

UAB Panevėžio gatvės

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Įm.k.147026330 Beržų g. 12, LT-36226 Panevėžys

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

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

2024-12-31d. BALANSAS

2025.02.05 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

PATVIRTINTA
Panevėžio m. savivaldybės taryba
2025.04.24 Nr. 1-131

2024.01.01-2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7 374 933	8 335 518
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	233	2 455
1.1.	Plėtros darbai		0	0
1.2.	Prestižas		0	0
1.3.	Programinė įranga		233	2 455
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		0	0
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		0	0
1.6.	Sumokėti avansai		0	0
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	5 990 864	6 429 163
2.1.	Žemė		0	0
2.2.	Pastatai ir statiniai		5 755 635	4 490 036
2.3.	Mašinos ir įranga		43 251	81 703
2.4.	Transporto priemonės		46 948	66 333
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		21 347	32 718
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė		0	0
2.6.2.	Pastatai		0	0
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	2	121 682	1 758 373
3.	FINANSINIS TURTAS		1 232	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		0	0
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		0	0
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		0	0
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		0	0
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		0	0
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		0	0
3.7.	Ilgalaikės investicijos		0	0
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos		1 232	0
3.9.	Kitas finansinis turtas		0	0
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		1 382 604	1 903 900
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		25 039	3 668
4.2.	Biologinis turtas		0	0
4.3.	Kitas turtas	3	1 357 565	1 900 232
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		433 748	756 086
1.	ATSARGOS		27 499	44 047
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	21 794	41 799
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		0	0
1.3.	Produkcija		0	0
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		0	0
1.5.	Biologinis turtas		0	0
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		0	0
1.7.	Sumokėti avansai		5 704	2 248
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	50 172	286 350
2.1.	Pirkėjų skolos		42 954	50 553
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		0	0
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		0	0
2.4.	Kitos gautinos sumos		7 217	235 797
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		50 000	75 000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		0	0
3.2.	Kitos investicijos		50 000	75 000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	6	306 078	350 689
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	8 089	8 652
	TURTO IŠ VISO		7 816 770	9 100 256

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		669 561	926 910
1.	KAPITALAS		482 000	482 000
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	8	482 000	482 000
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)		0	0
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)		0	0
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		0	0
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		0	0
4.	REZERVAI		420 800	420 800
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		48 200	48 200
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		0	0
4.3.	Kiti rezervai		372 600	372 600
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-233 239	24 110
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-257 350	-136 758
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		24 110	160 868
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	5 563 800	5 913 891
F.	ATIDĖJINIAI		10 000	9 000
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		0	0
2.	Mokesčių atidėjiniai		0	0
3.	Kiti atidėjiniai		10 000	9 000
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 573 409	2 250 455
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 369 590	1 922 412
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		11 538	22 181
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
1.3.	Gauti avansai		487	0
1.4.	Skolos tiekėjams		0	0
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		0	0
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		0	0
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		0	0
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	10	1 357 565	1 900 231
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	203 819	328 043
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		10 643	11 264
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	0
2.3.	Gauti avansai		1 043	49 550
2.4.	Skolos tiekėjams		24 218	40 022
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		0	0
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		0	0
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		0	0
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		0	0
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		146 283	179 500
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		21 632	47 707
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	12	0	0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		7 816 770	9 100 256

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Arvydas Zapalskis

(vardas ir pavardė)

Inga Jurgaitienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaita

UAB Panevėžio gatvės
(įmonės pavadinimas)Įm.k.147026330 Beržų g. 12, LT-36226 Panevėžys
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)PATVIRTINTA
Panevėžio m. savivaldybės taryba
2025.04.24 Nr. 1-131

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis) 2024.01.01-2024.12.31

2025-02-05 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

Eurai

ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos	13,14	1 771 621	2 201 928
2.	Pardavimo savikaina	14,15	-1 731 497	-2 026 539
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		0	0
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		40 123	175 389
5.	Pardavimo sąnaudos		0	0
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	-316 664	-314 661
7.	Kitos veiklos rezultatai	17	1 330	5 173
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		0	0
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		0	0
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	18	2 531	2 760
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		0	0
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	19	-1 676	-2 643
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-274 355	-133 982
14.	Pelno mokestis		17 006	-2 776
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-257 350	-136 758

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
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)Arvydas Zapalskis
(parašas, vardas ir pavardė)Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio tvarkyti
apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)Inga Jurgaitienė
(parašas, vardas ir pavardė)

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Beržu g. 12, Panevėžys, VI Registru centras

