įrenginių statyba		46206,74	261838,26	308045,00
Pagal vykdomą projektą baigta paviršinių nuotekų tinklų statyba Dariaus ir Girėno g., Žemaitės g., Kriščiūno g., Šaulių g., Mikalinės g., Z. Drungos g., A.J. Greimo g., P. Dovydaičio g. Marijampolės m.		108123,85	612701,79	720825,64
Iš viso	630388,88	1075389,83	978240,05	2684018,7

Marijampolės savivaldybė 2022 metais perdavė didināt įstatinį kapitalą nuotekų šalinimo tinklus – lietaus nuotekų kolektorių, esantį Geležinkelio g. Marijampolė, vertė – 50 390,40 eur., nuotekų šalinimo tinklus – lietaus nuotekų kolektorių, esantį Vytenio g. Marijampolė, vertė – 23 283,84 eur.

2022 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto, pastatyta naujo ir atlikta rekonstravimo bei kapitalinio remonto darbų už 2 684 019 eurus. Marijampolės savivaldybės perduotas turtas didināt įstatinį kapitalą – 73 674 eur. Bendra įsigyti ilgalaikio turto vertė – 2 757 693 Eur.

Nurašyto susidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 64260 eurai.

Per 2022 m. priskaičiuota 1 877 845 eurų ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, Iš jų į sąnaudas priskaičiuota 992 545,90 eurai, į dotacijas – 885 298,71 eurai.

Nusidėvėjęs, tačiau veikloje naudojamas ilgalaikis materialus turtas įsigijimo verte sudaro 11237585 eurus.

#### Ilgalaikis materialusis turtas 2022-12-31

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir vykdomi nebaigtos statybos darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	11547	29217793	2527683	165877	225375	1193082	33341357

Uždaroji akcinė bedrovė "Sūduvos vandenys", įmonės kodas 151104226, Vasaros g. 7, Marijampolė  
2022 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

a) Įsigijimo savikaina

Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11547	46981658	11722859	788000	822499	1193082	<b>61672990</b>
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas		968203	781290	35000	-1094119	2788904	3479280
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		16757	135390		123687		275834
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		892441	26336		1154371	-2073147	0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>11547</b>	<b>48825545</b>	<b>12395096</b>	<b>823000</b>	<b>759064</b>	<b>1908839</b>	<b>64723091</b>

b) Perkainojimas

Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							

Finansinių metų pabaigoje

c) Nusidėvėjimas

Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	17763865	9195176	622123	597124	0	28178288
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	1267896	494541	58261	58510		1879208
- atstatantys įrašai (-)							0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			4098		70526		74624
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>19031761</b>	<b>9685619</b>	<b>680384</b>	<b>585108</b>	<b>0</b>	<b>29982872</b>

d) Vertės sumažėjimas

Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas							
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							

Finansinių metų pabaigoje

d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)

<b>11547</b>	<b>29793784</b>	<b>2709477</b>	<b>142616</b>	<b>173956</b>	<b>1908839</b>	<b>34740219</b>
--------------	-----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	-----------------

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas neįkeistas, neareštuotas, jo naudojimas neapribotas. Inventorizacinė komisija, atlikdama ilgalaikio turto inventorizaciją, turto nuvertėjimo požymių, turinčių svarbią reikšmę bendrovės ūkinės- finansinės veiklos rezultatams nepastebėjo, todėl turto vertės neperkainojo.

Pagal paslaugų teikimo ir eksploatavimo sutartis su Marijampolės miesto savivaldybe bendrovė eksploatuoja vandentvarkos objektus sekančiuose kaimuose: Igliaukos k., Pietarių k., Trakiškių k., Puskelnių k., Patašinės k., Gustabūdžio k., Nendriškių k., Skriaudučių k., Adomiškių k.

Pagal 2002 m. rugpjūčio 1 d. panaudos sutartį su AB "Vievio paukštynas" bendrovė eksploatuoja valymo įrenginius ir du artezinius gręžinius Buktos k.

Pagal 2013 m. sausio 29 d. paslaugų teikimo sutartį su "Kaimo bendruomene "Gegužraibė" bendrovė eksploatuoja vandens gerinimo ir nuotekų valymo įrenginius Gustabūdžio k.

Pagal paslaugų teikimo ir eksploatavimo sutartis eksploatuojamų objektų vertė apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje. Eksploatuojamo turto vertė yra 1696274 eurais.

