

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA DĖL REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS METINIŲ ATASKAITŲ PATIKROS

UAB „Visagino energija“ (toliau – Įmonė) vadovybei ir Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai (toliau – Taryba)

Šios sutartų procedūrų ataskaitos tikslas ir jos naudojimas

Mūsų ataskaita skirta vien tik suteikti informaciją Tarybai, kuri jai padėtų įvertinti, ar UAB „Visagino energija“ Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose už 2025 metus, kurios parengtos 2026-04-08 teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus, todėl ji gali būti netinkama naudoti kitais tikslais. Ši ataskaita taip pat gali apimti ankstesnių ataskaitinių laikotarpių reguliuojamosios veiklos ataskaitas, kai jos buvo koreguotos Tarybos patikrinimų metu nustatytų neatitikimų pagrindu. Ši ataskaita skirta tik UAB „Visagino energija“ Įmonės vadovybei ir Tarybai, todėl jos negali naudoti kitos šalys.

Tarybos ir UAB „Visagino energija“ Įmonės pareigos ir atsakomybė

Taryba ir UAB „Visagino energija“ Įmonė patvirtino, kad sutartos procedūros yra tinkamos užduoties tikslui pasiekti.

UAB „Visagino energija“ Įmonė yra atsakinga už jos reguliuojamosios veiklos ataskaitų atitikimą Tarybos nustatytiems reikalavimams.

Auditoriaus pareigos ir atsakomybė

Sutartų procedūrų užduotį atlikome pagal 4400-ąją tarptautinį susijusių paslaugų standartą (TSPS) (persvarstyta) „Sutartų procedūrų užduotys“. Vykdydami sutartų procedūrų užduotį, atlikome procedūras, dėl kurių susitarėme su UAB „Visagino energija“ Įmone, ir teikiame pastebėjimus, kurie yra atliktų sutartų procedūrų faktiniai rezultatai. Mes neteikiame jokių pareiškimų dėl sutartų procedūrų tinkamumo.

Ši sutartų procedūrų užduotis nėra užtikrinimo užduotis, todėl nepareiškiamo nuomonės arba užtikrinimo išvados.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras, būtume galėję pastebėti kitų dalykų, apie kuriuos būtume pranešę.

Profesinė etika ir kokybės kontrolė

Mes patvirtiname, kad laikėmės Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleisto Tarptautinio apskaitos profesionalų etikos kodekso (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir TASESV kodekso 4A dalies nepriklausomumo reikalavimų.

Mūsų audito įmonė taiko 1-ąją TKVS „Audito įmonių, atliekančių finansinių ataskaitų auditą ir peržiūras ar kitas užtikrinimo ir susijusių paslaugų užduotis, užduočių kokybės valdymas“ ir įgyvendina visapusišką kokybės valdymo sistemą, įskaitant dokumentuotas politikas ar procedūras dėl etikos reikalavimų, profesinių standartų, taikomų teisinių bei priežiūros reikalavimų laikymosi.

Procedūros ir pastebėjimai

Mes atlikome toliau nurodytas procedūras, dėl kurių susitarėme su UAB „Visagino energija“ Įmone, ir teikiame savo pastebėjimus [1]:

1. Pirminė ataskaitinio laikotarpio duomenų peržiūra (TU 9.1. p.p.)

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Atliktas palyginimas pagal užduoties reikalavimus.

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (IMNT) tikrinimas (TU 9.2. p.p.)

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

a) Palyginę mums pateiktą RAS turto sąrašą ir RVA nustatėme, kad bendra IMNT įsigijimo vertė, sukaupto ir metinio nusidėvėjimo suma bei kiekvienos nepaskirstomo turto kategorijos įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio RAS turto sąrašė sutampa su ataskaitinio laikotarpio RVA informacija

b) Palyginus RAS turto sąrašo ir BA DK duomenis pastebime, jog RAS turto sąrašė nurodoma 108 589 953 Eur savikaina, o BA DK - 75 481 039 Eur (skirtumas 33 108 914 Eur).

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

c) Palyginus 2025 m. pradžia ir 2024 m. pabaigai, nustatyta kad turto duomenys nesutampa. Įmonės paaiškinimai:

1. Nesuderinto turto pradinė vertė sumažėjo 262 378,91 Eur, nes:

- 2024-12-31 dar buvo nurodyti požymiai NSUD, nors turtas jau buvo suderintas (-498 271,92 Eur);

- 2024 m. vienam turto vienetui buvo priskirtas neteisingas SUD (suderinto) turto požymis vietoj NSUD (910,0 Eur);

- 2025 m. įvestas NSUD požymis turtui, kuriam buvo atlikti modernizacijos darbai, nes investicijos dar nėra suderintos su VERT (234 983,01 Eur).

2. Draudžiamo priskirti turto pradinė vertė sumažėjo 110 790,38 Eur, nes:

- 2025 m. turimam turtui naujai priskirtas požymis NNAUD (38 840,84 Eur);

- 2024 m. Bendrovės nenaudojamo turto sąrašė buvo nurodytas turtas, kurio 2025 m. jau nėra (- 149 631,22).

3. Pilnai nudėvėto turto pradinė vertė sumažėjo 34 762,88 Eur, dėl turto nurašymo.

2.2.1. Turto vertės finansuotos Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidiomis) ir vartotojų lėšomis patikrinimas

a) Palyginę mums pateiktame RAS turto sąrašė nurodytą IMNT įsigijimo vertę finansuotą dotacijomis su atitinkama BA informacija, nustatėme, kad duomenys nesutampa.

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

b) Netaikoma - Įmonė per ataskaitinį laikotarpį neįsigijo turto, finansuoto dotacijomis.

c) Netaikoma - Įmonė neturi vartotojų lėšomis finansuoto turto.

2.2.2. Turto vertės, finansuotos ATL lėšomis, patikrinimas

Netaikoma Vandens RVA.

2.2.2¹. Turto vertės, finansuotos iš reguliuojamų paslaugų (produktų) kainų papildomos dedamosios energetikos inovacijoms, patikrinimas

Tikrinta, ar įmonė turi turto finansuoto iš reguliuojamų paslaugų (produktų) kainų papildomos dedamosios energetikos inovacijoms.

Patikrinus nustatyta, kad Įmonė turto finansuoto iš reguliuojamų paslaugų (produktų) kainų papildomos dedamosios energetikos inovacijoms neturi.

2.2.2². Turto vertės, sukurtos įgyvendinus energetikos inovacijų investicinius projektus (kai Taryba nustato, kad energetikos inovacijų diegimas bandomojoje aplinkoje nepasiteisino) ir finansuotos iš Įmonės nuosavų ir (ar) skolintų lėšų, patikrinimas

Tikrinta, ar įmonė turi turto sukurtos įgyvendinus energetikos inovacijų investicinius projektus ir finansuoto iš Įmonės nuosavų ir (ar) skolintų lėšų.

Patikrinus nustatyta, kad Įmonė turto sukurtos įgyvendinus energetikos inovacijų investicinius projektus ir finansuoto iš Įmonės nuosavų ir (ar) skolintų lėšų, neturi.

2.2.2³. Turto vertės, finansuotos nepriklausomų šilumos gamintojų bei atliekinės šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų, patikrinimas

Tikrinta, ar įmonė turi turto finansuoto nepriklausomų šilumos gamintojų bei atliekinės šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų.

Patikrinus nustatyta, kad Įmonė turto, finansuoto nepriklausomų šilumos gamintojų bei atliekinės šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų, neturi.

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

2019 m. sausio 31 d. Visagino savivaldybės taryba priėmė sprendimą Nr. TS-21 pertvarkyti savivaldybės įmonę „Visagino energija“ į uždarąją akcinę bendrovę „Visagino energija“. Pertvarkymo metu buvo atliktas turimo turto vertinimas. Pagal turto vertinimo rezultatus dalies turto (pastatai, statiniai, vamzdynai), kurio nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai ilgesni, vertė sumažėjo. Dalies turto (įranga, mašinos, transporto priemonės), kurio nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai trumpesni, vertė padidėjo. Atsižvelgiant į tai padidėjo turto metinės nusidėvėjimo sąnaudos. Remdamasi Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo ir susijusių reikalavimų aprašo, patvirtinto 2018 m. gruodžio 21 d. Tarybos nutarimu Nr. O3E-459 (toliau – Aprašas), 16.4.8 p. ir 27.11 p., kuriuose nustatyta, kad reguliuojamų kainų paslaugoms draudžiama priskirti susijusį su turto perkainojimu ilgalaikio turto pokytį bei dėl šio pokyčio atsiradusias nusidėvėjimo sąnaudas, Įmonė nusprendė RAS turto verčių nekeisti. Kitų pastabų neturime.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Nenaudojamo turto vertė RAS turto sąrašė sudaro viso 4 311 092 Eur, BA turto sąrašė - 3 385 604 Eur (skirtumas 925 488 Eur).

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Patikrinus nustatyta, kad 2025 metais įvestas į eksploataciją turtas pažymėtas kaip nesuderintas, todėl suderinimo tikrinimas nėra aktualus - turto vertė nepriskirta jokia apimtimi reguliuojamam turtui.

2.2.6. Akcininkų turtinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Per ataskaitinį laikotarpį Įmonės įstatinis kapitalas nebuvo didintas.

2.2.7. Kito nepaskirstomo turto vertės patikrinimas

- a) Kapitalizuotos išlaidos tyrimams, studijoms ir pan. – Įmonė neturi nurodytos kategorijos IMNT.
- b) IMNT, kurio vertė mažesnė už Įmonės buhalterinėje apskaitoje patvirtintą minimalią IMNT vertę (tikrinamas tik ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas IMNT). Įmonė neturi nurodytos IMNT, kurio įsigijimo vertė yra mažesnė už Įmonės nustatytą 500 EUR vertę.
- c) Investicinis turtas. Įmonė neturi nurodytos kategorijos turto.
- d) Prestižas. Įmonė neturi nurodytos kategorijos IMNT.
- e) Plėtros darbų vertė ir kitas turtas nurodytas taikomuose Aprašo punktuose. Įmonė neturi nurodytos kategorijos IMNT.
- f) Įmonė neturi nurodytos kategorijos IMNT.
- g) Kito nepaskirstomo turto nėra (nesuderintas, nenaudojamas ir už Dotacijas sukurtas turtas patikrintas aukščiau).

2.3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (1)

RAS apraše nurodyti nusidėvėjimo normatyvai atitinka Apraše nurodytus normatyvus.

Įmonės Sistemos apraše nurodytas nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentas (32 p., 33 p.) atitinka Aprašo nuostatas.

2.3.2. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (2)

- a) Palyginome RAS turto sąraše nurodytus nusidėvėjimo normatyvus su RAS aprašo 7 priede nurodytais normatyvais, nustatyti keli skirtumai.

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

- b) Perskaičiuotas viso turto, kuris buvo įsigytas 2025 m., nusidėvėjimas. Skirtumų tarp perskaičiuotų ir RAS turto sąraše nurodytų verčių nenustatyta.

- c) Atliktos atrankos ir perskaičiuotos metinio ir sukaupto nusidėvėjimo vertės pagal užduoties reikalavimus. Daugeliu atvejų tiesmukai perskaičiuoti sukaupto nusidėvėjimo nėra įmanoma dėl ilgai eksploatuojamo turto, kurio eksploatavimo metu besikeičiant reguliavimo tvarkai buvo keičiami nusidėvėjimo normatyvai; arba eksploatavimo laikotarpiu buvo atliekami kapitaliniai remontai didinant savikainos vertes, tam tikrais atvejais taip pat prailginant tarnavimo laiką.

Visais atvejais gavome detalius Įmonės paaiškinimus su pilna kiekvieno turto savikainos, nusidėvėjimo normatyvų ir tarnavimo laiko pokyčių istorija. Pastabų neturime.

2.4.1. Pirminio turto priskyrimo identifikavimo patikrinimas

Atrankos atliktos pagal užduoties reikalavimus.

Įmonės rašytinius paaiškinimus pateikiame prieduose prie šios ataskaitos.

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

- a) Pagal RAS aprašą, Bendrojo naudojimo turtas paskirstomas taip pat kaip ir Bendrosios sąnaudos, t.y., pagal tiesioginių ir netiesiogiai priskirtų pastoviųjų sąnaudų proporcijas, detalūs skaičiavimai pateikiami TU 11.5 priede.

Netiesiogiai skirstomas turtas tuo pačiu metodu, kuriuo skirtomas netiesioginės sąnaudos. Netiesioginių sąnaudų skirstymas numatytas RAS aprašo 65 dalyje, kriterijų sąrašas pateiktas 5 priede.

Įmonė prie TU 11.5 priedo pateikė visų sąnaudų centrų skirstymo kriterijų skaičiuokles; TU 11.5 priede pateiktas ir bendrųjų sąnaudų skirstymo skaičiavimas.

Neatitikimų RAS aprašui nenustatėme.

b) Turto paskirstymui naudojami tie patys paskirstymo kriterijai kaip ir sąnaudoms. Neatitikimų RAS aprašo nuostatomis nenustatėme.

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) RVA 7 priede pateikiamos suminės vertės, nėra galimybės tiesiogiai suvesti atliktų atrankų į šį priedą. Įmonė pateikė detalius paaiškinimus, kaip turto sąrašė pateikiamą informaciją bendromis vertėmis suvesti su RVA 7 priedu - skirtumų nenustatyta.

b) ir c) Užduotyje 2.4.1. atliktos atrankos pagal sąnaudų centrus. Vienam sąnaudų centrui gali būti priskiriami kelių turto pogrupių turto vienetai, atskiri sąnaudų centrai skirtingais kriterijais pasiskirsto paslaugoms. RVA 7 priede pateikiama agreguota informacija pagal atskirus turto pogrupius bei paslaugas, šios informacijos tiesiogiai suvesti su atliktomis atrankomis nėra galimybės. Įmonė pateikė detalius paaiškinimus, kaip turto sąrašė pateikiamą informaciją bendromis vertėmis suvesti su RVA 7 priedu - skirtumų nenustatyta

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Netaikoma - Įmonė neturi kogeneracinio turto.

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Palyginus RAS turto sąrašė priskirto turto vertes ir RVA 1 priede nurodytas pajamų sumas, kitos reguliuojamos ar nereguliuojamos veiklos, kuriai būtų priskirta pajamų, bet nebūtų priskirta turto, nėra.

2.6.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginus RAS turto sąrašė nurodytas nusidėvėjimo sumas kiekvienai turto kategorijai, analizuojant pagal tiesiogiai, netiesiogiai ir bendrai skirstomo turto nusidėvėjimą bei draudžiamo paskirstyti turto nusidėvėjimą, su RVA priedais skirtumų nenustatėme.

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3. p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

RVA 3 priede nurodyta bendra pajamų suma yra 23 311,35 tūkst. Eur; Pagal BA DK, bendra pajamų suma yra 22 475,54 tūkst. Eur (skirtumas 835,81 tūkst. Eur).

Įmonės paaiškinimu, skirtumas susidaro dėl to, jog pajamos pripažįstamos ir tarp vidinių Įmonės padalinių, šios pajamos eliminuojamos BA apskaitoje.

Numatytas skirtumas yra vienas iš koregavimų, atliekamų TU 11.2 priede (žr. užduotį 5.2.1.d)).

Įmonės detalus paaiškinimas šiuo klausimu pridedamas prie ataskaitos.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

DK duomenys suvesti su RVA 3 priedo duomenimis. Kaip pažymėta 3.1.1. užduotyje, sumos nesutampa dėl pajamų, pripažintų tarp Įmonės vidinių padalinių.

Įmonės detalus paaiškinimas šiuo klausimu pridedamas prie ataskaitos. Kitų skirtumų, nei tie, kurie yra aprašyti 3.1.1. užduotyje, nenustatyta.

3.2.2. Reguluojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Pagal BA DK, nuomos pajamos per 2025 m. sudarė 5 194 Eur. Pagal RVA 3 priedą, Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos nurodytos 127 Eur ir yra priskirtos Nuotekų valymo veiklai. Įmonės detalus paaiškinimas šiuo klausimu pridedamas prie ataskaitos.

4. Darbo užmokesčio sąnaudų tikrinimas (TU 9.4. p.p.)

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas

- a) Patikrinę Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E sumą su BA informaciją, o stulpelio G sumą su RVA duomenimis nustatėme, kad duomenys sutampa.
- b) Įmonės paaiškinimai F stulpeliuose atskleistiems sąnaudų koregavimams, apibūdinantys koregavimo turinį ir tikslą pateikiami TU 11.1 priede, O-P stulpeliuose.
- c) Pagal DU apskaitos mėnesinius žiniaraščius, bendra priskaityta DU suma per 2025 m. buvo 4 278 030 Eur, TU 11.1 priedo E stulpelio bendra suma yra 4 146 046 Eur (skirtumas 131 984 Eur). Įmonės detalus paaiškinimas šiuo klausimu pridedamas prie ataskaitos.

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

Atrankos atliktos pagal užduoties reikalavimus. Gauti Įmonės paaiškinimai pridedami prie ataskaitos. Jei procedūra negali būti atlikta – nurodyti priežastis.

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguluojamajai veikloms patikrinimas

Peržiūrėjus RVA priedus nustatėme, jog kitai reguliuojamai veiklai ir nereguluojamai veiklai yra priskirta pajamų ir darbo užmokesčio sąnaudų.

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

TU priedo informacija sutikrinta su RVA priedais be skirtumų.

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5. p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

TU 11.2 priedo F stulpelio suma 15 596 356 Eur sutampa su RVA priedų informacija. TU 11.2 priedo D stulpelio suma 14 760 544 Eur nesutampa su BA DK sąnaudų suma, viso 14 768 265 Eur. Skirtumas 7 721 Eur susijęs su BA DK 69* klasės sąskaita "Pelno mokesčiai", kuri į RVA nėra įtraukiama.