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

teisinis statusas neįregistruotas

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

PATVIRTINTA

PAIVIRIINIA
Pavirdio m. savivaldybės taryba
dod. 04.24 Nr. 1-134

2023 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIU ATASKAITA

2025.02.05 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01 - 2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

[illegible]

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(257350)	(257350)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	482000	-	-	-	-	48200	-	372600	(233239)	669561

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Arvydas Zapalskis

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

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

Inga Jurgaitienė

(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos ataskaitos forma

UAB "PANEVĖŽIO GATVĖS", 147026330

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Beržų g. 12, Panevėžys

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

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

PATVIRTINTA

Panevėžio m. savivaldybės taryba
2025.04.24 Nr. 1-131

2024 M.GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2025.02.05 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01 - 2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		-257 349	-136 758
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		157 677	303 350
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		0	0
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		1 676	2 071
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-212 318	-162 228
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-1 232	
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-21 371	1 326
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		20 005	-4 680
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		-3 456	2 505
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		7 599	15 856
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-771 247	-190 460
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		25 000	-75 000
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		563	504
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		1 000	-8 000
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		487	-29 428
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)			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-64 311	-834 667
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)		0	-3 427
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-33 217	13 928
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-568 741	-185 034
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		0	-1 222
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		-1 719 235	-1 291 364
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-10 287	-425 293
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		0	0
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		0	-1 640 973
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		1 617 960	2 380 119
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		18 731	
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		1 626 404	313 853
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		48 220	19 224
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas			
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-1 676	-2 071
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-10 281	-9 320
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			30 572
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		59 292	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		2 561	2 760
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-1 676	-2 717
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		48 220	19 224

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		0	0
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		-44 611	-958 287
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		350 689	1 308 976
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		306 078	350 689

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arvydas Zapalskis

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

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

(parašas)

Inga Jurgaitienė

(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „PANEVĖŽIO GATVĖS“

Įmonės kodas 147026330, Beržų g. 12, Panevėžys

PATVIRTINTA
Panevėžio m. savivaldybės taryba
2025.04.24 Nr. 1-131

2024.12.31 FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Įregistravimo data ir veikla

Uždaroji akcinė bendrovė „Panevėžio gatvės“ (toliau - Bendrovė) nuo 1995.08.31. Įmonės kodas – 147026330, PVM kodas – LT470263314.

Bendrovės juridinis statusas – uždaroji akcinė bendrovė.

Bendrovė neturi filialų, atstovybių, grupės įmonių.

Bendrovės pagrindinė (tipinė) veikla, numatyta bendrovės įstatuose: miesto gatvių, šaligatvių, aikščių, kelių, tiltų, parkų, mažosios architektūros eksploatavimo, priežiūros ir remonto darbai, miesto apšvietimo tinklų eksploatavimo ir remonto darbai, miesto želdinių priežiūros darbai, miesto LK tinklų infrastruktūros priežiūros ir remonto darbai, užtvankų ant Nevėžio upės priežiūra ir reguliavimas.

Reguliuojama veikla – Panevėžio miesto paviršinių nuotekų tvarkymo sistemos priežiūros, remonto darbai, avarinių naftos produktų išsiliejimų gatvėse ir vandens telkiniuose likvidavimas, nafta užterštų sorbentų šalinimas, ištekančio iš nuotakyno vandens laboratorinė kontrolė.

Kita bendrovės veikla: negyvenamųjų patalpų nuoma.

Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas – 482 000 eurų ataskaitinių metų pabaigoje.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 1 662 070 vienetų paprastųjų vardinių akcijų.

Bendrovės vienos akcijos nominali vertė – 0,29 euro.

Panevėžio miesto savivaldybei, vieninteliui akcininkui, priklausančios akcijos sudaro 100% visų akcijų.

Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai (kalendoriniai) prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Darbuotojų skaičius

Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais 69 darbuotojai, praėjusiais metais – 72 darbuotojų. 2024.12.31 dieną dirbo 65 darbuotojai, 2023.12.31 dieną dirbo 70 darbuotojai.

Kita informacija

Bendrovės veikla apdrausta bendrosios civilinės atsakomybės draudimu, bendrovės darbuotojai apdrausti draudimu nuo nelaimingų atsitikimų, ligos arba darbingumo netekimo, mirties atveju.

2024.12.31 Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad bendrovė tęs savo veiklą. Bendrovės vadovybei nėra žinomos jokios aplinkybės, kurios galėtų įtakoti veiklos tęstinumą.