### 3. Sumokėti avansai ir nebaigtos statybos darbai

#### A.2.7. Balanso straipsnis.

Nebaigtos statybos darbų likutis su gautais avansais metų pradžioje buvo 304302 eurais, metų pabaigoje 1193082 eurais.

Nebaigtos statybos pokytis per 2022 metus Eurais

<u>Pavadinimas</u>	<u>Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>Aktuota atliktu nebaigtos statybos darbų per 2022 m.</u>	<u>Įvesta į eksploataciją (baigti darbai)</u>	<u>Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.</u>
Projektas Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje	62370	2661	0	65031
Projektas Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra	878846	362149	1154371	86624
Vandentvarkos įrenginių, (priklausančių statinių grupei) statyba ir rekonstrukcija bendrovės lėšomis	43900	0	0	43900
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba ir rekonstrukcija bendrovės lėšomis	2025	366635	307194	61466
Vandens gerinimo įrenginių, (priklausančių įrenginių grupei) statyba	0	501599	433299	68300
Vandentvarkos įrenginių, (priklausančių kitų įrenginių ir prietaisų grupei) įsigijimas ir kapitalinis remontas	2468	0	0	2468
Projektas "Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje" Gudelių mstl.	203473	99886	0	303359
Nuotekų perpumpavimo stoties (priklausančių mašinos ir įrenginių grupei) rekonstrukcija	0	83736	26336	57400
Marijampolės vandens greinimo įrenginių rekonstrukcija (priklausančių statinių ir įrenginių grupei)	0	1220291	0	1220291
Administracinio pastato (priklausančio pastatų grupei) remontas		151947	151947	0
Viso	1193082	2788904	2073147	1908839

### 4. Atsargos

### B.1.1. balanso straipsnis.

Atsargų likutis ataskaitinių metų pradžioje 96280 eurų, metų pabaigoje – 175018 eurų. Atsargų padidėjimas 78738 eurais. Inventorizacinė komisija, atlikdama atsargų inventorizaciją nustatė, kad atsargų nuvertėjimo požymių nepastebėta, todėl perkainojimas neatliktas.

### 5. Sumokėti avansai

### B.1.7. balanso straipsnis.

Išankstiniai apmokėjimai metų pradžioje 5916 eurais, metų pabaigoje 18021 eurais.

### Pirkėjų (abonentų) skolos

**B.2.1. balanso straipsnis.** Pirkėjų skolos 2021 m. metų pabaigoje 636833 eurais, 2022 m. pabaigoje 550566 eurais. Sudarant metines finansines ataskaitas, pirkėjų skolos parodomos grynąja verte atėmus abejotinių skolų dalį.

Pirkėjų skolų senėjimo analizė be abejotinių skolų atidėjinių							Iš viso	abejotinių skolų atidėjiniai		Eurais Iš viso atėmus abejotinių skolų atidėjinius		
Rodikliai	iki 1 mėn.	≤ 1 mėn.	≤ 3 mėn.	≤ 6 mėn.	≤ 9 mėn.	≤ 12 mėn.	Likutis 12 31	2022	Likutis 12 31	2022	Likutis 12 31	2022
<b>2022 m.</b>							<b>Likutis 12 31</b>	<b>2022</b>	<b>Likutis 12 31</b>	<b>2022</b>	<b>Likutis 12 31</b>	<b>2022</b>
Pirkėjų skolos	461820	54773	19127	7487	6544	141684	<b>692250</b>		-141684		<b>550566</b>	
<b>2021 m.</b>							<b>Likutis 12 31</b>	<b>2021</b>	<b>Likutis 12 31</b>	<b>2021</b>	<b>Likutis 12 31</b>	<b>2021</b>
Pirkėjų skolos	510098	87210	24712	7493	7320	149083	<b>785916</b>		-149083		<b>636833</b>	

Abejotinių skolų likutis 2021 m. pabaigoje, kurių įsiskolinimas virš dvylikos mėnesių buvo 149083 eurais, 2022 m. pabaigoje 141684 eurais.

2022 metais nebuvo pripažinta beviltiškų skolų.

### 6. Kitos gautinos sumos

**B.2.4. balanso straipsnis.** Kitos gautinos sumos 2022 m. pabaigoje sudarė 15604 eurus, 2021 m. pabaigoje 8918 eurus.

Kitos gautinos sumos Eurais

Pavadinimas	2022-12-31	2021-12-31	Pokytis eurais
Kitos gautinos sumos :			
už nuotekų vamzdinių atkimšimo, valymo, gedimų šalinimo vandentiekio ir nuotekų tinkluose darbus, vandentiekio ir nuotekų pajungimo darbus, transporto paslaugas ir kt.	15604	8918	6686

### B.4. balanso straipsnis. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2022 m. pabaigoje bendrovės pinigai bankų sąskaitose 317229 eur.

### Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

### C. balanso straipsnis.

Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis 2021 m. pabaigoje 87741 eurai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 88876 euras.

Šioje eilutėje rodomos bendrovės sumokėtos sumos už būsimais laikotarpiais gautinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

Pavadinimas	Likutis 2022-12-31	Eurais
Mokestis VERT	3026	
Draudimo sąnaudos	4708	
Vandens skaitiklių sąnaudos 5/6 įsigijimo vertės	81142	
Iš viso	88876	

## 7. Įstatinis kapitalas

### D.1.1. balanso straipsnis.

Vadovaujantis Marijampolės savivaldybės Tarybos 2022 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. 1-14 „Dėl investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ papildomu turtiniu įnašu, padidinant įstatinį kapitalą“ ir Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. vasario 8 d. įsakymu Nr. DV-197 „Dėl Uždarnosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“, pasirašius akcijų pasirašymo sutartį tarp bendrovės ir akcininko Marijampolės savivaldybės administracijos, 2022 m. kovo 25 d. buvo atliktas įstatų keitimas ir įstatinis kapitalas padidintas 73 674,24 eurai. Išleistos 2 544 paprastosios nematerialiosios vardinės akcijos, priklausančios Marijampolės savivaldybei.

Vadovaujantis Marijampolės savivaldybės Tarybos 2022 m. birželio 27 d. sprendimu Nr. 1-205 „Dėl finansinio turto investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ didinant įstatinį kapitalą“ ir Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. liepos 4 d. įsakymu Nr. DV-1063 „Dėl Uždarnosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo piniginiu įnašu“ pasirašius akcijų pasirašymo sutartį tarp bendrovės ir akcininko Marijampolės savivaldybės administracijos, 2022 m. liepos 28 d. atliktas įstatų keitimas ir įstatinis kapitalas padidintas 1 135 000,32 eurai. Išleistos 39 192 paprastosios nematerialiosios vardinės akcijos, priklausančios Marijampolės savivaldybei.

Vadovaujantis Marijampolės savivaldybės Tarybos 2022 m. spalio 31 d. sprendimu Nr. 1-286 „Dėl finansinio turto investavimo į uždarają akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ didinant įstatinį kapitalą“ ir Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. DV-1688 „Dėl Uždarnosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinio kapitalo didinimo papildomu piniginiu įnašu“ pasirašius akcijų pasirašymo sutartį tarp bendrovės ir akcininko Marijampolės savivaldybės administracijos, 2022 m. gruodžio 12 d. atliktas įstatų keitimas ir įstatinis kapitalas padidintas 69 996,32 eurai. Išleistos 2 417 paprastosios nematerialiosios vardinės akcijos, priklausančios Marijampolės savivaldybei.

Iš viso per ataskaitinius metus įstatinis kapitalas padidintas 1 278 670,88 eurų ir išleistos 44 153 paprastosios nematerialiosios vardinės akcijos.

Uždarnosios akcinės bendrovės „Sūduvos vandenys“ įstatinis kapitalas 2022 m. gruodžio 31 d. yra 16 799 029,92 Eur. Jis padalintas į 580 077 paprastąsias nematerialiąsias vardinės akcijas. Marijampolės savivaldybei nuosavybės teise priklauso 100% paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Nominali vienos akcijos vertė - 28,96 Eur.

## 8. Rezervai

**D.4.3. balanso straipsnis.** Šiame straipsnyje 62046 eurų sudaro privalomasis (atsargos) rezervas ir 100009 eurai akcininkų sprendimais iš nepaskirstyto pelno dalies suformuoti rezervai investicijoms.

**9. Nepaskirstytasis pelnas**

**D.5.1. balanso straipsnis.** Bendrovė per 2022 metus patyrė 1 413 454 eurų nuostolį.

**D.5.2. balanso straipsnis** Ankstesnių metų pabaigoje bendrovė turėjo 46783 eurus nuostolio. 2022 m. pabaigoje 1 460 237 eurai nuostolio.