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

- a) Palyginus TU 11.2 priedo F stulpelyje nurodytus duomenis su RVA 4 priedo duomenimis, skirtumų nenustatėme.
- b) TU 11.2 priedo C stulpelyje nurodyta nuoroda į RAS aprašo dalį RAS aprašo 4A priede, kuriame nurodyti sąnaudų sąskaitų ir kaštų centrų numeriai ir pavadinimai (RAS aprašo 4 priedas, RAS aprašo 4A priedas). Tam kad patikrinti TU 11.2 priedo ir RAS aprašo atitikimą, pateikti visų DK sąnaudų sąskaitų išrašai su kaštų centrų detalizavimu (TU lapai "DK_ŠILUMA (2025) ir "DK_VANDUO 2025"). Neatitikimų nenustatyta.
- c) TU 11.2 priedo C stulpelyje pateikiama nuoroda į RAS aprašą. RAS aprašo 4A priedas nurodo, jog sąnaudų pogrupiams sąnaudos priskiriamos pagal DK sąskaitas ir papildomas dimensijas - kaštų centrus. Įmonės teigimu, BA naudojamas sąnaudų sąskaitų planas nebuvo pertvarkytas pagal Tarybos reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo praktinių rekomendacijas, nes tai apsunkintų sąnaudų priskyrimą teikiant RVA, kadangi Įmonė vykdo dvi licencijuojamas veiklas. Tam kad patikrinti TU 11.2 priedo ir DK sąskaitų atitikimą, pateikti visų DK sąnaudų sąskaitų išrašai su kaštų centrų detalizavimu (TU lapai "DK_ŠILUMA (2025) ir "DK_VANDUO 2025"). Neatitikimų nenustatyta.
- d) Įmonės paaiškinimai E stulpeliuose atskleistiems sąnaudų koregavimams, apibūdinantys koregavimo turinį ir tikslą pateikiami TU 11.2 priede, H-J stulpeliuose.
Koreguojama - BA/RVA nusidėvėjimas bei vidinių Įmonės padalinių pajamos ir sąnaudos.

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

TU 11.3 priedo informacija sutikrinta su RVA 3 priedu. Skirtumų nenustatyta.

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

Peržiūrėjus RVA 3 pr., nebuvo nustatyta papildomų sąnaudų, kurios turėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms sąnaudoms pagal Aprašo 41 p.

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Atrankos atliktos pagal užduoties reikalavimus, gauti Įmonės paaiškinimai pridedami prie ataskaitos.

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

- a) Palyginus TU 11.4 priede pateikiamą informaciją su RVA 4 priede pateikiama informaciją, skirtumų nenustatėme.
- b) Įmonė kiekvienai TU 3.4 priede nurodytai sąnaudų grupei pateikė atskiras BA DK ataskaitas, kuriose sumos grupuojamos DK sąskaitų ir kaštų centru lygiu, skirtumų nenustatyta.
- c) Įmonės paaiškinimai, E stulpeliuose atskleistiems sąnaudų koregavimams, apibūdinantys koregavimo turinį ir tikslą pateikiami TU 11.4 priede, H-I stulpeliuose. Esminiai koregavimai atliekami tie patys kaip ir pažymeta 5.2.2.d) užduotyje. Detalesni paaiškinimai nei TU 11.4 priede pateikiami atskirame Įmonės rašte prie šios ataskaitos.

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

Atrankos atliktos pagal užduoties reikalavimus, gauti Įmonės paaiškinimai pridedami prie ataskaitos.

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Neatitikimų tarp RAS aprašo 5 priede numatytų skirstymo kriterijų ir Aprašo reikalavimų nenustatėme.

b) Patikrinome sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus nurodytus sąraše pateiktame kartu su RVA ir jų atitikimą RAS aprašo nuostatomis. Pastabų nėra.

c) Įmonės RAS apraše išskiriami verslo vienetai: šilumos gamybos veiklos, šilumos perdavimo veiklos, mažmeninio aptarnavimo (šilumos perdavimo) veiklos, karšto vandens tiekimo veiklos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos ir nereguliuojamos veiklos.

Bendrovės apskaitoje naudojami sąnaudų centrai: Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų, Paslaugų (produktų) teikimo veiklų, Gedimų šalinimo veiklų, Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų, Transporto valdymo veiklų, Materialinio aprūpinimo veiklų.

Pagal Įmonės RAS aprašo VIII skyriaus nuostatas paskirstymo centrams priskirtos netiesioginės sąnaudos paskirstomos paslaugoms, naudojant sąnaudų paskirstymo kriterijus. Naudojant paskirstymo kriterijus netiesioginės sąnaudos paskirstomos tarp verslo vienetų. Paskirstymo kriterijai taikomi konkrečiam paskirstymo centrui (grupei), o ne netiesioginių sąnaudų grupei ar pogrupiui. Įmonė apskaičiuoja kiekvienam paskirstymo centrui (grupei) priskirtą kiekvieno verslo vieneto sąnaudų dalį ir pritaikusi pagal paslaugas apskaičiuotų tiesioginių vandens ir nuotekų sąnaudų proc. apskaičiuoja netiesioginių sąnaudų kriterijų vertes kiekvienai paslaugai. Atrankos būdu atrinkome ir perskaičiavome kriterijų reikšmes. Visos naudojamos sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatas.

Papildomų pastabų nėra

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Patikrinę Įmonės užpildyto TU 11.5 priedo duomenis nustatėme, kad A dalies duomenys atitinka prie RVA pateikiamų sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašo informaciją, B dalies duomenys atitinka RVA 4 priedo informaciją bendra netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų verte kiekvienai paslaugai.

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Netaikoma

6. Ataskaitų duomenų tikrinimas (TU 9.6. p.p.)

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Palyginome turto duomenis RVA 5, 6 ir 7 prieduose.

RVA 5 priede IMNT įsigijimo vertė (grupė D. ir F.) nurodoma 34 475,11 tūkst. Eur suma; o likutinė vertė (grupė A. ir C.) nurodoma 16 047,95 tūkst. Eur vertė.

RVA 6 priede įsigijimo vertė 34 475,11 tūkst. Eur;

RVA 7 priede likutinė vertė nurodoma 16 047,95 tūkst. Eur.

Skirtumų nenustatyta.

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Netaikoma

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Patikrinimo sąnaudų sumas tarp RVA 3 ir 4 priedo paslaugų lygiu, skirtumų nenustatėme.

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Suminės vertės DSAIS formose apskaičiuojamos formulių pagalba, koreguoti atitinkamų langelių galimybės nėra.

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

Patikra atlikta tiesiogiai su DSAIS formomis, procedūra neaktuali.

7. Tarybos patikrinimų metu nustatytų neatitikimų pagrindu atliktų RVA duomenų koregavimų tikrinimas (TU 9.6¹. p.p.)

7.1.1. Patikrinti, ar pagal Tarybos patikrinimo akte nustatytus neatitikimus atlikti RVA duomenų koregavimai atspindėti koreguotose tikrinamųjų laikotarpių RVA.

Taryba tikrinimo neatliko.

Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522
Antakalnio g. 48A-206, Vilnius
2026 m. balandžio 24 d.



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„VISAGINO ENERGIJA“

UAB “Apskaitos ir mokesčių konsultacijos”
Antakalnio g. 48A-206, Vilnius

Nr. _____

DĖL UAB “VISAGINO ENERGIJA” 2025 METŲ GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO REGULIUOJAMOS VEIKLOS ATASKAITŲ PATIKROS PROCEDŪRŲ PAAIŠKINIMŲ

Teikiame paaiškinimus dėl UAB „Visagino energija“ (toliau - Bendrovė) reguliuojamų veiklų ataskaitų (toliau - RVA) už 2025 m. (toliau – ataskaitinis laikotarpis) pildymo.

1.1.1. Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas¹

Teikiame paaiškinimus dėl RVA patikros techninės užduoties, patvirtintos Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – VERT) 2019 rugsėjo 2 d. nutarimu Nr. O3E-386 „Dėl reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties patvirtinimo“ (toliau – TU), 1.1.1. punkto, t. y. dėl ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių reikšmingų (didesnių nei 20 proc. ir ne mažesnių nei 1 000 Tūkst. Eur) pajamų ir sąnaudų pokyčių Bendrovės vykdomose šilumos gamybos ir tiekimo bei geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklose (reguliuojamose veiklose).

Žemiau pateiktose lentelėse nurodytos Bendrovės 2024 m. ir 2025 m. gautų pajamų ir patirtų sąnaudų palyginimas.

1 lentelė. UAB "Visagino energija" 2024 m. ir 2025 m. pajamų palyginimas, tūkst. Eur

Pajamos	2024	2025	Pokytis
A. Geriamojo vandens tiekimo (GVT) pajamos	1 135,85	1 205,99	6,2%
B. Nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais pajamos	408,81	383,69	-6,1%
C. Nuotekų valymo pajamos	858,05	694,01	-19,1%
D. Pajamos už padidėjusią ir savitąją taršą	0,00	0,00	
E. Nuotekų dumblo tvarkymo pajamos	314,09	394,68	25,7%
F. Pajamos už kitų bendrovių atvežtą tvarkyti nuotekų dumblą	0,00	0,00	
G. Paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	0,00	0,00	
H. Apskaitos veiklos pajamos	177,93	177,78	-0,1%
I. kitos reguliuojamosios veiklos pajamos	13 381,88	12 027,40	-10,1%
J. Nereguliuojamosios veiklos pajamos	167,08	8 427,80	4944,2%
H. GVTNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	0,00	
Iš viso	16 443,69	23 311,35	41,8%

Nuo 2025 m. kovo mėn. taikoma 2025-01-30 VERT nutarimu Nr. O3E-102 nustatyta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos. Palyginus su prieš tai galiojusiomis kainomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų dumblo tvarkymo kainos padidėjo, o nuotekų surinkimo ir valymo kainos sumažėjo.

2025 m. Bendrovė pardavė 108 000 vnt. taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimų (apyvartinių taršos leidimų) už 8 190,00 tūkst. Eur. Gautomis lėšomis įgyvendinamas kogeneracinės jėgainės statybos projektas.

¹ Techninės užduoties, patvirtintos Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2019 rugsėjo 2 d. nutarimu Nr. O3E-386 „Dėl reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties patvirtinimo“, patikros procedūros numeris.

2 lentelė. UAB "Visagino energija" 2024 m. sąnaudos (tūkst. Eur)

SĄNAUDŲ GRUPĖS	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS								NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	BENDROSIOS SĄNAUDOS	IŠ VISO
	2.1. Geriamoji vandens gavyba	2.2. Geriamoji vandens ruošimas	2.3. Geriamoji vandens pristatymas	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	5.1. Kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos VV	5.2. Apskaitos veikla			
A. Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	-	-	-	x	x	x	326,36	-	x	x	326,36
B. Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	x	x	x	-	-	-	387,57	x	x	x	387,57
C. Elektros energijos sąnaudos	58,65	3,75	50,41	49,74	118,77	3,90	455,45	x	8,87	7,80	757,35
D. Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	0,15	-	1,78	-	1,23	56,52	3 750,91	x	x		3 810,57
E. Kuro transportui sąnaudos	3,05	-	9,92	15,49	4,05	-	43,58	-	18,09	2,28	96,46
F. Šilumos energijos sąnaudos	-	36,67	15,52	7,15	21,37	19,75	-	-	27,96	21,57	149,98
G. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	6,64	2,52	14,21	37,45	41,94	0,39	242,91	27,76	32,87	8,95	415,65
H. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	19,89	31,14	108,19	88,63	108,16	30,91	689,48	13,79	67,31	22,39	1 179,88
I. Personalo sąnaudos	70,20	75,09	147,09	58,78	170,00	141,45	1 199,37	-	1 366,97	734,35	3 963,29
J. Mokesčių sąnaudos	78,49	-	0,05	2,45	12,59	0,97	204,86	-	1,65	1,55	302,61
K. Finansinės, administracinės ir kitos sąnaudos	6,15	0,71	35,69	3,33	15,79	12,48	4 523,72	-	128,15	51,80	4 777,82
L. Nepaskirstomosios sąnaudos	x	x	x	x	x	x	x	x	x	501,55	501,55
IŠ VISO	243,22	149,87	382,86	263,02	493,89	266,36	11 824,22	41,55	1 651,87	1 352,24	16 669,10

3 lentelė. UAB "Visagino energija" 2025 m. sąnaudos (tūkst. Eur)

SĄNAUDŲ GRUPĖS	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS								NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	BENDROSI OS SĄNAUDOS	IŠ VISO
	2.1. Geriamoj o vandens gavyba	2.2. Geriamoj o vandens ruošimas	2.3. Geriamoj o vandens pristatymas	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	5.1. Kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos VV	5.2. Apskaitos veikla			
A. Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	-	-	-	x	x	x	324,41	-	x	x	324,41
B. Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	x	x	x	-	-	-	347,57	x	x	x	347,57
C. Elektros energijos sąnaudos	51,63	3,46	47,02	49,05	108,95	6,07	439,64	x	9,19	8,36	723,38
D. Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	0,12	-	3,26	-	2,17	73,01	2 835,00	x	x		2 913,56
E. Kuro transportui sąnaudos	1,68	-	12,45	18,50	4,45	-	40,78	-	17,68	2,62	98,16
F. Šilumos energijos sąnaudos	-	27,71	10,98	6,33	17,50	11,94	-	-	22,71	19,08	116,26
G. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	12,82	-	19,50	22,90	42,96	0,50	164,81	22,78	41,09	2,71	330,06
H. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	18,30	29,46	110,93	87,13	99,16	58,46	659,75	17,85	58,53	19,83	1 159,40
I. Personalo sąnaudos	82,55	68,48	165,92	59,67	183,63	151,78	1 287,97	-	1 474,27	796,67	4 270,95
J. Mokesčių sąnaudos	77,48	-	0,06	2,85	15,27	0,94	216,06	-	1,67	1,57	315,92
K. Finansinės, administracinės ir kitos sąnaudos	7,42	1,13	30,01	26,41	24,00	46,28	3 950,85	-	130,41	67,65	4 284,16
L. Nepaskirstomosios sąnaudos	x	x	x	x	x	x	x	x	x	712,53	712,53
IŠ VISO	252,00	130,24	400,13	272,86	498,08	348,99	10 266,84	40,63	1 755,56	1 631,02	15 596,36

4 lentelė. UAB "Visagino energija" 2024 m. ir 2025 m. sąnaudų pokytis (proc.)

SĄNAUDŲ GRUPĖS	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS								NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	BENDROSIOS SĄNAUDOS	IŠ VISO
	2.1. Geriamoji vandens gavyba	2.2. Geriamoji vandens ruošimas	2.3. Geriamoji vandens pristatymas	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	5.1. Kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos VV	5.2. Apskaitos veikla			
A. Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	-	-	-	x	x	x	-0,6%	-	x	x	-1%
B. Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	x	x	x	-	-	-	-10,3%	x	x	x	-10%
C. Elektros energijos sąnaudos	-12%	-8%	-7%	-1%	-8%	56%	-3,5%	-	4%	7%	-4%
D. Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	-17%	-	83%	x	77%	29,2%	-24,4%	x	x	x	-24%
E. Kuro transportui sąnaudos	-45%	-	25%	19%	10%	-	-6,4%	-	-2%	15%	2%
F. Šilumos energijos sąnaudos	-	-24%	-29%	-11%	-18%	-40%	0,0%	-	-19%	-12%	-22%
G. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	93%	-100%	37%	-39%	2%	28%	-32,2%	-18%	25%	-70%	-21%
H. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	-8%	-5%	3%	-2%	-8%	89%	-4,3%	29%	-13%	-11%	-2%
I. Personalo sąnaudos	18%	-9%	13%	2%	8%	7%	7,4%	-	8%	8%	8%
J. Mokesčių sąnaudos	-1%	-	24%	17%	21%	-3%	5,5%	-	1%	1%	4%
K. Finansinės, administracinės ir kitos sąnaudos	21%	60%	-16%	693%	52%	271%	-12,7%	-	2%	31%	-10%
L. Nepaskirstomosios sąnaudos	x	x	x	x	x	x	0,0%	x	x	42%	42%
IŠ VISO	4%	-13%	5%	4%	1%	31%	-13%	-2%	6%	21%	-6%

5 lentelė. UAB "Visagino energija" 2024 m. ir 2025 m. sąnaudų pokytis (tūkst. Eur)

SĄNAUDŲ GRUPĖS	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS								NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	BENDROSIOS SĄNAUDOS	IŠ VISO
	2.1. Geriamoj o vandens gavyba	2.2. Geriamoj o vandens ruošimas	2.3. Geriamoj o vandens pristatymas	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	5.1. Kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos VV	5.2. Apskaitos veikla			
A. Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,95	0,00	x	x	-1,95
B. Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-40,00	x	x	x	-40,00
C. Elektros energijos sąnaudos	-7,02	-0,29	-3,39	-0,69	-9,82	2,18	-15,81	0,00	0,33	0,56	-33,96
D. Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	-0,03	x	1,48	0,00	0,94	16,49	-915,91	x	x	x	-897,02
E. Kuro transportui sąnaudos	-1,37	0,00	2,53	3,02	0,40	0,00	-2,80	0,00	-0,41	0,34	1,70
F. Šilumos energijos sąnaudos	0,00	-8,96	-4,54	-0,82	-3,87	-7,81	0,00	0,00	-5,25	-2,49	-33,73
G. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	6,17	-2,52	5,28	-14,55	1,02	0,11	-78,11	-4,98	8,22	-6,24	-85,59
H. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	-1,59	-1,68	2,75	-1,51	-9,00	27,55	-29,74	4,06	-8,77	-2,56	-20,48
I. Personalo sąnaudos	12,35	-6,61	18,83	0,90	13,63	10,33	88,60	0,00	107,30	62,33	307,66
J. Mokesčių sąnaudos	-1,00	0,00	0,01	0,41	2,68	-0,03	11,21	0,00	0,01	0,02	13,31
K. Finansinės, administracinės ir kitos sąnaudos	1,27	0,43	-5,68	23,08	8,20	33,81	-572,87	0,00	2,25	15,86	-493,66
L. Nepaskirstomosios sąnaudos	x	x	x	x	x	x	x	x	x	210,98	210,98
IŠ VISO	8,79	-19,63	17,27	9,84	4,19	82,63	-1557,39	-0,92	103,69	278,78	-1072,74

Elektros energijos sąnaudos

Palyginus su 2024 m. nuotekų dumblo tvarkymo veikloje 20,46 tūkst. kWh padidėjo suvartotos elektros energijos kiekis. Analizuojant Bendrovės 2024 m. elektros energijos suvartojimo lyginamuosius rodiklius pastebėta, kad dalis elektros energijos buvo priskiriama nuotekų valymo veiklai, nors turėjo būti priskirta nuotekų dumblo tvarkymo veiklai, todėl 2025 m. buvo patikslintas suvartotos elektros energijos paskirstymas. Atitinkamai padidėjo elektros energijos sąnaudos nuotekų dumblo tvarkymo veikloje, elektros kaina nežymiai pasikeitė.

Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos

2025 m. kartu su cheminėmis medžiagomis vandens pristatymo veikloje buvo nurašytos tyrimams panaudoti priemonės (plokštelės, petri lėkštelės, pipetės, membraniniai filtrai, tirpalai). Bendrovė siekdama sumažinti susidaromo dumblo kiekį iki 50 proc. nuo 2024 m. rugpjūčio mėn. pradėjo naudoti perteklinio dumblo ir blogo kvapo nuotekų valyklose mažinimo reagentą (mikroorganizmus), todėl 2025 m. nuotekų dumblo tvarkymo veikloje padidėjo technologinių medžiagų išigijimo sąnaudos. Kitoje reguliuojamoje veikloje kuro išigijimo sąnaudos sumažėjo, nes 2025 m. Bendrovė 17,2 proc. daugiau pagamino šilumos energijos iš biokuro, o vidutinė biokuro kaina sumažėjo 22,5 proc. (nuo 22,47 Eur/MWh iki 17,42 Eur/MWh).

Kuro transportui sąnaudos

Palyginus su 2024 m. daugiau kuro transportui suvartoto inžinierinių baro darbuotojai, prižiūrintys vandentiekio ir kanalizacijos tinklus.

Šilumos energijos sąnaudos

Vidutinė šilumos kaina vartotojams 2025 m. sumažėjo 7,3 proc., palyginus su 2024 m., dėl sumažėjusios šilumos supirkimo iš NŠG kainos ir nuo 2025 m. kovo mėn. taikomo mažesnio koreguoto bazinio pajamų lygio.

Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos

2025 m. vandenvietėje filtravimo salėje atliktas remontas, kurio metu pakeisti 2 užduoliai, todėl sąnaudos padidėjo. 2024 m. vandenvietėje buvo atlikti kelio dangos atstatymo darbai po vamzdinių pakeitimo už 2,5 tūkst. Eur. Vandentiekio ir nuotekų surinkimo tinklai remontuojami pagal poreikį. Palyginus su 2024 m. 5,89 tūkst. Eur daugiau buvo skirta vandens tiekimo tinklams, 16,08 tūkst. Eur mažiau buvo skirta kanalizacijos tinklams. Kitoje reguliuojamoje veikloje einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sumažėjo, nes 2023 m. buvo atlikti dūmtraukių priežiūros darbai už 59,8 tūkst. Eur, tačiau sąskaita buvo išrašyta 2024 m. sausio mėn. ir sąnaudos priskirtos 2024 m. Dūmtraukių priežiūros darbai atliekami kartą per kelis metus. 2025 m. tokie darbai nebuvo atlikti. Taip pat palyginus su 2024 m. 8,2 tūkst. Eur sumažėjęs karšto vandens skaitiklių patikros sąnaudos. 2025 m. Bendrovės padaliniuose atliktas oro kondicionierių techninis aptarnavimas už 6,72 tūkst. Eur, serverių konfigūravimas ir tarnybinių stočių programinės įrangos priežiūros darbai už 5,0 tūkst. Eur. Tai lėmė einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų padidėjimą netiesioginėje veikloje. 2024 m. administraciniame pastate buvo atliktas dviejų kabinetų remontas, todėl 2025 m. šios sąnaudos sumažėjo.

Nusidėvėjimo sąnaudos

2023 m. Bendrovė įsigijo ir įvedė į eksploataciją nuotekų dumblo sausinimo įrangą (sraigtinį presą), įrangos išigijimo vertė 298,45 tūkst. Eur, nusidėvėjimo normatyvas 10 m. Ši investicija suderinta 2024 m. rugpjūčio 2 d. VERT nutarimu Nr. O3E-1058. 2025 m. ilgalaikio turto apskaitos programoje panaikintas nesuderinto turto požymis, todėl padidėjo nusidėvėjimo sąnaudos nuotekų tvarkymo veikloje. 2025 m. įsigyti nauji geriamojo vandens apskaitos prietaisai (1826 vnt. už 28,82 tūkst. Eur), todėl padidėjo nusidėvėjimo sąnaudos apskaitos veikloje.

Personalo sąnaudos

Padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos, nes 2024 m. gruodžio mėn. generalinio direktoriaus įsakymu Bendrovės darbuotojams, pagal jų pareigybių kategorijas, išskyrus aukščiausio lygio vadovus, nuo 2025 m. sausio 1 d. padidinta mėnesinė alga.

Mokesčių sąnaudos

Palyginus su 2024 m. nuotekų valymo veikloje padidėjo taršos mokesčio sąnaudos..

Finansinės, administracinės ir kitos sąnaudos

2024-09-30 pasirašyta sutartis dėl inžinierinių tinklų erdvinių duomenų integravimo į Topografijos inžinierinės infrastruktūros sistemą paslaugų suteikimo. 2025-08-21 Bendrovė sudarė sutartį dėl vandenvietės, valymo įrenginių, kanalizacijos siurblių, vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonų planų parengimo, jų erdvinių duomenų nustatymo, dokumentų ir duomenų teikimo institucijoms, dokumentų viešinimo ir kitų susijusių paslaugų suteikimo. Pagal pasirašytą sutartį 2024 m. suteikta paslaugų už 15,50 tūkst. Eur vandens pristatymo veikloje, 2025 m.- 31,15 tūkst. Eur vandens pristatymo ir nuotekų surinkimo veiklose. 2024 m. Bendrovėje įdiegta IP telefonija ir su UAB "Bitė Lietuva" pasirašyta sutartis dėl telefonijos skambučių valdymo ir vidinės telefonijos stotelės priežiūros paslaugų suteikimo (kas mėnesį mokama po 750 Eur), todėl padidėjo administracinės sąnaudos. 2025 m. išvežta 1727 t apdoroto nuotekų dumblo už 42,31 tūkst. Eur, o 2024 m. buvo išvežta 377 t už 8,67 tūkst. Eur, todėl padidėjo kitos kintamosios sąnaudos dumblo tvarkymo veikloje.

Nepaskirstomosios sąnaudos

Palyginus su 2024 m. ženkliai padidėjo bankų palūkanų sąnaudos, nes Bendrovė projektui "Kogeneracinės jėgainės statyba Visagino CŠT" įgyvendinti pasirašė 7 mln. Eur vertės paskolos sutartį su banku.

2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (IMNT) tikrinimas

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

b) Palyginus RAS turto sąrašą ir DK naudotą FA paruošti konstatuojama, kad IMNT įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio RAS turto sąrašė nesutampa su DK informacija.

tūkst. Eur

Rodiklis	RAS turto sąrašas	DK	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė	108 589,95	75 481,04	33 108,91

Skirtumo susiformavimo priežastis aprašyta Bendrovės reguliavimo apskaitos sistemos aprašo, patvirtinto 2025 balandžio 15 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. IV-E-41 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Visagino energija“ reguliavimo apskaitos sistemos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Sistemos aprašas), 31 p., kuriame nurodyta, kad ilgalaikio turto įsigijimo (pradinė) vertė vertinama pagal buhalterinėje apskaitoje registruotą turto įsigijimo vertę, išskyrus ilgalaikį turtą, kuris buvo gautas pagal 2002 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 2112 „Dėl valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo, taip pat valstybės įmonės „Visagino energija“ įstatinio kapitalo didinimo“ ir 2010 m. rugpjūčio 25 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 1209 „Dėl valstybės turto perdavimo valstybės įmonei „Visagino energija“. Pagal nutarimus gauto ilgalaikio turto įsigijimo (pradinė) vertė reguliavimo apskaitoje buvo vertinama pagal ilgalaikio turto sąrašuose nurodytas įsigijimo vertes pritaikius Tarybos nustatytus nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpius, o buhalterinėje apskaitoje perimto ilgalaikio turto pradinė vertė atitinka perdavimo metu nustatytą turto likutinę vertę.

2019 m. įmonė pertvarkyta iš savivaldybės įmonės į uždarąją akcinę bendrovę. Sistemos aprašo 40 p. nurodyta, kad reguliavimo apskaitoje nevertinami ilgalaikio turto vertės pokyčiai, susiję su 2019 m. atliktu turto vertinimu dėl įmonės teisinės formos pakeitimo.

2.2.1. Turto vertės, finansuotos dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis, patikrinimas

a) Tikrinama, ar RAS turto sąrašė bendra turto įsigijimo vertė, finansuota dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis, sutampa su BA duomenimis.

Eur

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė finansuota dotacijomis	43 856 384,72	33 086 234,12	10 770 150,60
IMNT likutinė vertė finansuota dotacijomis	13 420 065,17	10 446 963,72	2 973 101,45

Bendrovės Sistemos aprašo 36 p. nurodyta, kad vertinant ilgalaikio turto vertę, atskleidžiama, kokia ilgalaikio turto vertės dalis sukurta už Europos Sąjungos (toliau – ES) struktūrinių fondų, dotacijų ar subsidijų lėšas, vartotojų, nepriklausomų šilumos gamintojų ir ūkio subjekto lėšas. Buhalterinės apskaitos (toliau – BA) turto sąrašė dotacijų (subsidijų) vertės nėra išskiriamos. BA dotacijos (subsidijos) apskaičiuojamos naudojant papildomus pagalbinis duomenų suvedimo ir tvarkymo įrankius, kurių pagalba galima patikrinti dotacijų (subsidijų) pradinę ir likutinę vertę, skaičiuojamą nusidėvėjimo normatyvą ir sumą, sukaupto nusidėvėjimo sumą pagal kiekvieną turto inventorinį numerį.

Skirtumo susiformavimo priežastis aprašyta Sistemos aprašo 31 p., kuriame nurodyta, kad ilgalaikio turto įsigijimo (pradinė) vertė vertinama pagal buhalterinėje apskaitoje registruotą turto įsigijimo vertę, išskyrus ilgalaikį turtą, kuris buvo gautas pagal 2002 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 2112 „Dėl Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo, taip pat valstybės įmonės „Visagino energija“ įstatinio kapitalo didinimo“ ir 2010 m. rugpjūčio 25 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 1209 „Dėl valstybės turto perdavimo valstybės įmonei „Visagino energija“. Perduoto pagal nutarimus ilgalaikio turto įsigijimo (pradinė) vertė reguliavimo apskaitoje buvo vertinama pagal ilgalaikio turto perdavimo sąrašuose nurodytas įsigijimo vertes pritaikius Tarybos nustatytus nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpius, o buhalterinėje apskaitoje perimto ilgalaikio turto pradinė vertė atitinka perdavimo metu nustatytą turto likutinę vertę.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Patikrinti, ar nenaudojamo turto įsigijimo vertė RAS turto sąrašė sutampa su BA informacija ir Vadovybės patvirtinimais

tūkst. Eur

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
Nenaudojamo IMNT vertė	4 311,09	3 385,60	925,49

Dalis laikinai nenaudojimo turto buvo gauta pagal 2002 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 2112 ir 2010 m. rugpjūčio 25 d. nutarimą Nr. 1209. Žr. 2.2.1 b punktą.

BA laikinai nenaudojamo turto sąrašas:

Eil. Nr.	Invent. Nr.	Ilgalaikio turto pavadinimas	Laikiniai nenaudojamas nuo	Pradinė (įsigijimo) vertė (Eur)	Likutinė vertė (Eur)	Pastabos
1	2	3	4	5	7	11
1	1000272	Siurblinė su gręžiniu Nr.10V	2025-01-01	6051,73	22,40	(Gręžinys užkonservuotas)
2	1000300	Filtravimo pastatas	2025-01-01	12153,48	1352,46	Reikalingas (rezervinis)
3	1002417	Šilumokaičio pastatas	2025-01-01	3008,20	1,00	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
4	2000046	Artezinis gręžinys Nr.1A	2025-01-01	50,00	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
5	2000047	Artezinis gręžinys Nr.3A	2025-01-01	53,00	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
6	2000390	Rezervuaras 2X1000/Polimer -300/	2025-01-01	17525,51	1,00	Reikalingas (rezervinis)
7	2000760	Kieto kuro sandėlis	2025-01-01	1223,70	20,76	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
8	2000761	Džiovinto dumblo bunkeris (silosas) su periferine įranga	2025-01-01	66915,95	18212,54	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
9	2000762	Kuro (čipsų) išpylimo dėžė	2025-01-01	1197,90	326,76	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
10	2000764	Dumblo priėmimo duobė-talpa	2025-01-01	18973,65	11941,02	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
11	2000765	Transporterių latakai	2025-01-01	11538,00	7261,32	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
12	2000766	Biofiltrai su vamzdynais	2025-01-01	43637,95	13101,10	Eksplotavimas laikinai sustabdytas
13	20003961	Artezinis gręžinys Nr.9V	2025-01-01	1563,13	153,66	(Gręžinys užkonservuotas)
14	20003981	Artezinis gręžinys Nr.27V	2025-01-01	2207,20	59,86	(Gręžinys užkonservuotas)
15	20000413	Artezinis gręžinys Nr.8V	2025-01-01	10524,23	53,86	(Gręžinys užkonservuotas)
16	20000431	Artezinis gręžinys Nr.10	2025-01-01	6746,56	60,92	(Gręžinys užkonservuotas)
17	20004111	Artezinis gręžinys Nr.11R	2025-01-01	7875,58	47,02	(Gręžinys užkonservuotas)
18	2007000023	Dūmtraukis, H-100 m (807 statinys)	2025-01-01	316314,74	67673,30	Dūmtraukis neeksploatuojamas
19	3000175	Ūkinio geriamojo vandens vandentakis nuo vandenv. pagr. ir iki sukar. stat. būrio-1 palei a/k Nr. 7	2025-01-01	17718,09	1,00	Reikalingas (rezervinis)
20	3000201	Ūkinio geriamojo vandens magistr. vandentiekis palei a/k	2025-01-01	25654,90	1,00	Reikalingas (rezervinis)

		nr.1 nuo a/k Nr.7 tašk. 27 iki val. įren. K				
21	3000301	Ūkinio geriamojo vandens vandentiekis link a/k 3,1	2025-01-01	56207,92	1,00	Reikalingas (rezervinis)
22	3000304	Ūkinio geriamojo vandens vandentiekis palei a/k 23	2025-01-01	40981,86	1,00	Reikalingas (rezervinis)
23	3000379	A/k 1 slėginis ūkinis fekalinis kolektorius	2025-01-01	2330,99	1,00	Reikalingas (rezervinis)
24	3009568	Geriamo vandens vandentiekis palei a/k 9a	2025-01-01	38985,51	1,00	Reikalingas (rezervinis)
25	3009575	Slėginis ir savitakis kolektorius nuo (sta. ind. bazės kanal. siurbimo stoties) past. Nr.1603 iki k-14	2025-01-01	14130,35	1,00	Reikalingas (rezervinis)
26	3009843	Vandentakiai nuo artezinių gręžinių 8V ir 11 R. vandenvietė	2025-01-01	70193,46	11453,60	(Gręžinys užkonservuotas)
27	3009846	Gręžinio Nr.10 V vandentakis	2025-01-01	20414,30	7312,62	(Gręžinys užkonservuotas)
28	3009847	Gręžinio Nr.14 vandentakis	2025-01-01	21136,57	8367,58	(Gręžinys užkonservuotas)
29	3009848	Gręžinio Nr.9V vandentakis	2025-01-01	15912,38	6469,04	(Gręžinys užkonservuotas)
30	3009849	Gręžinio Nr.27V vandentakis	2025-01-01	11756,02	4345,92	(Gręžinys užkonservuotas)
31	3009964	Techninio vandentiekio tinklai su siurbline	2025-01-01	21794,50	13716,16	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
32	3009967	Dujotiekio tinklai	2025-01-01	12819,95	8068,46	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
33	4001970	Dumblo džiovykla su periferine įranga	2025-01-01	852617,70	399187,44	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
34	4001971	Dumblo konvejerių sistema	2025-01-01	129399,20	1,00	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
35	4001972	Dujų degiklis	2025-01-01	22660,60	10610,08	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
36	4001973	Katilas su periferine įranga	2025-01-01	330453,00	154715,52	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
37	4001974	Priėmimo duobės judančius grindys	2025-01-01	136969,40	1,00	Ekspluatavimas laikinai sustabdytas
38	4410675	Artezinio gręžinio Nr.8 V įranga	2025-01-01	7691,78	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
39	4410678	Artezinio gręžinio Nr.9V įranga	2025-01-01	7927,63	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
40	4410679	Artezinio gręžinio Nr.27V įranga	2025-01-01	5977,60	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
41	4410680	Artezinio gręžinio Nr.11 R įranga	2025-01-01	7210,59	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)
42	4410684	Artezinio gręžinio Nr.10 V įranga	2025-01-01	3000,44	1,00	(Gręžinys užkonservuotas)

43	4003002380	Katilas Nr.106	KVGM-50	2025-01-01	35340,52	1,00	Techninis sprendimas Nr. (10.9)TD35-1, Dėl katilo KVGM-50 Nr.106 nurašymo ir demontavimo
44	4003002381	Katilas Nr.107	KVGM-50	2025-01-01	474319,30	96605,74	Katilas neeksploatuojamas
45	4003002382	Katilas Nr.108	KVGM-50	2025-01-01	474439,20	96602,50	Katilas neeksploatuojamas
Iš viso:					3 385 604,27	937 760,64	

2.3.2 Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas

a) Patikrinti, ar RAS turto sąraše nurodyti turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai atitinka RAS apraše nurodytus (visiems turto vnt.). Nustačius skirtumus, gauti Įmonės paaikškinimus.