Finansinės rizikos valdymas

Bendrovė savo veikloje susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą ir neturėti mokumo problemų.

APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės apskaitos politika keičiama ir papildoma įvykus pokyčiams LR įstatymuose, teisės aktuose, bendrovės vidaus politikoje. Bendrovėje taikomas detalus sąskaitų planas. Pagrindinės veiklos pajamos bei sąnaudos apskaitomos atskirose balanso sąskaitose, atsižvelgiant į darbų pobūdį.

Bendrovė buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR finansinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus;
- Kitus apskaitai reikšmingus teisės aktus.

Apskaita tvarkoma naudojant piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Balansas;
- Pelno (nuostolių) ataskaita;
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- Pinigų srautų ataskaita (netiesioginiu būdu);
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Nustatytos šios ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Ilgalaikiam turtui priskiriamas toks turtas, kuris naudojamas pajamoms uždirbti ilgiau kaip vienerius metus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės 1 euro vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Nustatytos šios materialiojo turto grupės, jų pogrupiai ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Minimali vertė (Eur)	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	<i>Pastatai ir statiniai</i>	<i>Nepriklausomai nuo vertės</i>	<i>15-80</i>
1.1.	Pastatai		80
1.2.	Statiniai		15
1.3.	Vamzdynai		15
2.	<i>Mašinos ir įrengimai</i>	<i>300</i>	<i>5-10</i>
2.1.	Mašinos ir įrengimai naudoti (10 metų - naudojimo metai iki		5-10

	įsigijimo, bet ne trumpiau nei 5 metai)	
	Mašinos ir įrengimai nauji	10
3.	Transporto priemonės 300	4-10
3.1.	Lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų	6
3.2.	Lengvieji automobiliai senesni kaip 5 metai	10
3.3.	Krovininiai automobiliai ne senesni kaip 5 metai	4
3.4.	Krovininiai automobiliai senesni kaip 5 metai	4
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 300	3-6
4.1.	Baldai	6
4.2.	Įrankiai	5
4.3.	Kitas, aukščiau neišvardintas, materialusis turtas	4
4.4.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3

Ilgalaikio turto apskaita vedama pagal balanso straipsnius, turto buvimo vietą ir materialiai atsakingus asmenis.

Kai ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiam turtui požymių, nudėvimas iki likutinės vertės, šis turtas nurašomas. Ilgalaikio turto nurašymo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliams.

Vienodiems turto vienetams taikomas vienodas tarnavimo laikas.

Pelnas arba nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp pardavimo kainos ir perleisto materialiojo ilgalaikio turto likutinės vertės bei pripažįstamas pelno (nuostolio) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos. Turto įsigijimo savikaina didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas to turto naudingas tarnavimo laikotarpis, jei ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, jei tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą eksploatuoti turto būklę.

Sumokėti avansai ir vykdomi IMT statybos darbai parodomi iš anksto už ilgalaikį materialųjį turtą sumokėta suma, pagal panaudos ir veiklos sutartį naudojamo turto rekonstrukcijos ir kitų jo pagerinimo darbų, ir iki kitų metų pabaigos statyto (gaminto) ilgalaikio turto vertė, taip pat sumokėti avansai, susiję su ilgalaikio turto statyba (gamyba). Nebaigto statyti (gaminti) ilgalaikio turto vertei priskiriamos visos įmonės išlaidos, patirtos statant ar montuojant ilgalaikį materialųjį turtą savo jėgomis arba statybos ar montavimo darbams atlikti samdant trečiuosius asmenis. Statybos montavimo darbų išlaidos pateikiamos iki ilgalaikio turto statybos ar montavimo darbų pabaigos. Kai ilgalaikis turtas pastatomas ar sumontuojamas, sukauptos išlaidos iš šios balansinės sąskaitos perkeliamos į atitinkamus ilgalaikio turto straipsnius.

Finansinis turtas, po vienerių metų gautinos sumos

Po vienerių metų gautinose sumose atspindima pirkėjų skolos už atliktus remonto darbus bei paslaugas, kurių mokėjimo terminas ilgesnis nei vieneri metai.

Atsargos

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų apskaitai taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas, atsargos nurašomos taikant FIFO metodą. Su atsargų įsigijimu susijusiomis išlaidomis laikomos jų transportavimo, paruošimo naudoti išlaidos, visi su pirkimu susiję mokesčiai, atimant suteiktų nuolaidų sumas. Įsigijus mažavertį inventorių ir jį pradėjus eksploatuoti, jo įsigijimo savikaina nurašoma į sąnaudas.