**Pelno paskirstymo projektas 2022 m.**

Straipsniai	Suma Eurais
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-46783
Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-1413454
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Perkėlimas iš rezervų	
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	-1460237
Pelno paskirstymas:	
į privalomąjį rezervą 5 %	
į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
į kitus rezervus	
Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
Atskirai nurodoma per ataskaitinius finansinius metus akcininkams už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėtų dividendų suma, jeigu jie buvo paskirti	
Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tanjėmoms) valdybos nariams 1/3 pelno dalies, skirtos dividendams išmokėti	
Pelno dalis darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams 1/5 grynojo ataskaitinių finansinių metų pelno	
Investiciniams projektams	
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus	-1460237

**10. Dotacijos, subsidijos**

**E. balanso straipsnis.** Dotacijų likutis ataskaitinių metų pabaigoje 17977787 euras.  
Dotacijų likutis ir pokyčiai per 2022 metus Eurais

Projekto pavadinimas	Likutis 2021-12-31	Gautos dotacijos iš ES fondų (Finansų Ministerija) per 2022 m.	Gautos dotacijos iš Marijampolės savivaldybės per 2022 m.	Panaudotos dotacijos per 2022 m.	Likutis 2022-12-31 VISO
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Marijampolės mieste, Puskelnų, Netičkampio, Balsupių, Kumelionių k.	5580531,44	0	0	263653,49	5316877,95
Vandentiekio ir nuotekų tinklų statyba Marijampolės m., valymo įrenginių rekonstrukcija	1933655,33	0	0	114557,16	1819098,17
Marijampolės dumblo apdorojimo įrenginių statyba	2380090,34	0	0	338506,18	2041584,16

Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Marijampolės savivaldybėje (Sasnavoje, Igliaukoje, Liudvinave)	1337778,92	0	0	83370,42	1254408,5
Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Marijampolės savivaldybėje (Šunskuose)	787734,86	0	0	37571,29	750163,57
Vandentiekio ir nuotekų tinklų rekonstrukcija ir plėtra Marijampolės savivaldybėje Buktos, Igliaukos, Sasnavos, Liudvinavo, Patašinės, Balsupių, Želsvos gyv., Marijampolės m.	2971179,71	1 296,79	-	100936,74	2871539,76
Marijampolės miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemų rekonstrukcija ir plėtra	1998605,23	347 916,26	46 394,81	43036,7	2349879,6
Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės sav. Gudelių mstl.	985455,54	571 043,52	45 571,15	27834,49	1574235,72
Iš viso	17975031,37	920 256,57	91965,96	1009466,47	17977787,43

## 11. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

### G.1.1. balanso straipsnis – Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai

2019 metais su lizingo bendrove sudaryta lizingo sutartis dėl automobilio VW Crafter įsigijimo, už kurį bendrovė atsiskaitys per penkerius metus. Metų pabaigai skolos likutis lizingo bendrovei yra 10288 eurai.

### G.1.2. balanso straipsnis – Ilgalaikės skolos kredito įstaigoms

Ilgalaikės skolos kredito įstaigoms Eurais

Eil. Nr.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	2021-12-31	Gauta 2022 m.	Grąžinta 2022 m.	2022-12-31	Pokytis eurais
G.1.2	Bankas	112133	577575	33730	575189	
G.1.2	Finansų ministerija	611776	29098	0	643806	
	Iš viso:	723909	606673	33730	1218995	

**G.2.3. balanso straipsnis. Gauti avansai.** Abonentų ir vartotojų permokos už vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas ataskaitinių metų pabaigoje 34385 eurai.

**G.2.4. balanso straipsnis. Skolos tiekėjams** metų pradžioje buvo 284824 eurai, ataskaitinių metų pabaigoje 352652 eurai.

Įsiskolinimų pradelstais terminais bendrovė neturi.

**G.2.9. balanso straipsnis. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai** – 137853 eurai priskaičiuoti atostoginių kaupiniai ataskaitinių metų pabaigai.

**G.2.10. balanso straipsnis. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Metų pradžioje įsiskolinimai už suteiktas paslaugas ir mokesčių įsipareigojimai buvo 405056 eurų, ataskaitinių metų pabaigoje - 656073 eurai.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2022-12-31



Eil. Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Laikotarpis	Suma Eurais
1.	Valstybinė mokesčių inspekcija (PVM, mokestis už taršą, mokestis už gamtos išteklius, nekilnojamo turto mokestis)	2022 12	256204
2.	Kiti kreditoriai	2022 12	399869
	Iš viso		656073

Pradelstų įsiskolinimų bendrovė neturi.