	Ilgalaikio turto vienetų sąrašas	Inv. Nr.	Įvedimo į eksploataciją data	Nusidėvėjimo (eksploat.) laikotarpis, metai	Pastaba	Įmonės paaikškinimas
II.2.3.	DUMBLO SAUSINIMO CECHAS.VALYMO ĮRENGINIŲ PASTATAS NR.11/1	1000290_3/p	2023-11-30	19	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	Atlikti turto atnaujinimo darbai, nuosavomis lėšomis. Atliktų darbų vertė padidinta turto vertė ir prailgintas tarnavimo laikas. Reguliavimo apskaitoje įvestos atskiros ilgalaikio turto apskaitos kortelės, nes turtas buvo pilnai sukurtas iš dotacijų ir/ar įgyvendintos investicijos nėra suderintos su atitinkamomis institucijomis. Sistemos aprašo 37, 37.1, 37.2, 37.3 p.
II.2.7.	Tranzitinė šilumos magistralė nuo 7 automobilių kelio iki 4 automobilių kelio, nuo 22 laikančiosios	3006000323_2	2022-10-31	3	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	
II.5.1.	KOMUNALINIS AUTOMOBILIS MERSEDES BENC 1633 VALST.N	5002436E/p	2023-11-30	2	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	
II.5.1.	AUTOMAŠINA SU HIDRODINAMINĖ NUOTEKŲ TINKLŲ VALYMO ĮRANGA BASIC 1000 5,0/4,0	5002440E/p	2023-09-30	1	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	
II.5.1.	AUTOBOKŠTELIS BISON-PALFINGER TKA19KS(sumont.ant važiuklės MANTGL8.150 VALST NR.EEF 025	5002445_2E/p	2023-10-31	1	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	
II.2.7.	ŠILUMOS TINKLAI LINK GYVENAMOJO NAMO 21 NUO 1 MKR. A-2 KOMPLEKSO PRAĖJIMO TUNELIO	3000183p	2024-09-25	7	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	
II.4.4.	Mobilus telefonas Samsung Galaxy S24 5G 12GB 256 GB	4808002	2024-03-31	3	Toks nusidėvėjimo normatyvas nenumatytas RAS apraše.	

						apskaitoje mobiliesiems telefonams numatytas 3 m. nusidėvėjimo laikotarpis. Įmonės RAS aprašo 34 p.
II.4.4.	SVARSTYKLĖS KERN EG 420-3-NM	6000194	2020-11-06	5	Numatytas terminas turi būti 15 m.	Svarstyklės įsigytos chemijos ir bakteriologijos laboratorijai, tai nėra kuro svarstyklės, todėl nurodytas trumpesnis nusidėvėjimo normatyvas (kiti prietaisai, įrankiai).
II.4.4.	SVARSTYKLĖS KERN EG 620-3NM	6000195	2020-11-06	5	Numatytas terminas turi būti 15 m.	
II.4.4.	SVARSTYKLĖS KERN EG 4200-2NM	6000196	2020-11-06	5	Numatytas terminas turi būti 15 m.	

2.4.1. Pirminio turto paskirties identifikavimo patikrinimas

Bendrovėje tiesioginis ilgalaikis turtas yra naudojamas konkrečiai paslaugai teikti ar konkretaus verslo vieneto veiklai užtikrinti (a). Netiesioginis turtas priskiriamas paskirstymo centrams ir pasiskirsto paslaugoms naudojant sąnaudų paskirstymo kriterijus (b). Turtas naudojamas bendram bendrovės veiklos palaikymui, užtikrinimui yra tiesiogiai priskirtas bendrajai veiklai (c):

a) Tiesiogiai paslaugoms priskirtas turtas (auditoriaus atrinktas)

Geriamojo vandens tiekimo verslo vienetas

Inventorinis Nr.	Aprašymas	Paaiškinimai pagrindžiantys turto naudojimą veikloje, priskyrimą
2000049E	ARTEZINIAI GREŽINIAI 11 IR GERBŪVIS	Turtas naudojamas vandens išgavimo procese.
2000381E	GERBŪVIS IR PRIVAŽIAVIMO KELIAS PRIE GREŽ. 10V, VANDENVIETĖ	Vandenvietės teritorijoje esantis turtas, atsakingas Vandenvietės ir Valymo įrenginių baro viršininkas.
4001960	Rezervinė elektros energijos tiekimo sistema (Dyzelinis elektros generatorius AP440)	Vandenvietės teritorijoje esantys dyzeliniai elektros generatoriai, užtikrinantys vandens gavybos, ruošimo ir tiekimo procesą dingus įtampai iš skirstymo tinklų.
4001961	Kilnojamas dyzelinis elektros generatorius APD-55A	
6000478E	KRŪMAPJOVĖ 545RXT AT	Krūmapjovė saugoma vandenvietės teritorijoje ir naudojama jos tvarkymui.

Nuotekų tvarkymo verslo vienetas

Inventorinis Nr.	Aprašymas	Paaiškinimai pagrindžiantys turto naudojimą veikloje, priskyrimą
3009573E	SAVITAKĖ ŪFK NUO STAT. IND. BAZĖS VALGYKLOS BETONO GAMYKLOS	Kanalizacijos tinklais būtines nuotekas transportuojamos į valymo įrenginių barą.
3009576E	SUKARINT. STAT. BŪRIO-1 KANALIZAC. LAUKO TINKLAI	
3009575E	SLĖGINIS IR SAVITAKIS KOLEKTORIUS NUO (STA. IND.BAZĖS KANAL.SIURBIMO STOTIES)PAST.NR.1603 IKI K-14	
3010129	Nuotekų šalinimo tinklai Energetikų g., Visagino m.(Ruožas Nr.1-Energetikų, nuo šulinio Nr.12 iki Nr.211; ruožas Nr.2-Energetikų g. nuo šulinio Nr.11 iki Nr.41)	
5002440E/p	AUTOMAŠINA SU HIDRODINAMINĖ NUOTEKŲ TINKLŲ VALYMO ĮRANGA BASIC 1000 5,0/4,0	Automobilis naudojamas nuotekų tinklų praplovimui.

Kitos reguliuojamos veiklos VV

Geriamojo vandens apskaitos tvarkymas

Inventorinis Nr.	Aprašymas	Paaiškinimai pagrindžiantys turto naudojimą veikloje, priskyrimą
4410412_2	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Jaunystės g. 3	Šalto (geriamojo) vandens skaitikliai ir apskaitos sistemos, įrengti daugiabučiuose namuose ir kituose objektuose,

4410413_2	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Veteranų g. 14	matuojantys suvartotą šalto vandens kiekį butuose.
4411189E	ŠALTO VANDENS SKAITIKLIAI ETK 15	
4413616	Buitiniai šalto vandens skaitikliai B METERS DN15	
99000122E	VISAGINO KITŲ ORGANIZACIJŲ SKIRIAMOS RIBOS ŠALTO VANDENS TIEKIMO APSKAITŲ SISTEMA	

Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas

<i>Inventorinis Nr.</i>	<i>Aprašymas</i>	<i>Paaiškinimai, pagrindžiantys turto naudojimą veikloje priskyrimą</i>
1001002448E	Nuotekų siurblinė su technologiniu tuneliu	Turtas naudojamas šilumos gamybos procese, yra šiluminės katilinės teritorijoje, už ją atsakingi šiluminės katilinės viršininkas. Katilinės pastate yra šilumos gamybos procesui reikalingos mašinos ir įranga. Jame dirba operatoriai ir kiti katilinės darbuotojai. Dujotiekio ir naftos tinklais tiekiamas technologinis kuras. Multiciklonas - įranga naudojama pelenams iš dūmų atskirti.
1001002488_1E	Katilinė	
3003009959E	Dujotiekio tinklai	
3003009960E	Naftos tinklai, skysto kuro plieninis vamzdynas nuo katilinės iki skysto kuro siurblinės, skysto kur	
4002376_1E	MULTICIKLONAS V-9	

Šilumos perdavimo verslo vienetas

<i>Inventorinis Nr.</i>	<i>Aprašymas</i>	<i>Paaiškinimai, pagrindžiantys turto naudojimą veikloje priskyrimą</i>
1000206E	DIRBTUVĖS (Taikos pr.19)	Pastatas yra inžinierinių tinklų baro teritorijoje, juo naudojasi darbuotojai, aptarnaujantys šilumos tinklus.
1001002413E	Šiluminės energijos apskaitos punktas	Šilumos tiekimo apskaitos skaitikliai ir sistemos fiksuoja patiektos šilumos energijos kiekį.
4104597E	FILTRAS	Įranga naudojasi darbuotojai, aptarnaujantys šilumos tinklus.
4104710E	MOTOSIURBLYS DCA 3000	Įranga naudojasi darbuotojai, aptarnaujantys šilumos tinklus.
9900124	ŠILUMOS TIEKIMO APSKAITOS SISTEMA (šiluminė katilinė)	Šilumos tiekimo apskaitos skaitikliai ir sistemos fiksuoja patiektos šilumos energijos kiekį.

Karšto vandens tiekimo verslo vienetas

<i>Inventorinis Nr.</i>	<i>Aprašymas</i>	<i>Paaiškinimai pagrindžiantys turto naudojimą veikloje, priskyrimą</i>
4410401_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Taikos pr. 70	Karšto vandens apskaitos sistemos, įrengtos daugiabučiuose namuose. Jos nuskaitymo suvartotą karšto vandens kiekį ir perduoda duomenis šilumos tiekėjui.
4410402_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Taikos pr. 72A	
4410403_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Visagino g. 16a	
4410404_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Veteranų g. 15	
4410405_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Draugystės g. 18	

Karšto vandens apskaitos tvarkymas

<i>Inventorinis Nr.</i>	<i>Aprašymas</i>	<i>Paaiškinimai pagrindžiantys turto naudojimą veikloje, priskyrimą</i>
4410409_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Partizanų g. 3	Karšto vandens skaitikliai, įrengti daugiabučiuose namuose, matuojantys suvartotą karšto vandens kiekį butuose.
4410410_1	Apskaitos prietaisų sistema su nuotoliniu duomenų nuskaitymu adresu Taikos pr. 18	
9900013E	VISAGINO MIESTO GYVENAMŲJŲ NAMŲ KARŠTO VANDENS TIEKIMO APSKAITOS SISTEMA	
9900105E	VISAGINO MIESTO GYVENAMŲJŲ NAMŲ KARŠTO VANDENS TIEKIMO APSKAITOS SISTEMA	
9900107E	VISAGINO MIESTO GYVENAMŲJŲ NAMŲ KARŠTO VANDENS TIEKIMO APSKAITOS SISTEMA	

4806773E	ASMENINIS KOMPIUTERIS HP COMPAG D530 SFF PENTIUM 4 2.8GHz Win-XP	Turtą naudoja apskaitos prietaisus (šilumos, karšto vandens, geriamojo vandens) aptarnaujantys darbuotojai, įranga saugoma jų darbo vietoje.
6001840E	ALFA CIP 40	
6004400E	VEŽIMĖLIS SU PAKELIMO PLATFORMA BS30D	
7080671E	SANDĖLIAVIMO STELAŽAI NEDCON Groep	
5000505E	LENGVASIS AUTOMOBILIS VW CADDY VALST.NR.DFL 613	Automobilį naudoja apskaitos prietaisus (šilumos, karšto vandens, geriamojo vandens) aptarnaujantys darbuotojai.

c) Bendros veiklos palaikymui priskirtas turtas (auditoriaus atrinktas):

<i>Inventorinis Nr.</i>	<i>Aprašymas</i>	<i>Paaškinimai, pagrindžiantys turto naudojimą veikloje priskyrimą</i>
4112626E	3001 PASTATO DISPEČERINIS RYŠYS TELRAD-DIGITAL KEY-BX	Skaitmeninio ryšio įranga įrengta pagrindiniame administraciniame 3001 pastate.
4112760E	KASETINIS ORO KONDICIONIERIUS "FUJITSU"Q 3,75 KW,AUY12E/AOY12E	Turtu naudojasi administracijai priskirti darbuotojai, kurie užtikrina bendrą vykdomų veiklų palaikymą, įrengtas pagrindiniame administraciniame pastate.
4805801	Daugiafunkcinis įrenginys KYOCERA ECOSYS M3655IDN	
4805804	Lazerinis daugiafunkcinis įrenginys Kyocera Ecosys MA55iřx	
7000010	STELAŽAS	

3. Pajamų tikrinimas

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

Patikrinti, ar bendra pajamų suma RVA ir FA sutampa.

<i>Rodiklis</i>	<i>RVA</i>	<i>FA</i>	<i>tūkst. Eur</i> <i>Skirtumas</i>
<i>Pajamos</i>	23 311,35	22 475,54	835,81

Bendrovė vykdo kelias veiklas: teikia šilumą, karštą vandenį, geriamąjį vandenį, buitinių, pramoninių bei lietaus nuotekų tvarkymo paslaugas (sąnaudų sąskaitos - 600103, 600102, 600202, 600301, 600501). Kadangi Bendrovė yra vienintelė nurodytų paslaugų tiekėja Visagino savivaldybės teritorijoje, jos paslaugomis naudojasi ir vartotojai (gyventojai ir abonentai) ir pačios Bendrovės padaliniai (Šiluminė katilinė, Vandenvietė, Valymo įrenginių baras, Aprūpinimo tarnyba, Komercijos tarnyba, Administracija ir t. t.). Pavyzdžiui, Šiluminės katilinės technologiniams ir buitiniams poreikiams naudojamas iš Vandenvietės tiekiamas geriamasis vanduo, o nuotekos valomos Valymo įrenginių bare. Tuo metu Vandenvietė ir Valymo įrenginių baras naudoja Šiluminės katilinės pagamintą šilumos energiją jų teritorijoje esančių pastatų šildymui. Aprūpinimo, Komercijos tarnybos, Administracija ir kiti padaliniai vidaus poreikiams naudoja šilumos energiją, geriamąjį vandenį bei nuotekų tvarkymo paslaugas.

Pajamos iš savų padalinių neįskaičiuojamos į pardavimo pajamas, nurodytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, t. y. buhalterinėje apskaitoje (DK 5 kl.) apskaitomos faktiškos priskaičiuotos pajamos pagal išrašytas vartotojams už suteiktas paslaugas sąskaitas. Pajamos iš savo padalinių parodomos kredituojant (mažinant) teikiančio paslaugą padalinio sąnaudas (DK 600103, 600102, 600202, 600301, 600501 kreditas). Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė gavo 15 544,74 tūkst. Eur pajamų už vartotojams suteiktas paslaugas.

Reguliuojamos veiklos apskaitoje parodomos priskaičiuotos pajamos už vartotojams suteiktas paslaugas ir pajamos iš savo padalinių už vidaus poreikiams suteiktas paslaugas. Tai reiškia, kad prie DK 5 klasės pajamų pridėdamos mažinančios teikiančio paslaugą padalinio atitinkamas sąnaudas sumos (600103, 600102, 600202, 600301, 600501 kreditas). Per ataskaitinį laikotarpį pajamos už Bendrovės padaliniams suteiktas paslaugas sudarė 835,81 tūkst. Eur, iš jų:

- 116,25814 tūkst. Eur už suteiktą šilumos energiją (38,69302 tūkst. Eur Vandenvietė, 35,7779 tūkst. Eur Valymo įrenginių baras, 17,1656 tūkst. Eur Transporto skyrius, 5,54494 tūkst. Eur Komercijos tarnyba, 19,07668 tūkst. Eur Administracija);

- 0,12648 tūkst. Eur už suteiktą šilumnešį (0,0387 tūkst. Eur Valymo įrangos baras, 0,12123 tūkst. Eur Bendrųjų inžinierinių tinklų baras, 0,0138 tūkst. Eur Komercijos tarnyba);

- 339,56732 tūkst. Eur už suteiktą geriamąjį vandenį (329,41143 tūkst. Eur Šilumos ir k.v. gamybos ir tiekimo veikla, 7,2444 tūkst. Eur Valymo įrenginių baras, 0,06192 tūkst. Eur Gamybinių ir paviršinių nuotekų valymas, 2,17193 tūkst. Eur Bendrųjų inžinerinių tinklų baras, 0,17184 tūkst. Eur Komercijos tarnyba, 0,5058 tūkst. Eur Administracija);
- 353,54888 tūkst. Eur už suteiktas nuotekų tvarkymo paslaugas (349,84553 tūkst. Eur Šilumos ir k.v. gamybos ir tiekimo veikla, 0,56749 tūkst. Eur Vandenvietė, 0,06438 tūkst. Eur Gamybinių ir paviršinių nuotekų valymas, 2,38144 tūkst. Eur Bendrųjų inžinerinių tinklų baras, 0,17644 tūkst. Eur Komercijos tarnyba, 0,51360 tūkst. Eur Administracija);
- 26,31113 tūkst. Eur už suteiktas gamybinių ir paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas (24,54167 tūkst. Eur Šiluminė katilinė, 1,76946 tūkst. Eur Administracija).

Visos reguliuojamos veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 23 311,35 tūkst. Eur.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Patikrinti, ar bendra pajamų suma RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) sutampa su pirminiais pajamų registravimo šaltiniais (sąskaitų išrašymo sistema, DK ir pan.).

tūkst. Eur

Verslo vienetas	RVA 3 priedas	DK	Skirtumas
Geriamojo vandens tiekimo (GVT) pajamos	1 205,99	866,42	339,56732
<i>nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais pajamos</i>	383,69	1 118,71	353,67572
<i>nuotekų valymo pajamos</i>	694,01		
<i>nuotekų dumblo tvarkymo pajamos</i>	394,68		
paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	0,00	0,00	-
Apskaitos veiklos pajamos	177,78	177,78	-
Kitos reguliuojamosios veiklos pajamos	12 027,40	11 906,36	121,04326
Nereguliuojamosios veiklos pajamos	8 427,80	8 406,27	21,52565
GVTNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	0,00	0,00
Viso	23 311,35	22 475,54	835,81

Verslo vienetas	Skirtumas	Pardavimai Bendrovės padaliniais	Nuomos pajamos
Geriamojo vandens tiekimo (GVT) pajamos	339,56732	339,57	
<i>nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais pajamos</i>	353,67572	353,54888	0,12684
<i>nuotekų valymo pajamos</i>			
<i>nuotekų dumblo tvarkymo pajamos</i>			
paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos			
Apskaitos veiklos pajamos			
Kitos reguliuojamosios veiklos pajamos	121,04326	116,38462	4,65864
Nereguliuojamosios veiklos pajamos	21,52565	26,31113	-4,78548
GVTNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	0,00	0,00
Viso	835,81	835,81	0,00

Pajamų skirtumas aprašytas 3.1.1. punkte. Skirtumas susiformavo dėl pardavimų tarp Bendrovės padalinių (žr. 3.1.1. punktą). Taip pat iš nereguliuojamos į reguliuojamas veiklas perkeltos pajamos, susijusios su reguliuojamoje šilumos veikloje ir nuotekų tvarkymo veikloje naudojamo ilgalaikio turto nuoma (4,79 tūkst. Eur).

b) Jei pirminių duomenų šaltinių informacija nėra pakankamai detali t.y. pajamų skirstymas paslaugų lygmeniu atliekamas papildomais skaičiavimais, patikrinti, ar skaičiavimai atlikti laikantis Aprašo bei RAS aprašo nuostatų.