Nustatytos šios atsargų grupės:

- Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės;
- Kuras, degalai;
- Atsarginės dalys;
- Mažavertis inventorių
- Spec. apranga, avalynė ir apsaugos priemonės.

Atsargų apskaita vykdoma sandėlyje, pagal buvimo vietą ir pagal materialiai atsakingus asmenis.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus abejotinas skolas. Abejotinų skolų suma nustatoma kiekvieną gautiną sumą nagrinėjant atskirai.

Isipareigojimai

Bendrovės trumpalaikius finansinius įsipareigojimus apskaitoje registruoja ir finansinėje atskaitomybėje parodo savikaina, o ilgalaikius finansinius įsipareigojimus apskaitoje registruoja savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodo amortizuota savikaina.

Dotacijos

Dotacija įmonei – valstybės ar savivaldybės institucijos teikiama tikslinė parama įmonei, jei ji anksčiau vykdė arba ateityje įvykdys partikėjimo sutarties sąlygas.

Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, jeigu ji atitinka du pripažinimo kriterijus:

- Dotacijos gavėjas atitinka dotacijos suteikimo sąlygas;
- Yra dokumentais patvirtinti sprendimai ar kiti įrodymai, kad dotacija bus gauta.

Dotacija apskaitoje registruojama jos faktiško gavimo metu kaip gauta dotacija. Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t. y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Su turtu susijusių dotacijų suma mažinama įsigyto ilgalaikio turto apskaičiuoto nusidėvėjimo suma ir pripažįstama panaudota tais laikotarpiais ir tokiais dalimis, kurios atitinka gauto turto nusidėvėjimo normas. Jeigu nepanaudota dotacijos suma lygi ilgalaikio materialiojo turto likvidacinei vertei ir ji įmonei yra nereikšminga, tokia suma gali būti nurašoma.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos registruojamos apskaitoje tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į jų apmokėjimą.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo laiką.

Bendrosioms administracinėms sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine bendrovės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos bendrosioms administracinėms sąnaudoms.

Kitai veiklai išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, nurašymo rezultatas, negyvenamų patalpų nuoma bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Baudos ir delspinigiai pripažįstamos pajamomis kai yra gaunamos, o sąnaudomis kada sumokamos.

Mokesčiai

Bendrovė priskaičiuoja, deklaruoja šiuos mokesčius:

- PVM mokestis;
- Mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių šaltinių;
- Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių šaltinių;
- Žemės nuomos mokestis;
- Nekilnojamo turto mokestis;

- Pelno mokestis;
- Socialinio draudimo mokestis;
- GPM mokestis.

Metinė inventurizacija

Bendrovėje atliekama ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, trumpalaikio turto, gautinų sumų bei įsipareigojimų, piniginių lėšų metinė inventurizacija.

Apskaitos politikos keitimas

Nuo 2019 metų Bendrovė rengia pilną metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro: balansas, pelno (nuostolio) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Vadovaujantis 7-ojo Verslo apskaitos standarto „Apskaitos politikos, apskaitinių vertinimų keitimas ir klaidų taisymas“ 10.2. punkto nuostatomis, bendrovės apskaitos politika papildyta atsiradus naujiems įvykiams bei naujų ūkinių operacijų taikymui.

Pradedant 2018 metais bei ateinančiais sekančiais laikotarpiais, nustatius naujus abonentus, perkančius paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas, PVM sąskaitos faktūros išrašomos pradedant laikotarpiu nuo 2017 m. kovo 1 d. (bazinė paslaugos kaina 0,09 Eur/m³ suderinta su VKEKK 2016. Gruodžio 31 d. nutarimu Nr.03-435, bei Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2017 m. sausio 26 d. sprendimu Nr.1-4, įsigaliojo nuo 2017 m. kovo 01).

Nuo 2020 m. rugpjūčio 1 d. bazinė paslaugos kaina 0,07 Eur/m³ suderinta su VKEKK 2020 m. gegužės 07 nutarimu Nr.03E-379, bei Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 23 d. sprendimu Nr.1-186. Bazinė kaina suderinta 3 metų laikotarpiui.

2021 metai atliktas kainos perskaičiavimas.

Nuo 2022 m. sausio 1 d. bazinė paslaugos kaina 0,10 Eur/m³ suderinta su VKEKK 2021 m. spalio 15 nutarimas Nr. 03E-1301, bei Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2021 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr.1-324. Bazinė kaina suderinta 1 metų laikotarpiui.