## 12. Pajamos

Bendrovė teikia vandens tiekimo paslaugas 21602 abonentams ir vartotojams, iš jų Marijampolės mieste 18204 abonentams ir vartotojams, Marijampolės savivaldybės gyvenvietėse 3398 abonentams ir vartotojams. Nuotekų šalinimo paslaugas teikia 19948 abonentams ir vartotojams, iš jų 17572 Marijampolės mieste abonentams ir vartotojams, Marijampolės savivaldybės gyvenvietėse 2376 abonentams ir vartotojams. 2022 m. sudarytos 175 naujos vandens tiekimo sutartys ir 219 nuotekų šalinimo sutarčių su gyventojais ir organizacijomis.

Per 2022 metus iš pagrindinės veiklos bendrovė uždirbo 5201663 eurus pajamų.

Geriamojo vandens ir nuotekų realizacijos palyginimas

	2022 m. Pajamos eur.	2021 m. Pajamos eur.
1. Šaltas vanduo	1877911	1682157,1
2. Nuotekos	2779107	2787991,5
4. Paviršinės (lietaus) nuotekos	194045	90188,65
5. Apskaitos veikla	350600	318907
<b>Iš viso</b>	<b>5201663</b>	<b>4879244</b>

Per 2022 metus buvo pakeisti 2574 vnt. ir naujai įrengta 462 vnt. geriamojo vandens apskaitos prietaisų, iš jų:

	Pakeista	Naujai įrengta
Daugiabučių namų butuose	1453	118
Individualiuose namuose	849	272
Abonentams	272	72

2022 metais iš kitos veiklos (vamzdynų valymo, atkimšimo, analizių atlikimo, transporto paslaugų, vandentiekio ir nuotekų įvadų pajungimų, vandens vežimo gyventojams į šulinius ir kt) bendrovė uždirbo 169488 eurus pajamų. Kitos veiklos sąnaudos sudarė 116063 eurus. Pelnas - 53425 Eurų.

2021 metais iš kitos veiklos (vamzdynų valymo, atkimšimo, analizių atlikimo, transporto paslaugų, vandentiekio ir nuotekų įvadų pajungimų, vandens vežimo gyventojams į šulinius ir kt) bendrovė uždirbo 162647 eurus pajamų. Kitos veiklos sąnaudos sudarė 21049 eurus. Pelnas - 141598 Eurų.

### 13. Sąnaudos

2022 m. metais vykdydama veiklą bendrovė patyrė 5212940 eurus sąnaudų.

<u>Sąnaudos Eur</u>	<u>2022 m.</u>	<u>2021 m.</u>	<u>Pokytis</u>
1. Sąnaudos iš pagrindinės veiklos	6665781	5187562	1478219
2. Kitos veiklos paslaugų sąnaudos	116063	21049	95015
3. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	6277	4329	1949
Iš viso	6788121	5212940	1575182

Sąnaudos iš pagrindinės veiklos sudaro 6665781 eurus, arba 98,2 % visų patirtų sąnaudų. Žemiau pateiktoje lentelėje pateikta detali patirtų iš pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra pagal veiklos rūšis, bei palyginimas su praėjusiais metais.

	<u>2022 m.</u>	<u>2021 m.</u>	<u>Pokytis</u>
1. <u>Sąnaudos iš pagrindinės veiklos iš viso</u>	<u>6665781</u>	<u>5187561</u>	<u>210013</u>
1.1. Geriamojo vandens tiekimo sąnaudos	1708653	1346780	80910
1.2. Nuotekų tvarkymo sąnaudos	2858155	1961685	222131
1.3. Paviršinių nuotekų tvarkymo sąnaudos	167291	138429	3601
1.4. Apskaitos veiklos sąnaudos	306185	255773	-61717
1.5. Netiesioginės sąnaudos	615643	568223	-36488
1.6. Bendrosios ir administracinės sąnaudos	563558	521073	-122062
1.7. Mokesčių sąnaudos	446293	395598	123638

Lyginant su 2021 metais sąnaudos iš pagrindinės veiklos padidėjo 22 %, iš jų: tiesioginės sąnaudos padidėjo 32 %, netiesioginės sąnaudos padidėjo 7 %, bendrosios sąnaudos padidėjo 9 %, mokesčių sąnaudos padidėjo 10 %.