RVA pajamos priskiriamos šilumos tiekimo, karšto vandens tiekimo, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei nereguliuojamai veikloms.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla susideda iš geriamojo vandens gamybos, ruošimo ir pristatymo paslaugų bei nuotekų surinkimo, valymo ir dumblo tvarkymo paslaugų. Geriamojo vandens tiekimo veiklos pajamos skaičiuojamos dauginat kiekvieno ataskaitinio laikotarpio mėnesio realizuotą geriamojo vandens kiekį iš galiojančios geriamojo vandens kainos. Nuotekų surinkimo, valymo ir dumblo tvarkymo paslaugų pajamos skaičiuojamos dauginat kiekvieno ataskaitinio laikotarpio mėnesio realizuotą nuotekų tvarkymo paslaugų kiekį iš atitinkamų galiojančių nuotekų tvarkymo kainos dedamųjų. Geriamojo vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo pajamos surenkamos per

vartotojams taikomą geriamojo vandens skaitiklių aptarnavimo mokesį. Vadovaujantis Šilumos aprašo 22 punktu ir Vandentvarkos aprašo 14 punktu ne mažiau kaip 50 proc. nuomos pajamų, kurias Bendrovė gauna dėl išnuomoto turto, turi priskirti teikiamoms reguliuojamoms paslaugoms, kurioms priskiriamas šis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nuomojama dalis Valymo įrenginių bare esančio sandėlio, nuomos pajamos sudarė 0,13 tūkst. Eur. Kadangi turtas priskirtas nuotekų tvarkymo veiklai, jo nuomos pajamos taip pat priskirtos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai.

3.2.2. Reguluojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Vadovaujantis Šilumos aprašo 22 punkto ir Vandentvarkos aprašo 14 nuostatomis ne mažiau kaip 50 proc. nuomos pajamų, kurias Bendrovė gauna už reguliuojamosios veiklos turto, turi priskirti teikiamoms reguliuojamoms paslaugoms, kurioms priskiriamas šis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė gavo 5,19 Eur ilgalaikio turto nuomos pajamų.

Inv. Nr.	IT pavadinimas	Adresas	Nuomos pajamos, Eur
2000062	Požeminis praeinamasis kolektorius	Nuo Taikos 23 - Veteranų g. Iki Vilties g. sankryžos	4,65864
1000041	Sandėlio pastatas (Valymo įrenginių baras)	Visagino sav., Skrytelių k., Dvarvietės g. 1	0,12684
	Suteikta vietinės šviesolaidinės linijos skaidula		0,40884
Iš viso			5,19432

Požeminio praeinamojo kolektoriaus nuomos pajamos (4,65864 Eur) priskiriamos šilumos perdavimo verslo vieneto pajamoms, nes turtas naudojamas šilumos energijos tiekimo veikloje (600101 sąnaudų sąskaita). Sandėlio nuomos pajamos (0,12684 tūkst. Eur) priskiriamos kitai reguliuojamai veiklai, nes turtas priskirtas nuotekų tvarkymo veiklai. Pajamos, gautos iš kito turto nuomos, priskiriamos nereguliuojamos veiklos pajamoms.

4. Darbo užmokesčio sąnaudų tikrinimas

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Palyginę Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendrą sumą „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis nustatėme, kad duomenys nesutampa (žr. žemiau).

	DU suvestinė	DU žiniaraštis	Skirtumas
E stulpelio suma	4 146,04598	4 278,03037	-131,98439

tūkst. Eur

DU žiniaraščio ir TU 11.1 pr. duomenų -131,98 tūkst. Eur skirtumas susideda iš:

- 80,99018 Eur išmokėjimai pagal kolektyvinę sutartį;
- 59,39856 Eur ES projektų administravimo sąnaudos, kurios pridedamos prie ilgalaikio turto vertės;
- 11,94480 Eur Sodros kompensacija už darbuotoją įdarbinta per biržą,
- 18,23119 Eur paveldėtojų išmokėta mirusio darbuotojo atlyginimas;
- 2,11796 Eur busimo laikotarpio (2026-01) ir praėjo laikotarpio (2024-12) priskaičiuotų atostoginių skirtumas.

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a) Tiesiogiai paslaugoms priskirti darbuotojai (auditoriaus atrinkti):

Verslo vienetas	Pareigos	Įmonės paaiškinimas
Geriamojo vandens ruošimas	Viršininkas (Vandenvietė ir valymo įrangos baras)	VVĮ baro viršininkas organizuoja ir kontroliuoja baro darbą, užtikrindamas saugų, efektyvų ir nenutrūkstamą geriamojo vandens gavybą, tiekimą Visagino savivaldybės vartotojams bei nuotekų tvarkymą ir dumblo apdorojimą. Darbo vieta - Vandenvietės 482B pastatas, Čeberakų g., Čeberakų k., Visagino savivaldybė arba Valymo įrangos baro 10 pastatas, Dvarvietės g. 1, Skrytelių k., Visagino savivaldybė.
	Eksploatavimo inžinierė 2 k.	Organizuoja techniškai kvalifikuotą ir saugią vandenvietės įrangos eksploataciją ir užtikrina vartotojų aprūpinimą buitiniu – geriamuoju vandeniu, kurio kokybė turi atitikti Lietuvos Respublikos higienos normos reikalavimus. Eksploatavimo inžinieriaus darbo vieta - Vandenvietės įrangos baras, Čeberakų g., Čeberakų k., Visagino savivaldybė.

Geriamojo vandens pristatymas	Ekskavatoriaus mašinistas 6 k.	Užtikrina patikimą ir neavarinį ekskavatoriaus mechanizmų darbą. Darbo vieta - Inžinerinių tinklų baro teritorija, Taikos pr. 19, Visaginas. ITB užtikrina kelių veiklų vykdymą. Kai darbuotojas dirba padalinyje, kuriame vykdomos kelios veiklos (vandens tiekimas, nuotekų surinkimas, šilumos tiekimas) sprendimą kuriai sąnaudų sąskaitai priskirti darbuotoją priima padalinio vadovas atsižvelgiant į darbuotojo atliekamas darbo funkcijas.
	Chemikė, 2k	Ima vandentiekio ir gręžinio vandens mėginius vadovaudamasi mėginių ėmimo standartais, atlieka tyrimus remdamasi galiojančiais normatyviniais dokumentais, eksploatuoja laboratorijoje esančius įrenginius ir matavimo priemones. Darbo vieta - Geriamojo vandens tyrimų laboratorija – Vandenvietės baro 482B pastatas, Čeberakų g., Čeberakų k., Visagino savivaldybė.
Nuotekų valymas	Valymo įrenginių operatorė 4k.	Operatorius nenutrūkstamą nuotekų valymą pagal taisyklių, potvarkių bei gamybinių ir eksploatavimo instrukcijų reikalavimus, taip pat užtikrina skirtų įrenginių saugų, neavarinį darbą ir tinkamą būklę. Darbo vieta – Nuotekų valymo įrenginiai, 10 pastato valdymo pultas, Dvarvietės g.1, Skrytelių k., Visagino savivaldybė.
	Chemijos technikė 4 k.	Ima buitinių nuotekų, dumblo mėginius vadovaudamasi mėginių ėmimo standartais, atlieka tyrimus remdamasi galiojančiais normatyviniais dokumentais, eksploatuoja laboratorijoje esančius įrenginius ir matavimo priemones. Darbo vieta - Nuotekų tyrimų laboratorija – Valymo įrenginių baro 10 pastatas, Dvarvietės g. 1, Skrytelių k., Visagino savivaldybė.
Nuotekų dumblo tvarkymas	Eksploatavimo inžinierė 2 k.	Organizuoja techniškai kvalifikuotą ir saugią valymo įrangos eksploataciją ir užtikrina nuotekų valymą ir dumblo apdorojimą pagal Nuotekų tvarkymo reglamento reikalavimus. VĮ eksploatavimo inžinieriaus darbo vieta – Nuotekų valymo įrenginiai, Dvarvietės g. 1, Skrytelių k., Visagino savivaldybė
	Valymo įrangos operatorius 5 k.	Operatorius užtikrina tinkamą dumblo tvarkymą pagal taisyklių, potvarkių bei gamybinių ir eksploatavimo instrukcijų reikalavimus, taip pat užtikrina skirtų įrenginių saugų, neavarinį darbą ir tinkamą būklę. Operatoriaus darbo vieta – Nuotekų valymo įrenginiai, 11 pastato valdymo pultas (1 aukštas), Dvarvietės g. 1, Skrytelių k., Visagino savivaldybė.

Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas

Verslo vienetas	Pareigos	Įmonės paaiškinimas
Šilumos gamyba	Viršininkas (Šiluminė katilinė)	Planuoja, organizuoja ir koordinuoja Šiluminės katilinės veiklą, užtikrindamas saugų, efektyvų, nenutrūkstamą bei patikimą šilumos ir karšto vandens gamybos, apskaitos ir pateikimo į šilumos tiekimo tinklus procesą. Organizuoja šilumos įrenginių ir šilumos vartojimo įrenginių eksploatavimą. Darbo vieta – ŠK, Katilinės g. 5, Karlių k. Visagino savivaldybė.
	Eksploatavimo inžinierius	Organizuoja, kontroliuoja ir užtikrina efektyvų Šiluminės katilinės įrenginių technologinį valdymą, techninę priežiūrą, remontą, matavimus, bandymus, paleidimo ir derinimo darbus. Darbo vieta – ŠK, Katilinės g. 5, Karlių k. Visagino savivaldybė.

b) Netiesiogiai paslaugoms paskirstomi darbuotojai (auditoriaus atrinkti):

Verslo vienetas	Pareigos	Įmonės paaiškinimas
Gedimų šalinimo veiklų grupė (Inžinerinių tinklų baras)	Inžinerinių tinklų baro viršininkas	Inžinerinių tinklų baro viršininkas. Užtikrina įstatymų ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių šilumos, karšto, geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų surinkimą bei šalinimą, įgyvendinimą ir vykdymą atliekant ir organizuojant darbus. Darbo vieta – ITB administracinis pastatas, Taikos pr. 19, Visaginas.
Gedimų šalinimo veiklų grupė (Infrastruktūros aptarnavimo grupė)	Avar. ir atstatom.darbu šaltkalvis 5 k.	Užtikrina saugų, patikimą ir neavarinį įrangos darbą, lokalizuoja, šalina įrangos defektus, sutrikimus. Pagal poreikį AAD šaltkalvio darbo vietą nustato tiesioginis vadovas. Įvykus avarijai šilumos, geriamojo vandens ir nuotekų tiekimo trasose dalyvauja avarijos pasiekimų šalinimo procese.
Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė (Energetikos skyrius)	Energetikos skyriaus vadovas	Planuoja, organizuoja ir koordinuoja Energetikos skyriaus darbuotojų darbą. ES užtikrina elektros tinklų ir įrengimų, automatikos sistemų eksploatavimą ir remontą visuose įmonės padaliniuose, t.y. visose vykdomose veiklose (šilumos tiekime, vandens tiekime ir nuotekų tvarkyme).

Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė (Komercijos tarnyba)	Komercijos direktorius	Planuoja, organizuoja ir koordinuoja komercijos tarnybos darbuotojų darbą. Komercijos tarnybos darbuotojai aptarnauja visas įmonės veiklas (išrašo sąskaitas už suteiktas šilumos tiekimo, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, administruoja visų vartotojų skolas ir bylas).
Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė (Komercijos tarnyba (apskaitos prietaisai))	KMA ir A šaltkalvis 4 kat.	Užtikrina saugų apskaitos prietaisų (šilumos, geriamojo ir karšto vandens) darbą. Atlieka apskaitos prietaisų remontą, techninį aptarnavimą ir keitimą pagal paraiškas ir pagal šilumos, šalto ir karšto vandens skaitiklių patikros grafiką.

c) *Bendram veiklos palaikymui priskirti darbuotojai (auditoriaus atrinkti):*

Verslo vienetas	Pareigos	Įmonės paaiškinimas
Administracija	Generalinis direktorius	Pagrindinis įmonės vadovas, organizuoja, koordinuoja ir užtikrina bendrą veiklos palaikymą. Darbo vieta – įmonės administracinis pastatas, Dūkšto kelias 17, Karlų k., Visagino savivaldybė.
	Vyriausias buhalteris	Organizuoja įmonės ūkinės ir finansinės veiklos buhalterinę, vadybos ir kaštų apskaitą, įmonės finansinių veiklos planavimą ir ekonominę analizę, ekonomišką ir racionalų materialinių, darbo ir finansų resursų naudojimą. Darbo vieta – įmonės administracinis pastatas, Dūkšto kelias 17, Karlų k., Visagino savivaldybė.
	Gamybos direktorius	Planuoja, organizuoja ir koordinuoja pavaldžių įmonės padalinių (tarnybų, barų, skyrių) technologinę veiklą. Darbo vieta – įmonės administracinis pastatas, Dūkšto kelias 17, Karlų k., Visagino savivaldybė.
	Juristas	Analizuoja įmonės ūkinės veiklos teisinį pagrindimą, nustato esamas klaidas, numato galimus ūkinių, finansinių, administracinių ir kitų problemų teisinio sprendimo būdus, rengia ir tikrina įmonės veiklai reikalingas sutartis, dalyvauja derybose su užsakovais, klientais ir veiklos partneriais, administruoja skolas pagal priskirtą kompetenciją, t.y. užtikrina visų vykdomų veiklų bendrą palaikymą.
	Aplinkos apsaugos inžinierius	Vykdo Lietuvos Respublikos aplinkos apsaugos įstatymų, Lietuvos Respublikos Vyriausybės bei Aplinkos ministerijos priimtų norminių aktų aplinkos apsaugos klausimais ir Bendrovės generalinio direktoriaus įsakymų ir kitų pavedimų gamtos apsaugos klausimais įgyvendinimą ir kontrolę, vykdo mokesčių už aplinkos teršimą iš mobiliųjų ir stacionariųjų taršos šaltinių apskaičiavimą, rengia metines deklaracijas ir teikia jas Lietuvos Respublikos teritorinei mokesčių inspekcijai. Aplinkos apsaugos inžinieriaus darbo vieta – įmonės administracinis pastatas, Dūkšto kelias 17, Karlų k., Visagino savivaldybė.

4.2.2. DU sąnaudų paskirstymo kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms patikrinimas

Patikrinti, ar nėra kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nėra priskirta DU sąnaudų.

tūkst. Eur

	Nereguliuojama veikla	Kita reguliuojama veikla
Pajamos	8 427,80	12 027,40
Priskirta DU	25,98	2 753,65

Kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms yra priskirti darbuotojai ir skaičiuojamas darbo užmokestis. 2025 m. Bendrovė pardavė 108 000 vnt. taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimų (apyvartinių taršos leidimų) už 8 190,00 tūkst. Eur. Gautomis lėšomis įgyvendinamas kogeneracinės jėgainės statybos projektas. Pajamos priskirtos nereguliuojamai veiklai.

5. Sąnaudų tikrinimas

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo:

- a) F stulpelio bendra suma sutampa su RVA.
b) D stulpelio bendra suma atitinka BA informaciją.

tūkst. Eur

	TU 11.2 priedas	RVA 3 pr.	BA	Skirtumas
F stulpelio suma	15 596,36	15 596,36	X	-
D stulpelio suma	14 760,54	X	14 768,27	-7,72

Eliminuojama 69* sąnaudų klasė "Pelno mokesčiai", kurie buhalterijoje yra apskaityti 7 72 tūkst. Eur suma.