Nuo 2023 m. vasario 1 d. bazinė paslaugos kaina 0,07 Eur/m³ suderinta su VKEKK 2022 m. gruodžio 19 nutarimas Nr. 03E-1697.

Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos už laikotarpį nuo 2017-03-01 pripažįstamos pajamomis to laikotarpio, kada išrašoma PVM sąskaita faktūra. Tiksliai paslaugų vertė patikimai nustatoma išimtinai tuo momentu, kai naujas abonentas yra išviešinamas.

Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu, kai tikėtina, kad Bendrovė gaus už pardavimo sandoriu įsisijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti jos sumą. Pardavimo pajamos apskaitomos atėmus pridėtinės vertės mokestį.

Pardavimo savikaina

Į suteiktų paslaugų ir parduotų prekių savikainą įtraukiamos subrangos, žaliavų ir komplektavimo gaminių, darbo užmokesčio ir nusidėvėjimo sąnaudos, taip pat atitinkama dalis netiesioginių sąnaudų, kurios susijusios su pardavimo pajamomis. Pardavimo savikaina pripažįstama kaupimo ir palyginamumo principais.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Jos įvertinamos sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant atskaitomo pridėtinės vertės mokesčio.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitas veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro kita, nepagrindinė Bendrovės veikla, įskaitant ilgalaikio turto pardavimo rezultata.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro gautinos ir mokėtinos palūkanos.

Pelno mokestis

Pelno mokesčio sąnaudas sudaro mokėtinas pelno mokestis ir atidėtas mokestis. Mokėtinas pelno mokestis apskaičiuojamas nuo metų apmokestinamojo pelno taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. Vadovaujantis LR įstatymais, įprastinės veiklos mokestiniai nuostoliai gali būti perkeltami neribotą laiką, jei mokesčių mokėtojas tęsia veiklą, dėl kurios šie nuostoliai susidarė. Skaičiuojant pelno mokestį 2014 ir vėlesniems metams tik 70% apmokestinamojo einamojo laikotarpio rezultato gali būti sudengiama su panaudotais mokestiniais nuostoliais.

Atidėtas mokestis apskaičiuojamas atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų finansinių ir mokestinių verčių. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčio tarifų. Atidėtojo mokesčio turtas pripažįstamas tik tuomet, kai ateityje tikimasi pakankamai apmokestinamojo pelno, kuris leis panaudoti mokesčio turtą.

Pinigų srautų ataskaita atspindi Bendrovės pinigines įplaukas ir išmokas per metus, taip pat finansinę būklę metų pabaigoje. Pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitomi 12 ilgalaikio nematerialaus turto vienetai.

Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso
Įsigijimo vertė		
2024 m. sausio 1 d.	16 527	16 527
Turto įsigijimas		
Perleistas ir nurašytas turtas		
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą		
2024 m. gruodžio 31 d.	16 527	16 527
Nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimas		
2024 m. sausio 1 d.	14 072	14 072
Nusidėvėjimas per metus	(2 222)	(2 222)
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas		
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą		
2024 m. gruodžio 31 d.	16 294	16 294
Likutinė vertė 2024 m. sausio 1d.	2 455	2 455
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31d.	233	233

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitomi 188 ilgalaikio materialaus turto vienetai.

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybės) darbai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2024 m. sausio 1 d.	-	4 903 786	669 847	427 056	141 303	1 758 373	7 900 365
Turto įsigijimas	-	0	0	6 900	3 387	0	10 287
Perleistas ir nurašytas turtas							
Iškelta į sąnaudas	-					(18 731)	(18 731)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą		1 617 960				(1 617 960)	0
2024 m. gruodžio 31 d.	-	6 521 746	669 847	433 956	144 690	121 682	7 891 921
Nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimas							
2024 m. sausio 1 d.	-	413 750	588 144	360 723	108 585	0	1 471 202
Nusidėvėjimas per metus	-	352 361	36 452	26 285	14 758		429 856
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-						
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą	-						
2024 m. gruodžio 31 d.	-	766 111	624 596	387 008	123 343	0	1 901 058
Likutinė vertė 2024 m. sausio 1d.	-	4 490 036	81 703	66 333	32 718	1 758 373	6 429 163
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31d.	-	5 755 635	45 251	46 948	21 347	121 682	5 990 863

Įkeisto turto Bendrovė neturi.