Pagrindinės veiklos sąnaudų analizė pagal išlaidų straipsnius eurai:

Sąnaudos	2022 metai	2021 metai	Pokytis eurais	<u>Pokytis %</u>
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	1008257	928 056	80201	8,6
Remonto ir eksploatacinės medžiagos	184359	207 747	-23388	-11,3
Paslaugos ir darbai pagal sutartis	217397	262 347	-44950	-17,1
Technologinės medžiagos	63459	60 628	2831	4,7
Elektros energija	1355144	600 714	754430	125,6
Darbo užmokestis	2469006	2 066 966	402041	19,5
Atskaitymai socialiniam draudimui	43060	36 579	6481	17,7
Šilumos energija	71214	53 297	17917	33,6
Kuras	105461	66 490	38971	58,6
Dujos techn. reikmėms dumblo apdorojimui	246539	193 411	53129	27,5
Bakterijos	189710	0	189710	100,0
Remonto darbai	106033	139 433	-33400	-24,0
Kitos sąnaudos	159845	176 296	-16451	-9,3

Mokesčiai	446293	395 598	50694	12,8
	6665778	5187562	1478216	28,5

Ataskaitiniais metais pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su 2021 metais padidėjo 28,5 %.

Didžiausią įtaką sąnaudų padidėjimui turėjo išaugusios energetinių resursų kainos. Šios sąnaudos lyginant su 2021 metais padidėjo 125,6 %. Taip pat didelį įtaką sąnaudų padidėjimui išaugusios degalų kainos. Šios sąnaudos lyginant su 2021 metais padidėjo 58,6 %.

#### 14. PELNAS (NUOSTOLIAI)

Ataskaitiniais metais bendrovė patyrė 1 413 454 eurų nuostolį.

Pelno (nuostolių) kitimas 2022 ir 2021 metais eurai:

	2022 metai	2021 metai	Pokytis
Pagrindinės veiklos Pelnas (nuostoliai)	-1464114,3	-308318	-1155796,4
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	-1413454	-124739	-1288715

#### 15. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
	2022 Eurai	2021 Eurai	
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	54172	68464	
1. Vadovams	54172	68464	
2. Kitiems susijusiems asmenims	0	0	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	2	

#### 16. Susiję asmenys

2022 metais susijusiam juridiniam asmeniui Marijampolės miesto savivaldybei buvo teikiamos vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei kitos paslaugos, kurių kainos ir atsiskaitymo sąlygos patvirtintos Bendrovėje nustatyta tvarka.

Marijampolės savivaldybės Tarybos sprendimais: 2022-01-31 Tarybos sprendimu Nr. 1-14, 2022-06-27 Tarybos sprendimu Nr. 1-205, 2022-10-31 Tarybos sprendimu Nr. 1-286 „Dėl finansinio turto investavimo į uždaroją akcinę bendrovę „Sūduvos vandenys“ didinant įstatinį kapitalą“ buvo investuota lėšų už 1 278 670,88 eurų ir šia verte padidintas įstatinis kapitalas.

2022-09-26 Marijampolės savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. 1-252 buvo suteikta 1 200 000 eurų garantija UAB „Sūduvos vandenys“ imti ilgalaikę paskolą investiciniams projektams finansuoti.

Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Marijampolės savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugas.

#### **17. Apskaitiniai vertinimai**

2022 m. buvo didinta minimali ilgalaikio turto vertė. Nustatyta minimali vertė 500 eur šioms ilgalaikio turto grupėms: įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.); vamzdynai-perdavimo įrenginiai; mašinos ir įrengimai; gamybinis-ūkinis inventorių; matavimo prietaisai; kompiuterinė technika ir ryšių priemonės; kitas, aukščiau neišvardintas turtas.

#### **18. Pobalansiniai įvykiai**

2023 m sausio 30 d. su Lietuvos respublikos finansų ministerija buvo pasirašyta paskolos sutartis. Sutartimi Lietuvos respublikos finansų ministerija įsipareigoja suteikti UAB „Sūduvos vandenys“ iki 1 624 938,92 euro paskolą investicijų projektui „Nuotekų tvarkymo sistemų statyba ir plėtra Marijampolės savivaldybėje“ finansuoti. Paskolos gražinimo terminas – 2043 m gruodžio 12 d. Pagal šią sutartį 2023 m. vasario 21 d. yra pasirašyta maksimalios hipotekos sutartis. Įkeisto turto pradinė vertė 5 359 917 eur., balansinė vertė – 1 207 413 eur.

Direktorius

Vytautas Jašinskas

Vyriausioji buhalterė

Aušra Samsanavičienė