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas

B.9.3.	Darbo saugos sąnaudos	10 510,91	reikšminga suma			525,55
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-05-15	2025(5.15)TV D-204	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	885,64	Spec. drabužių (striukės, darbo kostiumai, guminiai batai ir t.t.) išdavimas šiluminės katilinės ir laboratorijos darbuotojams iš sandėlio.
2025-06-30	2025(5.15)TV D-286	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	1113,34	
2025-07-10	2025(5.15)TV D-307	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	2206,26	
2025-07-16	2025(5.15)TV D-323	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	1010,85	
2025-08-27	2025(5.15)TV D-366	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	772,68	
2025-11-18	2025(5.15)TV D-466	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600701	2010	565,33	
2025-12-15	2025(5.15)TV D-589	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600103	2010	596,14	

C.6.3.	Darbo saugos sąnaudos	3365,92	reikšminga suma			168,30
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-06-12	2025(5.15)TV D-256	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	601101	2010	219,04	Spec. drabužių (striukės, darbo kostiumai, guminiai batai ir t.t.) išdavimas inžinierių tinklų baro, aprūpinimo tarnybos ir skaitiklių aptarnavimo skyriaus darbuotojams iš sandėlio.
2025-07-16	2025(5.15)TV D-323	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	601101	2010	271,20	
2025-08-27	2025(5.15)TV D-366	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	601101	2010	314,12	
2025-09-10	2025(5.15)TV D-409	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	601101	2010	178,05	
		Panaudotų mat.vertybių nurašymas	6200025	2010	637,70	
2025-11-18	2025(5.15)TV D-466	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	6200025	2010	243,50	
2025-12-15	2025(5.15)TV D-589	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	601101	2010	210,95	

		Panaudotų mat. vertybių nurašymas	601901	2010	395,33	
<i>B.9.4.</i>	<i>Personalo mokymų sąnaudos</i>	5 091,60	reikšminga suma		254,58	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-03-07	VAND0012225	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	600701	4430	680,64	Tarnybinė komandiruotė į vandentvarkos ūkio technologijų parodą AQUATECH, Chemijos ir bakteriologijos laboratorijos viršininkė S. Radzevičienė
		VšĮ "Vandentvarkos institutas"	600702	4430	680,64	
2025-10-30	AG13968	UAB "AVGO Group"	600703	4430	358,00	Vadybos sistemos LST EN ISO/IEC 17025:2018 vidaus auditas ir neatitikčių valdymo seminaras, Chemijos ir bakteriologijos laboratorijos viršininkė S. Radzevičienė
2025-11-07	APRC251383	Aukštaitijos profesinio rengimo centras	600202	4430	480,66	Nuotekų šalinimo tinklų ribų nustatymas, ilgio patikslinimas ir suskirstymas į atskirus ruožus
2025-12-22	SDGVS0016980	UAB "SDG"	600101	4430	300,00	Inžinerinių tinklų baro darbuotojai buvo apmokomi ir atestuojami pagal krovinio įrenginius eksploatuojančių darbuotojų programas G. Blinov, S. Survila, A. Mateša, E. Jatkevičius
		UAB "SDG"	600103	4430	280,00	Šiluminės katilinės darbuotojai darbuotojai buvo apmokomi ir atestuojami pagal krovinio įrenginius eksploatuojančių darbuotojų programas D. Mažeika, A. Buglak, G. Bulbovas, J. Golovko

<i>C.6.4.</i>	<i>Personalo mokymų sąnaudos</i>	3 232,46	reikšminga suma		161,623	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-03-07	VAND0012225	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	601101	4430	1361,29	Tarnybinė komandiruotė į vandentvarkos ūkio technologijų parodą AQUATECH, personalo skyriaus vadovė T. Ridzikas
2025-03-26	VAND0012375	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	601101	4430	240,00	Konsultacinis seminaras-kvalifikacijos kėlimo kursai statybininkams pagal kvalifikacijos tobulinimo mokymo programą, Inžinerinių tinklų baro viršininkas A. Šimulynas, techninis vadovas T. Ridzikas
2025-09-23	VAND0012665	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	601901	4430	220,00	Konsultacinis seminaras Aktualūs asmens duomenų apsaugos klausimai vandentvarkos įmonėse 2025, personalo skyriaus vadovė A. Sinicienė
2025-09-24	VAND0012681	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	601901	4430	200,00	Konsultacinis seminaras Kokios informacinės grėsmės saugos grėsmės kyla vandentvarkos įmonėms, kaip jas laiku atpažinti ir kaip jų išvengti, Direktorius aprūpinimui R. Niparavičius, Kompiuterinio tinklo administratorius J. Nosov

2025-10-10	LIS2529	Lietuvos Terminžinerijos Asociacija(LIŠTIA)	601101	4430	210,00	Kvalifikacijos tobulinimosi mokymai, Inžinerinių tinklų baro viršininkas A. Šimulynas
<i>E.6.4.</i>	<i>Personalo mokymų sąnaudos</i>	6 132,04	reikšminga suma		306,602	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-03-07	VAND001222 5	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	4083,87	Tarnybinė komandiruotė į vandentvarkos ūkio technologijų parodą AQUATECH, personalo skyriaus vadovė A. Sinicienė, Aplinkos inžinierius E. Lavruvianecas
		VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	393,51	
<i>B.9.5.</i>	<i>Kitos personalo sąnaudos</i>	4 685,90	reikšminga suma		234,295	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-03-06	VSI20250304	VšĮ Visagino pirminės sveikatos prižiūros centras	600103	4430	451,83	Planinis šiluminės katilinės darbuotojų sveikatos tikrinimas
2025-09-05	VSI20250907	VšĮ Visagino pirminės sveikatos prižiūros centras	600103	4430	522,69	Šiluminės katilinės darbuotojų vakcinavimas nuo erkinio encefalito
<i>E.6.5.</i>	<i>Kitos personalo sąnaudos</i>	9 536,08	reikšminga suma		476,804	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-06-03	VAND001250 4	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	837,00	Išvyka į tarptautinę Estijos, Latvijos ir Lietuvos vandens tiekėjų asociacijų konferenciją "Baltijos šalių vandentvarka 2025, Generalinis direktorius Z. Jurgutavičius, Aplinkos inžinierius E. Lavruvianecas, Darb.saugos ir sveikatos specialistas G. Krasauskas
2025-10-06	VAND001271 3	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	561,98	Išvyka į HAWLE AT gamyklą Austrijoje, Generalinis direktorius Z. Jurgutavičius
2025-10-29	2025334	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	630001	4430	2184,00	Techninis vizitas į Daniją, Generalinis direktorius Z. Jurgutavičius, Aplinkos inžinierius E. Lavruvianecas

<i>B.12.3.</i>	<i>Konsultacinių paslaugų pirkimo sąnaudos</i>	12 800,00	reikšminga suma		640,00	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-02-25	THM202502	UAB "THM"	600101	4430	9900,00	Visagino m. šilumos tiekimo tinklo optimalios darbinės būklės palaikymo mokeslinės techninės paramos metinė ataskaita
2025-06-30	13219	Nomine Consult OU	600103	4430	2900,00	Šiluminės katilinės kalendorinių metų veiklos lygio duomenų ataskaitos parengimas

<i>E.9.3.</i>	<i>Konsultacinių paslaugų pirkimo sąnaudos</i>	443,00	reikšminga suma		22,15	
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-04-08	SF250394	UAB SISTELA	630001	4430	180,00	Leidiny - Palyginamieji ekonominiai rodikliai.

2025-09-19	SF250870	UAB SISTELA	630001	4430	125,00	Leidinyms naudojami skaičiuojant visuose įmonės objektuose atliekamų remonto/rekonstrukcijos darbų sąmatas.
2025-12-17	SF251215	UAB SISTELA	630001	4430	135,00	

<i>B.12.14.</i>	<i>Kitos administravimo sąnaudos</i>	185 550,43	reikšminga suma			9277,52
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-01-31	BR484598	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	UAB „Visagino energija“ Šiluminės katilinės fizinės apsaugos paslaugos
2025-02-28	BR490723	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-03-31	BR496604	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-04-30	BR503013	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-05-31	BR509215	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-06-30	BR515057	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-07-31	BR521675	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-08-31	BR527622	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-09-30	BR533966	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	10365,63	
2025-10-31	BR540477	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	11184,79	
2025-11-30	BR546371	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	12319,03	
2025-12-31	BR552451	UAB "G4S Lietuva"	600103	4430	12319,03	

<i>C.9.14.</i>	<i>Kitos administravimo sąnaudos.</i>	19 067,62	reikšminga suma			953,38
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-11-04	KOR1908641	UAB "Koris"	620002	4430	2160,00	Savitarnos funkcionalumų įdiegimas sistemoje Ekasa

<i>E.9.15.</i>	<i>Kitos administravimo sąnaudos</i>	22 245,67	reikšminga suma			1112,28
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-01-02	AEDR0020320	UAB "Edrana Baltic"	630001	4430	3065,58	Buhalterinių programų ATPP "Profit - W" palaikymo paslaugos
2025-04-01	AEDR0020836	UAB "Edrana Baltic"	630001	4430	3065,58	
2025-07-02	AEDR0021508	UAB "Edrana Baltic"	630001	4430	3065,58	
2025-10-10	AEDR0022151	UAB "Edrana Baltic"	630001	4430	3065,58	
2025-12-08	4GI0102	UAB "4 guru"	630001	4430	1166,66	

<i>E.11.1.</i>	<i>Turto nuomos sąnaudos</i>	1 452,98	reikšminga suma			72,65
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-01-31	SUG5971221	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	Optikos nuomos paslauga
2025-02-28	SUG594837	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-03-31	SUG5978452	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-04-30	SUG5982035	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-05-30	SUG5985607	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	

2025-06-30	SUG5989179	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-07-31	SUG5992761	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-08-29	SUG5996336	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-09-30	SUG5999882	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-10-31	SUG5100340 6	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-11-28	SUG5100693 0	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	
2025-12-30	SUG5101044 4	UAB "Sugardas"	630001	4430	104,04	

B.14.4.	Kitų paslaugų pirkimo sąnaudos	33 470,00	reikšminga suma			1673,5
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-04-30	B440622	UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600101	491	8500,00	Inžinerinių tinklų erdviųjų duomenų integravimo į topografijos inžinerinės infrastruktūros sistemą paslauga (Visagino m. šilumos tinklų, buitinių nuotekų buitinės slėginės kanalizacijos tinklų lietaus kanalizacijos tinklų, techninio vandentiekio tinklų, nuotekų šalinimo tinklų)
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600101	491	3000,00	
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600302	491	10000,00	
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600302	491	5000,00	
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600302	491	3000,00	
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600501	491	2000,00	
		UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600104	491	1000,00	

E.11.4.	Kitų paslaugų pirkimo sąnaudos	1 560,00	reikšminga suma			78,00
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-01-03	VAND001215 6	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	Duomenų apsaugos pareigūno paslaugos pagal sutartį Nr. (7.1 Mr)S-27
2025-02-03	VAND001220 1	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-03-04	VAND001225 5	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-04-01	VAND001238 7	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-05-05	VAND001245 1	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-06-02	VAND001250 2	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-07-01	VAND001255 2	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-08-01	VAND001258 7	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-09-01	VAND001262 1	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-10-01	VAND001267 0	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-11-03	VAND001286 9	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-12-01	VAND001292 1	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	
2025-12-31	VAND001298 7	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	4430	120,00	

B.14.5.	Kitos pastoviosios sąnaudos	33 956,83	reikšminga suma			1697,84
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-08-11	WOLT0059544	Avesco Lithuania UAB	600113	4430	1983,06	Ratinio krautuvo CATERPILLAR 930H techninis aptarnavimas ir apžiūra
2025-01-31	2025(5.15)TV D-64	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	600311	2010	3456,28	Apsauga ir stabdžių kaladėlės išduotos Vandenvietės ir valymo įrangos baro darbuotojui iš sandėlio.
2025-05-30	RID250691	UAB Vairida	600312	4430	2165,24	Automobilio Mercedes Benz 1836 DCG365 remonto darbai

C.11.5.	Kitos pastoviosios sąnaudos	25 861,91	reikšminga suma			1293,10
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-03-27	RID250411	UAB Vairida	601911	4430	1811,92	Atsarginės administracijos transporto dalys išduotos iš sandėlio.
2025-08-06	AA6758031	UAB "MOLLER AUTO "	601911L	4430	3326,41	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 techninis aptarnavimas
2025-09-18	TIKO4684	UAB Tiko automobiliai	601911L	4430	3030,00	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 remonto darbai
2025-10-22	KB25001188	UAB "ARX Auto"	601911L	4430	2080,29	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 techninis aptarnavimas
2025-10-28	B447473	UAB "ARX Auto"	4430	601911L	2080,29	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 remonto darbai

E.11.5.	Kitos sąnaudos	1 330,63	reikšminga suma			66,53
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-12-30	2025(5.15)TV D-624	Panaudotų mat.vertybių nurašymas	630011L	2010	410,73	Atsarginės administracijos transporto dalys išduotos iš sandėlio.
2025-06-19	GV25002913	UAB "ARX Auto"	630011L	4430	199,65	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 techninis aptarnavimas
2025-09-30	GV25004656	UAB "ARX Auto"	630011L	4430	978,27	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 remonto darbai
2025-12-05	GVS25006084	UAB "ARX Auto"	630011L	4430	495,19	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 techninis aptarnavimas
2025-09-30	B447107	UAB "ARX Auto"	24460	630011L	978,27	Automobilio Škoda Superb Elegance VVZ888 remonto darbai

B.14.7.	Kitos kintamosios sąnaudos	3 767 317,30	reikšminga suma			188 365,87
Dok. data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Kred. sąsk.	Suma EUR	Įmonės paaiškinimas
2025-01-31	INLT15000018	UAB "Karlų katilinė"	600103	4430	403222,08	Šilumos energijos pirkimas iš nepriklausomo šilumos gavėjo
2025-02-28	INLT15000019	UAB "Karlų katilinė"	600103	4430	439492,23	
2025-03-31	INLT15000020	UAB "Karlų katilinė"	600103	4430	396335,10	
2025-11-30	INLT15000028	UAB "Karlų katilinė"	600103	4430	236762,46	

2025-12-31	LER250007	UAB LERENTA	600103	4430	209558,30	
2025-12-31	INLT1500002 9	UAB "Karlų katilinė"	600103	4430	372870,30	

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas – koregavimų paaiškinimai

c) Teikiame paaiškinimus dėl TU 11.4 priede atliktų K1 – K5 koregavimų.

K1 – ilgalaikio turto buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas.

K2 - ilgalaikio turto perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos perskaičiuojamos taikant VERT nustatytas ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpius.

K3 – pardavimai savo padaliniams (žr. 3.1.1. punktą).

K4 – kogeneracinės jėgainės investicinio projekto (studijos) sąnaudų paskirstymas tarp šilumos ir elektros gamybos veiklų.

K5 - narystės mokestis perkeltas į nepaskirstomas sąnaudas. Bendrovė yra Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos bei Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos narė. Atliekant K5 koregavimą sąnaudos, susijusios su Bendrovės dalyvavimu nurodytose asociacijose, perkeliamos į nepaskirstomas sąnaudas.

K6 - nurašyto ilgalaikio turto sąnaudų perkėlimas į nepaskirstomas sąnaudas.

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

a) Tiesioginės sąnaudos:

2.1. Geriamojo vandens gavyba

<i>Dok. data</i>	<i>Dokumen to Nr.</i>	<i>Kontrahentas</i>	<i>Deb. sąsk.</i>	<i>Suma EUR</i>	<i>Įmonės paaiškinimas</i>
2025-02-28	BUK250 004	UAB "BUKRITA"	600201	200,00	Suteikta vandenvietėje esančios automatinio valdymo sistemų dispečerizacijos sistemos SKADA techninio palaikymo paslauga
2025-02-12	MAG000 8578	UAB "MagElita"	600201	725,32	Vandenvietės (482B pastato), priešgaisrinės signalizacijos sistemų priežiūros ir aptarnavimo paslauga
2025-03-06	VSI2025 0304	VšĮ Visagino pirminės sveikatos priežiūros centras	600201	99,47	Suteiktos medicininės pažiūros paslaugos vandenvietėje dirbantiems darbuotojams
2025-04-11	LTVA00 11438	Lietuvos vandens tiekėjų asociacija	600201	140,00	Sumokėtas narystės mokestis Lietuvos vandens tiekėjų asociacijai, sąnaudos priskiriamos vandens gavybos ir nuotekų valymo veikloms
2025-05-27	ANAVIL 011629	UAB "ANAGA"	600201	184,00	Atliktas vandendenvietėje esančių oro kondicionieriaus sistemų techninis aptarnavimas
2025-06-18	UTE2506 068	UAB "Žalvaris"	600201	8,50	Utilizuota tepaluoti skudurai iš vandenvietės
2025-07-31	EASV09 539642	AB "Energijos skirstymo operatorius"	600201	1466,50	Sumokėta už suteiktą elektros energijos persiuntimo paslaugą vandens gavybos veiklai
2025-12-31	B449212	ERGO Inssurace SE Lietuvos filialas	600211	23,91	Automobilio VW TRANSPORTER Valst. Nr. UTV 059 draudimas, automobilis priskirtas vandens gavybos veiklai, jį naudoja vandenvietėje dirbantys darbuotojai, Invent.Nr. 5002463
2025-04-30	A250444 1153	UAB "Visagino Energija"	600201	280,99	Išmokėti atostoginiai vandenvietėje dirbantiems darbuotojams, B.S., A.D.
2025-05-15	S02074	UAB "Agarus"	600211	1357,92	Suteiktos automobilio VW transporter, valst. Nr. UVT 059 remonto ir techninio aptarnavimo paslaugos, automobilis priskirtas vandens gavybos veiklai, jį naudoja vandenvietėje dirbantys darbuotojai, Invent.Nr. 5002463

2.2. Geriamojo vandens ruošimas

<i>Dok. data</i>	<i>Dokumen to Nr.</i>	<i>Kontrahentas</i>	<i>Deb. sąsk.</i>	<i>Suma EUR</i>	<i>Įmonės paaiškinimas</i>
------------------	-----------------------	---------------------	-------------------	-----------------	----------------------------

2025-12-19	B450720	Aleksej Lisickij	600203	14,00	Dienpinigiai, darbuotojas priskirtas vandens ruošimo veiklai A.L.
2025-08-31	B1445584	UAB "Visagino Energija"	600203	2,35	Sodra, darbuotojų, priskirtų vandens ruošimo veiklai A.L., S. P.
2025-02-28	SVO0006147 2	UAB "Švarus pasaulis"	600203	12,00	Suteikta kilimėlių nuomos ir keitimo vandenvietės įrangos bare paslauga
2025-04-10	MSIN79590	UAB "Mokesčių srautas"	600203	60,00	Seminaras konsultacinis-informacinis, "Naujausių nuotekų tvarkymo reikalavimai: monitoringas, modernizacija ir atsakomybė", dalyvavo vandens ruošimo veiklai priskirtas darbuotojas A.L.
2025-04-30	SVO0006713 5	UAB "Švarus pasaulis"	600203	15,00	Suteikta kilimėlių nuomos ir keitimo vandenvietės įrangos bare paslauga
2025-08-26	SDGVS0016 456	UAB "SDG"	600203	22,50	Darbuotojų gaisrinės saugos mokymai, dalyvavo vandens ruošimo veiklai priskirti darbuotojai A.L., G.F.
2025-10-22	GTC0101844	UAB "AGESINA GTC"	600203	194,80	Atlikta gesintuvų patikra vandenvietėje
2025-12-31	SVO0008157 7	UAB "Švarus pasaulis"	600203	15,00	Suteikta kilimėlių nuomos ir keitimo vandenvietės įrangos bare paslauga
2025-12-31	VEK007118	Genuefa Fedotenkova	600203	0,49	Ryšių paslaugų sąnaudų kompensavimas (viršijus limitą) iš vandens ruošimo veiklai priskirto darbuotojo G. F.
2025-02-28	B438231	UAB "Visagino Energija"	600203	1299,02	Perkelta dalis darbo užmokesčio darbuotojo, priskirto vandens ruošimo veiklai