Bendrovė savo veikloje naudoja pilnai nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Įsigijimo vertė
1.	Mašinos ir įrengimai	538 347
2.	Transporto priemonės	321 842
3.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	87 937
	Iš viso:	948 126

Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos ir rekonstrukcijos darbai:

Eil. Nr.	Turto grupė	Vertė, Eur
1.	Vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	0
2.	Vykdomi materialiojo turto rekonstrukcijos darbai	0
3.	Statomas (gaminamas) ar rekonstruojamas IMT įmonės lėšomis	121 682
	Iš viso:	121 682

3. Kitas ilgalaikis turtas - tai lietaus nuotekų tinklai, kuriuos Bendrovė valdo patikėjimo teise (termino pabaiga 2026.12.30).

Rodikliai	Patikėjimo teise gautas turtas
Įsigijimo vertė	
2024 m. sausio 1 d.	4 344 509
Turto įsigijimas	
Perleistas ir nurašytas turtas	
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą	
2024 m. gruodžio 31 d.	4 344 509
Nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimas	
2024 m. sausio 1 d.	2 444 277
Nusidėvėjimas per metus	542 667
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą	
2024 m. gruodžio 31 d.	2 986 944
Likutinė vertė 2024 m. sausio 1d.	1 900 232
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31d.	1 357 565

4. Atsargos

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	20 123	40 261	-20 138
Kuras, degalai	1 631	1 163	+468
Atsarginės dalys	24	32	-8
Spec. apranga, avalynė ir apsaugos priemonės	743	891	-149
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės vertės sumažėjimas	(727)	(548)	-179
Iš viso:	21 794	41 799	-20 005

Didžiąją dalį atsargų metų pabaigoje sudarė: PVC vamzdžiai, dangčiai, grotelės, skalda, šaltas asfaltbetonis, malti akmenys ir t.t. Šios medžiagos naudojamos miesto paviršinių nuotekų, bei apšvietimo infrastruktūros objektų darbams. Peržiūrimos nejudėjusios arba mažai judėjusios atsargos ir jos nuvertinamos 10 proc.

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė neturėjo įkeistų ir pas trečiuosius asmenis apskaitomų atsargų.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Pirkėjų skolos	42 954	50 553	-7 158
Tame skaičiuje: Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(441)	0	-441
Kitos gautinos sumos:	7 217	235 797	-228 580
-Mokesčių permokos	7 217	6 933	+284
-investicinio projekto netiesioginių išlaidų finansavimas iš APVA (85%) bei sav.(15%)	0	0	0
Kitos gautinos sumos	0	228 864	-228 864
Iš viso:	50 171	286 350	-236 179

Pirkėjų skolos 2024 m. gruodžio 31 d. 42 954 eurais:

Pirkėjų skolos už darbus sudaro 605 eurus, už parduotas prekes ir paslaugas – 0 eurų ir skolos už paviršinių nuotekų tvarkymą – 14 879 eurus ir 27 471 eurų yra kontroliuotinosiose sklose. Kontroliuotinosiose sklose yra skolų dėl kurių gavimo abejojama, todėl suformuojame (10 000 eurų) atidėjinius.

Kitose gautinose sumose parodytos avansinio pelno mokesčio permoka.

6. Pinigai ir jų ekvivalentai

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Pinigai banke 1	150 861	222 955	-72 094
Pinigai banke 2	155 217	127 734	+27 483
Pinigai kasoje		0	
Iš viso:	306 078	350 689	-44 611

Pinigų banke 1 likutis 2024 m. gruodžio 31 d. sumažėjęs, nes Bendrovė atsiskaitė su tiekėjais.

Pinigų banke 2 likutis 2024 m. gruodžio 31 d. padidėjęs, nes grąžintas terminuotas indėlis 25 000 eurų, bei priskaičiuotos palūkanos už jį. Terminuoto indėlio likutis metų pabaigoje - 50 000 eurų sumai.

7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Ateinančių laikotarpių sąnaudos (leidinių prenumerata, draudimai ir pan.)	8 089	8 652	-563
Iš viso:	8 089	8 652	-563

8. Kapitalas

Straipsnis	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	1 662 070	482 000
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	1 662 070	482 000
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	1 662 070	482 000
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	1 662 070	482 000
3. Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
5. Akcijos, kurias turi fiziniai ir juridiniai asmenys		

Įstatinio kapitalo pokyčių 2024 metais nebuvo.

9. Dotacijos, subsidijos

Dotacijos paskirtis	Likutis 2024.12.31	Gauta dotacija	Panaudota dotacija	Likutis 2023.12.31
Ilgalaikiam turtui įsigyti (Finansuojamam LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros 85% ir Panevėžio miesto savivaldybės 15%)	5 913 891	(21 642)	328 449	5 563 800
Netiesioginėms investicinio projekto išlaidoms kompensuoti Finansuojamam LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros 85% ir Panevėžio miesto savivaldybės 15%)	0	569	569	0
Iš viso:	5 913 891	(21 073)	329 018	5 563 800

Bendrovė kaip pareiškėja dalyvauja įgyvendinant 2014-2020 m. ES fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir pritaikymas prie klimato kaitos“ priemonę 05.1.1-APVA-R007 „Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas“. Projekto partnerė – Panevėžio miesto savivaldybės administracija. Projekto veikla – miesto paviršinių tinklų infrastruktūros rekonstrukcija, nauja statyba. Projekto finansavimo forma – negrąžinamoji subsidija (85% ES fondas) ir 15% nuosavos partnerio (PMSA) lėšos.

10. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Rodikliai	Likutis 2023.12.31	Vertės sumažėjimas	Patikėjimo teise gautas turtas	Likutis 2024.12.31
Su patikėjimo teise gauto ilgalaikiu turtu susiję įsipareigojimai (LK nuotekų tinklai) (iki 2026.12.30)	1 900 231	542 667	0	1 357 565
Iš viso:	1 900 231	542 667	0	1 357 565

11. Per vienerius metus mokėtinos sumos

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Skoliniai įsipareigojimai	10 643	11 264	+621
Gauti avansai	1 043	49 550	-48 507
Skolos tiekėjams	24 218	40 022	-15 804
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	146 283	179 500	-33 217
Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	0	0
Mokėtini mokesčiai:	21 537	47 707	-26 170
Aplinkos teršimo mokestis iš stacionarių šaltinių	5 463	8 655	-3 192
Aplinkos teršimo mokestis iš mobilių šaltinių	987	1 245	-258
PVM mokestis	14 154	37 807	-23 653
Nekilnojamo turto mokestis	933	0	+933
Kitos mokėtinos sumos	95	0	-95
Iš viso:	203 819	328 043	-124 224

Skolos tiekėjams už parduotas prekes ir paslaugas sudaro 23 401 eurus ir už paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas – 817 eurų.

Bendrovė yra gavusi avansinių mokėjimų iš paslaugų gavėjų.

Bendrovė pradelstų mokėtinų sumų neturi.

12. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (+;-)
Sukauptos sąnaudos	0	0	0
Iš viso:	0	0	0

13. Pajamos

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Miesto gatvių (asfalto, šaligatvių danga) priežiūros paslaugos	336 735	1 165 648	-828 913
Miesto apšvietimo eksploatavimo paslaugos	479 549	326 618	+152 931
Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos	294 590	303 084	-8 494
Kiti atlikti darbai bei paslaugos	660 747	406 578	+254 169
Iš viso:	1 771 621	2 201 928	-430 307

Panevėžio miesto savivaldybei pagal sutartis atliekamos paslaugos sudarė 46% visų pajamų (2023 m. 69%), kitiems užsakovams teiktos paslaugos – 37% (2023 m. – 17%), paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos – 17% (2023 m. – 14%).

Per ataskaitinį laikotarpį išaugo paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų abonentų skaičius, 2024.12.31 d. duomenimis 973 abonentai, o 2023.12.31 d. duomenimis 947.

14. Verslo segmentai

Straipsnis	Reguliuojama veikla		Nereguliuojama veikla		Iš viso	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos	294 590	303 084	1 477 031	1 898 844	1 771 621	2 201 928
Sąnaudos	(244 523)	(259 392)	(1 486 974)	(1 767 147)	(1 731 497)	(2 026 539)
Rezultatas	50 067	43 692	(9 943)	131 697	40 123	175 389

Reguliuojamos veiklos sąnaudos finansiniais metais sumažėjo 14 869 eurai, nes buvo atliekama mažiau vamzdinių valymo darbų. Pajamos finansiniais metais sumažėjo, nes nuo 2023 metų vasario 1 d. įsigaliojo nauja kaina už paviršinių nuotekų tvarkymą, sumažėjo 0,03 eurai, atsirado naujų abonentų ir apmokestinta daugiau sklypų, pokyčio suma – 8 494 eurai. Rezultatas finansiniais metais sumažėjo 6 375 eurai.