2.3. Geriamojo vandens pristatymas

<i>Dok. data</i>	<i>Dokumen to Nr.</i>	<i>Kontrahentas</i>	<i>Deb. sąsk.</i>	<i>Suma EUR</i>	<i>Įmonės paaiškinimas</i>
2025-06-01	IT_202506_MA019	Ilgalaikis turtas	600202	9005,40	Vandens tiekimo tinklų nusidėvėjimo sąnaudos
2025-09-30	2025(5.15)TVDD-441	Panaudotų mat. vertybių nurašymas	600202	323,60	Nurašytos vandentiekio priežiūrai panaudotos medžiagos (gruntas metalui, rankovinis inkarassu veržle, apsauginis vožtuvas ir manometras)
2025-06-30	VAIG25099	UAB VAIGAS	600202	135,00	Atliktas gerbūvio atstatymas šulinys K-124 Partizanų g., šuliniai K-328, K-22/1, K-22/2 Draugystės g.
2025-07-31	EASV09539642	AB "Energijos skirstymo operatorius"	600202	1184,93	Elektros energijos skirstymo sąnaudos vandens tiekimo veikloje.
2025-09-16	AMB7625	UAB "Aukštaitijos matininkų biuras"	600202	3000,00	Atliktas nekilnojamojo turto vandentiekio tinklų padalinimas į kelis nekilnojamuosius daiktus
2025-12-07	RC17612824	Valstybės įmonė Registrų centras	6002021	10,89	Suteikta vandenvietės, valymo įrenginių, kanalizacijos siurblių, vandentiekio ir nuotekų tinklų apsaugos zonų planų parengimo, jų erdvinių duomenų nustatymo paslauga
2025-12-31	SEV32	Panaudotų mat. vertybių nurašymas	600212	22,65	Transporto kuro sąnaudų nurašymas, transportas priskirtas vandens tiekimo veiklai
2025-09-30	B446080	"If P&C Insurance AS" filialas	600212	3,87	Automobilio VW CADDY EZA 985 draudimas, automobilis priskirtas vandens tiekimo veiklai, Invent. Nr. 5000503
2025-03-31	BVL0036439	UAB "Bavlas"	600212	220,00	Suteiktos automobilio VW CADDY, valst. Nr.EZA 985 remonto ir techninio aptarnavimo paslaugos, automobilis priskirtas vandens tiekimo veiklai, Invent. Nr. 5000503

2025-11-24	VIS00822 5	UAB "Utenos techninių apžiūrų centras"	600212	5,37	Atlikta automobilio VW CADDY, valst. Nr.EZA 985 techninė apžiūra ir patikra, automobilis priskirtas vandens tiekimo veiklai, Invent. Nr. 5000503
------------	---------------	--	--------	------	---

b) *Netiesioginės sąnaudos*

Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupės (Energetikos skyriaus) sąnaudos

<i>Operacijos data</i>	<i>Dokumento Nr.</i>	<i>Kontrahentas</i>	<i>Deb. sąsk.</i>	<i>Suma EUR</i>	<i>Paiškinimai, pagrindžiantys sąnaudų pirminį priskyrimą</i>
2025-01-01	IT_202501_MA032	Ilgalaikis turtas	601401	92,90	Energetikos skyriui priskirto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos (manometro testavimo stendo, prietaiso KAP-03 Communocator)
2025-12-09	2025(5.15)TVD-569	Panaudotų mat. vertybių nurašymas	601401	12,34	Energetikos skyriaus panaudotų maitinimo elementų nurašymas
2025-01-17	B436290	Raimondas Zabulis	601401	28,00	Energetikos skyriaus darbuotojui R. Z. išmokėti dienpinigiai
2025-07-04	B443947	Alexey Eremin	601401	28,00	Energetikos skyriaus darbuotojui A. E. išmokėti dienpinigiai
2025-01-31	TA0067062909	UAB "Bitė Lietuva"	601401	7,04	Apmokėtos ryšių paslaugos, suteiktos Energetikos skyriaus darbuotojams
2025-03-06	VSI20250304	VšĮ Visagino pirminės sveikatos priežiūros centras	601401	223,74	Suteiktos privalomos medicininės apžiūros paslaugos Energetikos skyriaus darbuotojams
2025-02-28	3100874511	Culligan Lithuania, UAB	601401	3,00	Suteikta vandens aparato nuomos paslauga, aparatu naudojasi Energetikos skyriaus darbuotojai
2025-09-05	VSI20250907	VšĮ Visagino pirminės sveikatos priežiūros centras	601401	74,67	Energetikos skyriaus darbuotojų skiepai nuo erkinio encefalito
2025-01-31	B437011	Užimtumo tarnyba prie LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	601401	830,50	Bendrovė įdarbindama Užimtumo rėmimo tarnyboje registruotus asmenis, gauna įdarbintų asmenų darbo užmokesčio kompensaciją, šiuo atveju gautą už Energetikos skyriuje įdarbintą darbuotoją J.P.
2025-12-31	VEK007129	Raimondas Zabulis	601401	14,01	Ryšių paslaugų sąnaudų kompensavimas (viršijus limitą) iš Energetikos skyriaus darbuotojo R. Z.

Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupės (Komercijos tarnybos) sąnaudos

<i>Operacijos data</i>	<i>Dokumento Nr.</i>	<i>Kontrahentas</i>	<i>Deb. sąsk.</i>	<i>Suma EUR</i>	<i>Paiškinimai, pagrindžiantys sąnaudų pirminį priskyrimą</i>
2025-01-28	2025(5.15)TVD-52	Panaudotų mat. vertybių nurašymas	620002	62,30	Komercijos tarnybos darbuotojų panaudotų kanceliarinių medžiagų nurašymas
2025-02-11	172	Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR FM	620002	17,00	Sumokėtas žyminis mokestis, Komercijos tarnybos vartotojų mokėjimo administravimo išlaidos
2025-02-28	B437683	UAB "Interneto vizija"	620002	1,17	Informacijos sąnaudos, unikalaus interneto svetainės adreso paslauga, sąnaudos buvo patirtos Komercijos tarnybos
2025-06-30	B442373	Visagino savivaldybės administracija	620002	89,04	Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą Komercijos tarnyboje
2025-01-08	2025ANJ0006	Antstolė Nijolė Jutkienė	620002	61,33	Vykdomųjų bylų administravimo išlaidos, už skolų išieškojimą atsakinga Komercijos tarnyba
2025-01-31	BR484599	UAB "G4S Lietuva"	620002	56,01	Komercijos tarnybos apsaugos paslaugos
2025-02-03	KOR1908275	UAB "Koris"	620002	640,00	Programinės įrangos skirtos perduoti sąskaitų duomenis iš Grandies programos

					SABIS sistemos. Programa naudojasi Komercijos tarnybos darbuotojai
2025-02-28	KK040487	UAB "Kenkėjų kontrolės tarnyba"	620002	10,00	Dezinfekcijos ir deratizacijos paslaugos Komercijos tarnyboje
2025-04-02	GRA251680201	SIGITAS OSVALDAS GRAŠYS	620002	46,45	Vykdomųjų bylų administravimo išlaidos, už skolų išieškojimą atsakinga Komercijos tarnyba
2025-06-30	AMU2506024	Blue Brigde MSP, UAB	620002	2500,00	Naujų serverių konfigūravimas, tarnybinių stočių prog. įrangos priežiūra ir tvarkymo paslaugos Komercijos tarnyboje

Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupės (Komercijos tarnybos, Pinigų surinkimo grupės) ir Materialinio aprūpinimo veiklų grupės (Aprūpinimo tarnybos) sąnaudos

Operacijos data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Suma EUR	Paiškinimai, pagrindžiantys sąnaudų pirminį priskyrimą
2025-08-26	B445083	UAB "Visagino Energija"	620003	43,67	Iš gyventojų surinktų mokėjimų už šilumą, šalto ir karšto vandenį bei skaitiklių aptarnavimą mokėstis
2025-06-20	B442252	UAB "Visagino Energija"	620003	15,48	Iš gyventojų surinktų mokėjimų už šilumą, šalto ir karšto vandenį bei skaitiklių aptarnavimą mokėstis
2025-10-24	B447529	Antstolė Aistė Mikulėnienė	620002	91,27	Anksčiau sumokėtų administravimo išlaidų išieškojimas iš skolininko ir jų grąžinimas Komercijos tarnybai
2025-12-08	B450007	Raimundo Stanislauko kontora	620002	48,92	Anksčiau sumokėtų administravimo išlaidų išieškojimas iš skolininko ir jų grąžinimas Komercijos tarnybai
2025-07-31	B444710	UAB "Koris"	620002	192,00	Klientų valdymo programos palaikymas, aptarnavimas. Programa naudojasi Komercijos tarnybos darbuotojai.
2025-11-30	RC17548290	Valstybės įmonė Registrų centras	620002	129,10	Nekilnojamojo turto registro duomenų išrašai, duomenis rinko Komercijos tarnybos darbuotojai
2025-11-04	KOR1908641	UAB "Koris"	620002	2160,00	Savitarnos funkcionalumo įdegimas Ekasa, už klientų aptarnavimą vykdo Komercijos tarnyba
2025-06-30	RC16820259	Valstybės įmonė Registrų centras	620002	92,00	Testamentų registro išrašai, atsakinga Komercijos tarnyba
2025-03-31	BR496603	UAB "G4S Lietuva"	620002	56,01	Komercijos tarnybos apsaugos paslaugos
2025-11-30	MET0492	UAB "Meteorit turas"	601901	3320,00	Suteikta darbuotojų į/iš darbo vežimo paslauga, už sutarties sudarymą ir jos vykdymo kontrolę atsakinga Aprūpinimo tarnyba

c) Bendrosios sąnaudos

Operacijos data	Dokumento Nr.	Kontrahentas	Deb. sąsk.	Suma EUR	Paiškinimai, pagrindžiantys sąnaudų pirminį priskyrimą
2025-11-28	2025(5.61)TVD-537	Panaudotų mat. vertybių nurašymas	630001	1,00	Nurašytas administracinei veiklai priskirtas medinis stalas
2025-01-31	B436557	UAB "MERITS elektroninės sistemos"	630001	121,85	Metinis abonementinis planas, skirtas buhalterijos skyriui, kuris užtikrina bendrą veiklos palaikymą
2025-01-31	B436564	UAB "BTT Group"	630001	319,44	3 metų antivirusinė programinė įranga ESET Protect ELITE (suma nurašoma kas mėnesį), bendras veiklos užtikrinimas
2025-03-31	B438007	BTA Insurance Company" filialas Lietuvoje	630001	490,21	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas, sąnaudos buvo patirtos Bendrovės administracijos, kuri atsakingas už visas veiklas, todėl priskirtas bendrosioms sąnaudoms

2025-04-30	B440391	BTA Insurance Company" filialas Lietuvoje	630001	490,21	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas, sąnaudos buvo patirtos Bendrovės administracijos, kuri atsakingas už visas veiklas, todėl priskirtas bendrosioms sąnaudoms
2025-06-30	B442392	AB Lietuvos paštas	630001	14,04	Pašto dėžutės nuoma, sąnaudos buvo patirtos Bendrovės administracijos, kuri atsakingas už visas veiklas, todėl priskirtas bendrosioms sąnaudoms
2025-06-30	B442395	UAB "Teisės aktų gidas"	630001	7,08	Leidinio "Teisės aktų žinios" prenumerata užsakyta administracijos darbuotojams
2025-03-31	B439364	UAB "Visagino Energija"	630001	90,00	Šalto vandens buitiniams reikmėms sąnaudos, administracijos pastatas
2025-01-31	SUG5971221	UAB "Sugardas"	630001	104,04	Optikos kabelio nuoma, bendras veiklos užtikrinimas
2025-02-03	VAND0012201	VšĮ "Vandentvarkos institutas"	630001	120,00	Duomenų apsaugos pareigūno paslauga pagal sutartį, bendras veiklos užtikrinimas

Generalinis direktorius

Zigmas Jurgutavičius

Ūkio subjektas: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
 Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ilgalaikio turto grupių ir nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpių sąrašas

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 1 priedas

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Laikotarpis, metais
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	
I.1.	standartinė programinė įranga	4
I.1.	spec. programinė įranga	4-15
I.1.	kitas nematerialus turtas	4-15
II.2.	PASTATAI IR STATINIAI	
II.2.1.	Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	50-70
II.2.2.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27-30
II.2.3.	geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo vamzdiniai	50
II.2.4.	šilumos ir karšto vandens tiekimo vamzdiniai	30
II.2.5.	saulės šviesos elektrinės	20
II.2.6.	Kiti įrenginiai (siurblinių statiniai, vandentiekio įrenginiai, nusodintuvai, diukeriai, vandens rezervuarai, gelžbetoniniai metantankai, smėlio gaudytuvai, aerotankai, nusodintuvai, nuotekų valymo flotatoriai, dumblo aikštelės ir kt.)	35
II.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA	
II.3.1.	vandens siurbliai, nuotekų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, kita įranga (siurblių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo bei hidrodinaminės mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos)	10
II.3.2.	nuotekų ir dumblo siurbliai iki 5 kW	5
II.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	
II.4.1.	geriamojo vandens apskaitos prietaisai	Ne mažesnis už metrologinės patikros galiojimo metų skaičių
II.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	Metrologinės patikros galiojimo metų skaičius
II.4.3.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatsiskaitomieji) apskaitos prietaisai	7
II.4.4.	kiti geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisai (įrengti gręžiniuose, įrenginiuose ir t.t)	6
II.4.5.	Kompiuteriai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga	4
II.4.6.	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventorių ir kt.)	6
II.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	
II.5.1.	lengvieji automobiliai	7
II.5.2.	kitos transporto priemonės (transportas dumbliui, vandeniui vežti, autobusai žmonėms vežti)	10

Ataskaitinio laikotarpio reguliuojamosios veiklos pelno (nuostoli) ataskaita (mlst. Eur)