Nereguliuojamos veiklos pajamos finansiniais metais sumažėjo 421 813 eurų, nes Bendrovė nelaimėjo Panevėžio miesto savivaldybės administracijos organizuotų konkursų ir buvo atliekama daugiau darbų pagal sutartis su kitais užsakovais. Sąnaudos finansiniais metais sumažėjo 280 173 eurai. Rezultatas finansiniais metais yra 141 640 eurų mažesnis, nei praėjusiais finansiniais metais.

15. Pardavimo savikaina

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Darbo užmokesčio sąnaudos	1 020 585	999 216	+21 369
Priedas už darbą lauko sąlygomis	0	36 963	-36 963
Socialinis draudimas	18 033	17 636	+397
Atsargos (medžiagos, kuras)	469 846	695 974	-226 128
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	94 466	107 438	-12 972
Transporto priemonių ir mechanizmų nuoma	47 172	55 815	-8 643
Ilgalaikio materialiojo turto remonto sąnaudos	37 070	30 045	+7 025
Samdomų rangos darbų sąnaudos	21 773	17 474	+4 299

Kitos sąnaudos	22 552	65 978	-43 426
Iš viso:	1 731 497	2 026 539	-295 042

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo, nes 2024 metais daliai darbuotojų buvo padidintas darbo užmokestis. Sąnaudos už darbą lauko sąlygomis sumažėjo, nes nuo 2023 metų birželio mėnesio darbuotojams dirbantiems lauko sąlygomis priedas prie darbo užmokesčio nebemokamas, o jis pakeistas mokesčiais apmokestinamu priedu esant nukrypimams nuo normalių darbo sąlygų. Atsargų sąnaudos sumažėjo, nes buvo atliekama mažiau darbų. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas sumažėjo, nes dalis turto nusidėvėjo, bet buvo įsigyta ir naujo ilgalaikio turto. Transporto priemonių ir mechanizmų nuoma sumažėjo, nes bendrovė naudojo savo turimą. Ilgalaikio materialiojo turto remonto sąnaudos padidėjo, nes dalis ilgalaikio turto buvo sugedusi, o prie vertės didinimas nebuvo atliekamas. Samdomų rangos darbų sąnaudų pokytį – padidėjimą, lėmė tai, kad bendrovė daugiau naudojosi trečiųjų asmenų paslaugomis. Kitos sąnaudos sumažėjo.

16. Bendrosios administracinės sąnaudos

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Bendrosios administracinės sąnaudos	316 664	314 661	+2 003
Iš viso:	316 664	314 661	+2 003

Bendrosios administracinės sąnaudos padidėjo dėl ilgalaikio turto remonto darbų, elektros, šildymo kainų pokyčio, naujai įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei darbo užmokesčio padidėjimo.

17. Kitos veiklos rezultatas

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Kitos veiklos pajamos	1 330	5 257	-3 927
Kitos veiklos sąnaudos	0	(84)	+84
Iš viso:	1 330	5 173	-3 843

18. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2 531	2 760	-229
Iš viso:	2 531	2 760	-229

19. Palūkanų ir panašios sąnaudos

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis (+;-)
Palūkanų ir panašios sąnaudos	1 676	2 643	-968
Iš viso:	1 676	2 643	-968

Sumokėtos palūkanos už lizingu įsigytą ilgalaikį turtą ir paskaičiuotos menamos palūkanos už tiekėjui atidėtą mokėjimą.

20. Informacija apie finansinius ryšius su įmonės vadovais

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
------------	-------------------	--------------------------

Per metus priskaičiuota darbo užmokesčio	144 489	147 209
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Bendrovės vadovams, kurių veiklą reglamentuoja LR Akcinių bendrovių įstatymas bei bendrovės įstatai, per ataskaitinį laikotarpį suteiktų paskolų, garantijų, neapibrėžtų įsipareigojimų, tantjemų mokėjimų nebuvo.

20. Sandoriai tarp susijusių asmenų

Sandoriams tarp susijusių asmenų taikoma vienoda kainodara, nuolaidų ir išimčių netaikyta.

21. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti įtaką bendrovės finansinėms ataskaitoms 2024 m. gruodžio 31 dienai, nebuvo.

22. Balanse neatspindėti įsipareigojimai ir turtas

Bendrovė yra sudariusi valstybinės žemės nuomos sutartį laikotarpiui nuo 2005 m. gegužės 16 d. iki 2055 m. gegužės 8 d.

Direktorius

Arvydas Zapalskis

Vyriausioji buhalterė

Inga Jurgaitienė