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atkrymo taisyklė ir susijusių reikalavimų sąlydų 3 priedas			
El. Nr.	STRUKTŪRA	Ataskaitinis laikotarpis	Pasirūkimai
I.	PAJAMOS		
A.	(GARANTINIO) GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVNT) PAJAMOS	2 678,4826	
A.1.	(garantinio) geriamojo vandens tiekimo (GV T) pajamos	1 205,98738	
A.1.1.	geriamojo vandens tiekimo pajamos	1 205,98738	
A.1.2.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
A.2.	(garantinio) nuotekų tvarkymo (NT) veiklos pajamos	1 472,38888	
A.2.1.	(garantinio) nuotekų surinkimas centralizuotas nuotekų surinkimo tinklais pajamos	383,68994	
A.2.1.1.	pajamos už buitinių ir gamybtinių nuotekų valymą (be padalijimo surišio)	383,68994	
A.2.1.2.	pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą, jei yra nėri nuotekų surinkimo sistema	0,0000	
A.2.1.3.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
A.2.2.	(garantinio) nuotekų valymo pajamos	694,81317	
A.2.2.1.	pajamos už buitinių ir gamybtinių nuotekų valymą (be padalijimo surišio)	693,38853	
A.2.2.2.	pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą, jei yra nėri nuotekų surinkimo sistema	0,0000	
A.2.2.3.	pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą, jei yra nėri nuotekų surinkimo sistema	0,0000	
A.2.2.4.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,12684	
A.2.2.5.	Elektrės energijos tiekimo pajamos	0,0000	
A.2.3.	(garantinio) nuotekų dumblo tvarkymo pajamos	394,67867	
A.2.3.1.	pajamos už dumblo tvarkymą (be kitų bendrovių atvečiu nuotekų dumblo)	394,67867	
A.2.3.2.	pajamos už kitų bendrovių atvečiu tvarkyti nuotekų dumblo	0,0000	
A.2.3.3.	pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą, jei yra nėri nuotekų surinkimo sistema	0,0000	
A.2.3.4.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
A.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo pajamos	0,0000	
A.3.1.	pajamos už paviršinių nuotekų tvarkymą, jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema	0,0000	
A.3.2.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
B.	KITŲ VEIKLŲ PAJAMOS	20 632,98566	
B.1.	(garantinio vandens tiekimo) kitos reguliuojamosios veiklos pajamos	12 285,18613	
B.1.1.	Apskaitos veiklos pajamos	177,78166	
B.1.2.	garantiniams tiekėjams sumokėtas įmokos pajamos		
B.1.3.	kitos reguliuojamosios veiklos pajamos	12 027,40247	
B.1.4.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
B.2.	(garantinio vandens tiekimo) nereguliuojamosios veiklos pajamos	8 427,79953	
B.2.1.	nereguliuojamosios veiklos pajamos (įskaitant finansines veiklas)	8 427,79953	
B.2.2.	GVNT ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,0000	
B.2.3.	Elektrės energijos tiekimo pajamos	0,0000	
II.	PASKIRSTOMOSIOS SANAUDOS	14 883,83	4 priedas
C.	(GARANTINIO) GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVNT) SANAUDOS	2 595,45	4 priedas
C.1.	(garantinio) geriamojo vandens tiekimo (GV T) sąnaudos	1 078,58	4 priedas
C.2.	(garantinio) nuotekų tvarkymo (NT) veiklos sąnaudos	1 524,87	4 priedas
C.2.1.	nuotekų surinkimas centralizuotas nuotekų surinkimo tinklais sąnaudos	374,58	4 priedas
C.2.2.	nuotekų valymo sąnaudos	676,54	4 priedas
C.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo sąnaudos	279,36	4 priedas
C.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo sąnaudos, jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema	0,00	4 priedas
D.	KITŲ VEIKLŲ SANAUDOS	12 288,37	4 priedas
D.1.	(garantinio vandens tiekimo) apskaitos veiklos sąnaudos	170,35	4 priedas
D.2.	(garantinio vandens tiekimo) kitos reguliuojamosios veiklos sąnaudos	12 065,26	4 priedas
D.3.	(garantinio vandens tiekimo) nereguliuojamosios veiklos sąnaudos	52,77	4 priedas
III.	NEP AŠKIRSTOMOSIOS SANAUDOS	712,83	
E.1.	Bendrojo skolos, brūdės, delspinigiai (GVNT)	84,89	
E.2.	Parama, labdarą, vartotojų švietimo sąnaudos, išskyrus tas, kurios privalomos pagal teisės aktus reikalaujamas, papildomas finansavimo sąnaudos, išskyrus darbuotojų, darbininkių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, daudumo mo nedarbingų atstovų darbe sąnaudas (GVNT)	0,00	
E.3.	Tarptautiniai išmokos (GVNT)	0,00	
E.4.	Narystė, stojamųjų įmokos sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktais numatytos privalomo dalyvavimo, investicinių sąnaudų su reguliuojama verslo vienetu (GVNT)	23,91	
E.5.	Patirtos palikimai ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos (GVNT)	311,72	
E.6.	Komandiriacijos sąnaudas (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti), personalo mokymo sąnaudas, sudarancias daugiau kaip 1,4 proc. Sąvado 11.1.1.-11.4. papunkčiuose nurodytų verslo vienetų veiklos sąnaudų, nurodytų Sąvado 19.8.-19.14. papunkčiuose.	0,00	
E.7.	Reprezentacijos, reklamos, viešųjų ryšių, rinkodaros, konsultacijų, tyrimų sąnaudas (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti) (GVNT)	2,07	
E.8.	Nenamudajamo, likviduoto, mairytis, esančio atstovais, išimomoto (išskyrus Sąvado 14 punkte numatytus atvejus, kai ne mažiau kaip pusė nuomos pajamų priskiriamas reguliuojamai veiklai), pamondos teise perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palydimos sąnaudas, jei ūkio subjektas patiria ekonominę ir teisinę pagrimdus dėl turto užkonservavimo pagrimdais), išimomoto, ūkio subjektui neatlyginamai formokamo) perduoto, pamondos teiseimi disponuojamo turto nusidėvimo sąnaudas (GVNT)	292,98	
E.9.	Nebaugtos atlybos ilgalaikio turto sąnaudas (GVNT)	0,00	
E.10.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojamą mo ilgalaikio turto vienetų vertės, sutarus už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, dotacijas ir subsidijas, ir joms prilyginus lėšas (GVNT)	0,00	
E.11.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojamą mo ilgalaikio turto vienetų vertės pokyčio, susijusio su turto perkainojimu (GVNT)	0,00	
E.12.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų mo plėtos darbu, išo ilgalaikio turto vienetų, kurių šeimyniniai buvo atleiskami plėtos darbu, akceptuojamos sąnaudos (GVNT)	0,00	
E.13.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų mo prestižo, investicinio turto, finansinio turto, kito ilgalaikio turto, kuris nėra būtinas reguliuojamai veiklai vykdyti (GVNT)	0,00	
E.14.	Išmokos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, gimimo palapoms, išmokos už mokymosi ir papildomas atostogas, palapoms miries atveju, palapoms už nepilnametčius ir neįgalius keinos marios, parama profesingoms bei išmokos darbuotojams, kurios viršija Lietuvos Respublikos darbo kodekse ir kituose teisės aktuose numatytas privalomas išmokas, kitos su darbuotojų darbu reguliuojamas neapmaitinti išmokos sąnaudos (GVNT)	84,43	
E.15.	Mokymų dalyvių maitinimo, konkursa, paundu, įvairių renginių, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, pelno mokesčio, mokesčių mo dividendų, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamas paslaugas bei kitų panašias pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudas (GVNT)	0,00	
E.16.	Sąnaudos, susijusios su ūkio subjekto įvairdžio kirimo tikslais, atidėjimų, vadybos netų atlyginimu, salis nuomos, svetų maitinimo ir kitos panašias pobūdžio sąnaudas (GVNT)	-6,77	
E.17.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojamą mo nebendamajamo ilgalaikio turto vienetu ar jo dalies likutinės vertės po įgyvendintų investicijų, skirtų to ilgalaikio turto vienetu ar jo dalies atstatymui (rekonstrukcijai) ar modernizavimui (GVNT)	0,00	
E.18.	Nusidėvimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojamą mo ilgalaikio turto vienetų vertės dalies, sukurtos vartotojų ir abonentų lėšomis, prilyginami juos prie tinklų (GVNT)	0,00	
E.19.	Narystės ir sąnaudų ilgalaikio turto vertė (GVNT)	79,27	
E.20.	Kitos reguliuojamosios veiklos nepadarkomosios sąnaudas, kitos nereguliuojamosios veiklos sąnaudas	-159,98	
IV.	PRAEITU ATASKAITINIU LAIKOTARPIU KLAIMDU TAISYMAI**		
V.	PELNAS NUOSTOLIS PIRŠ PĖLNO MOKESTIS	7 715,00	
F.	(GARANTINIO) GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVNT) PELNAS (NUOSTOLIS)	82,81	
F.1.	(garantinio) geriamojo vandens tiekimo (GV T) pelnas (nuostolis)	154,41	
F.2.	(garantinio) nuotekų tvarkymo (NT) veiklos pelnas (nuostolis)	-52,49	
F.2.1.	nuotekų surinkimas centralizuotas nuotekų surinkimo tinklais pelnas (nuostolis)	8,71	
F.2.2.	nuotekų valymo pelnas (nuostolis)	14,48	
F.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo pelnas (nuostolis)	-75,68	
F.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo pelnas (nuostolis), jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema	0,00	
G.	KITŲ VEIKLŲ PELNAS (NUOSTOLIS)	8 344,64	
G.1.	(garantinio vandens tiekimo) apskaitos veiklos pelnas (nuostolis)	7,44	
G.2.	(garantinio vandens tiekimo) kitos reguliuojamosios veiklos pelnas (nuostolis)	-37,86	
G.3.	(garantinio vandens tiekimo) nereguliuojamosios veiklos pelnas (nuostolis)	8 375,03	
H.	PAGAITĖ - NEBEKIMAI		
VI.	PELNO MOKESTIS	7,72	
VII.	GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVNT) PELNINGUMAS**	3,16	
VIII.	NUOSTOLIŲINGUMAS, %	11,23	
VIII.1.	geriamojo vandens tiekimo (GV T) pelningumas (nuostolingumas), %	-5,57	
VIII.2.	nuotekų tvarkymo (NT) veiklos pelningumas (nuostolingumas), %	2,27	
VIII.2.1.	nuotekų surinkimas centralizuotas nuotekų surinkimo tinklais pelningumas (nuostolingumas), %	2,09	
VIII.2.2.	nuotekų valymo pelningumas (nuostolingumas), %	-9,18	
VIII.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo pelningumas (nuostolingumas), %	0	
VIII.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo pelningumas (nuostolingumas), jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema, %		

**Iškyra mairytis j sąnaudas ilgalaikio turto vertė, susidariusi dėl Sąvado 1 priede pakeistų nusidėvimo (amortizacijos) laikotarpių

** Prieš pelno mokesčių

*** Praeity ataskaitiniu laikotarpiu klaidų, netikslumų taisymai (+, -), atskirti ataskaitinis laikotarpis (papildoma informacija apie klaidų, netikslumų pobūdį turi būti pateikta kartu su

Ūkio subjekts: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ataskaitinio laikotarpio reguliuojamosios veiklos sąnaudų paskirstymo versio vienetams ir paslaugoms ataskaita (tūkst. Eur)

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąlygų 4 priedas

Eil. Nr.	SAŪNAUDOS	1. IŠ VISO	2. Iš viso GVT	2.1. Geriamojo vandens gavyba	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	2.3. Geriamojo vandens priėmimas	3. Iš viso NT	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai)	5. Kitos reguliuojamosios veiklos versio vienetas	5.1. Apskaitos veikla	5.2. Kita reguliuojama veikla	6. Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) versio vienetas
A.	PASKIRSTOMŲJŲ SAŪNAUDŲ SUVESTINĖ														
A.1.	Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	324,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,41	0,00	324,41	0,00
A.2.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	347,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,57	0,00	347,57	0,00
A.3.	Elektrios energijos sąnaudos, iš šio skaičiaus:	715,02	103,09	51,95	3,62	47,52	165,48	49,39	109,57	6,51	0,00	432,50	0,26	432,24	13,96
A.3.1.	Elektrios energija siurbliams, orapūtėms, matyklėms ir kitiems technologiniams įrenginiams	689,90	99,76	49,28	3,46	47,02	161,01	49,05	105,89	6,07	0,00	415,21	0,00	415,21	13,92
A.4.	Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	2 913,56	3,38	0,12	0,00	3,26	75,18	0,00	2,17	73,01	0,00	2 835,00	0,00	2 835,00	0,00
A.5.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, iš šio skaičiaus:	330,06	37,20	14,36	0,83	23,01	73,34	24,61	46,06	2,66	0,00	218,81	24,57	194,24	0,71
A.5.1.	Remonto medžiagų ir detalių sąnaudos	176,74	21,01	11,40	0,62	9,00	37,38	11,58	24,04	1,66	0,00	117,84	8,17	109,67	0,61
A.5.2.	Avarių šalinimo sąnaudos	17,87	7,14	0,00	0,00	7,14	5,63	5,63	0,00	0,00	0,00	5,10	0,00	5,10	0,00
A.5.3.	Remonto ir aptarnavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	24,10	3,10	0,04	0,01	3,05	0,91	0,32	0,07	0,52	0,00	20,06	1,68	18,38	0,03
A.6.	Personalo sąnaudos, iš šio skaičiaus:	4 270,95	557,53	151,64	111,92	293,97	732,85	144,97	335,02	252,86	0,00	2 953,93	118,50	2 835,44	26,63
A.6.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	4 146,05	539,57	158,82	108,84	283,91	711,52	140,81	324,35	246,35	0,00	2 868,98	115,32	2 753,65	25,98
A.7.	Perkamų paslaugų (veiklos rangos) sąnaudos	176,55817	37,62364	6,20991	1,15306	30,26967	37,66711	23,59357	9,73434	4,32921	0,00000	445,28902	4,18094	441,10809	2,5204
A.B.	VISOS PASKIRSTOMOSIOS SAŪNAUDOS, IŠ ŠIO SKAIČIAUS:	14 883,83	1 070,58	335,15	182,14	553,30	1 233,41	374,98	679,54	470,36	0,00	12 235,61	170,35	12 065,26	52,77
A.B.1.	Pastoviosios paskirstomosios sąnaudos, iš šio skaičiaus:	6 742,52	900,69	289,99	178,68	503,02	1 233,41	325,93	558,51	348,96	0,00	4 570,04	170,35	4 399,70	38,38
A.B.1.1.	Tiesioginės pastoviosios sąnaudos	4 068,48	612,48	155,85	126,79	349,85	828,47	225,81	377,06	227,60	0,00	2 603,52	40,63	2 562,89	24,01
A.B.1.2.	Netiesioginės pastoviosios sąnaudos	1 755,56	165,51	53,31	27,55	84,65	236,92	57,72	105,37	75,83	0,00	1 343,98	106,51	1 237,47	9,15
A.B.1.3.	Bendrosios pastoviosios sąnaudos	918,49	122,69	29,83	24,34	68,52	168,02	44,40	76,08	47,54	0,00	622,55	23,21	599,34	5,23
A.B.2.	Kintamosios paskirstomosios sąnaudos	8 141,30	169,89	116,16	3,46	50,28	291,47	49,05	121,02	121,40	0,00	7 665,56	0,00	7 665,56	14,38
B.	TIESIOGINĖS SAŪNAUDOS	12 209,78	782,38	252,00	130,24	400,13	1 119,94	272,86	498,08	348,99	0,00	10 269,08	40,63	10 228,45	38,39
B.1.	Geriamojo vandens įsigijimo sąnaudos	324,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,41	0,00	324,41	0,00
B.2.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	347,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,57	0,00	347,57	0,00
B.2.1.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,57	0,00	347,57	0,00
B.2.2.	Dumblo tvarkymo paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.3.	Elektrios energijos sąnaudos	705,83	102,11	51,63	3,46	47,02	164,08	49,05	108,95	6,07	0,00	425,73	0,00	425,73	13,92
B.3.1.	Elektrios energija siurbliams, orapūtėms, matyklėms ir kitiems technologiniams įrenginiams	689,90	99,76	49,28	3,46	47,02	161,01	49,05	105,89	6,07	0,00	415,21	0,00	415,21	13,92
B.3.2.	Patalpų šildymo, apšvietimo, vėdinimo ir eksploatacijos elektrios energijos sąnaudos	15,93	2,35	2,35	0,00	0,00	3,07	0,00	3,07	0,00	0,00	10,51	0,00	10,51	0,00
B.4.	Technologinių medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos	2 913,56	3,38	0,12	0,00	3,26	75,18	0,00	2,17	73,01	0,00	2 835,00	0,00	2 835,00	0,00
B.4.1.	Technologinių medžiagų sąnaudos	91,44	3,38	0,12	0,00	3,26	70,63	0,00	2,17	68,46	0,00	17,43	0,00	17,43	0,00
B.4.2.	Technologinio kuro sąnaudos	2 822,11	0,00	0,00	0,00	0,00	4,55	0,00	0,00	4,55	0,00	2 817,56	0,00	2 817,56	0,00
B.5.	Kuro transportui sąnaudos	77,86	14,13	1,68	0,00	12,45	22,96	18,50	4,45	0,00	0,00	40,06	0,00	40,06	0,72
B.5.1.	Kurus masinėms ir gamybinėms transporto (asenzacijos transporto priemonės, transportui dumbliui, vandentvimi vežti, autobusams žmonėms vežti)	74,06	13,42	1,00	0,00	12,42	22,19	18,50	3,69	0,00	0,00	37,73	0,00	37,73	0,72
B.5.2.	Kurus lengviesiems automobiliams	3,80	0,71	0,68	0,00	0,03	0,76	0,00	0,76	0,00	0,00	2,33	0,00	2,33	0,00
B.6.	Šilumos energijos sąnaudos	74,47	38,69	0,00	27,71	10,98	35,78	6,33	17,50	11,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.6.1.	Šilumos energijos patalpų šildymui sąnaudos	74,47	38,69	0,00	27,71	10,98	35,78	6,33	17,50	11,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.7.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	286,26	32,31	12,82	0,00	19,50	66,36	22,00	42,06	0,50	0,00	187,09	23,78	163,31	0,50
B.7.1.	Remonto medžiagų ir detalių sąnaudos	143,98	17,30	10,20	0,00	7,10	31,96	10,29	21,67	0,00	0,00	94,25	6,79	87,46	0,47
B.7.2.	Remonto ir aptarnavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	23,73	3,07	0,03	0,00	3,04	0,86	0,31	0,05	0,50	0,00	19,78	1,67	18,11	0,03
B.7.3.	Metrologinės patikros sąnaudos	49,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,51	14,33	35,18	0,00
B.7.4.	Avarių šalinimo sąnaudos	17,87	7,14	0,00	0,00	7,14	5,63	5,63	0,00	0,00	0,00	5,10	0,00	5,10	0,00
B.7.5.	Kitos techninio aptarnavimo ir patikros (kėlimo mechanizmai, energijos įrenginiai) paslaugos	51,18	4,81	2,58	0,00	2,22	27,92	6,68	21,24	0,00	0,00	18,45	0,00	18,45	0,00
B.8.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	1 081,04	158,70	18,30	29,46	110,93	244,74	87,13	99,16	58,46	0,00	674,47	17,85	656,62	3,13
B.9.	Personalo sąnaudos	2 000,00	316,95	82,55	68,48	165,92	395,08	59,67	183,63	151,78	0,00	1 273,52	0,00	1 273,52	14,45
B.9.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 944,93	306,92	79,97	66,84	160,12	384,85	58,33	177,94	148,58	0,00	1 239,01	0,00	1 239,01	14,15
B.9.2.	Darbdavio įmokų FSDVY ir kitų darbdavio įmokų FSDVY sąnaudos	34,78	5,47	1,47	1,18	2,83	6,82	0,98	3,20	2,63	0,00	22,24	0,00	22,24	0,25
B.9.3.	Darbo sąnaudų sąnaudos	10,51	1,65	0,98	0,00	0,67	1,22	0,05	1,17	0,00	0,00	7,64	0,00	7,64	0,00
B.9.4.	Personalo mokymų sąnaudos	5,09	1,80	0,03	0,29	1,48	1,28	0,15	0,82	0,31	0,00	2,02	0,00	2,02	0,00
B.9.5.	Kitos personalo sąnaudos	4,69	1,12	0,11	0,17	0,84	0,91	0,16	0,49	0,27	0,00	2,61	0,00	2,61	0,04
B.10.	Mokesčių sąnaudos	312,67	77,55	77,48	0,00	0,06	19,07	2,85	15,27	0,94	0,00	215,43	0,00	215,43	0,63
B.10.1.	Mokesčio už valstybinis gamtos išteklius sąnaudos	66,91	66,75	66,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16	0,00	0,16	0,00
B.10.2.	Mokesčio už taršą sąnaudos	31,64	0,00	0,00	0,00	0,00	12,97	0,00	12,97	0,00	0,00	18,29	0,00	18,29	0,39
B.10.3.	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	118,00	0,77	0,75	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,24	0,00	117,24	0,00
B.10.4.	Zemės nuomos mokesčio sąnaudos	10,06	6,62	6,58	0,00	0,04	1,36	0,28	1,08	0,00	0,00	1,84	0,00	1,84	0,24
B.10.5.	Įmokos garantiniams vandens tiekėjui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.10.6.	Kitų mokesčių sąnaudos	86,06	3,41	3,41	0,00	0,00	4,74	2,57	12,3	0,94	0,00	77,91	0,00	77,91	0,00
B.11.	Finansinės sąnaudos	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,01
B.11.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,01
B.11.2.	Kitos finansinės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.12.	Administracinės sąnaudos	235,65	27,49	3,54	0,84	23,11	19,05	3,60	12,45	3,00	0,00	187,67	0,00	187,67	1,44
B.12.1.	Teisinių paslaugų pirkimo sąnaudos	24,48	20,97	0,00	0,00	20,97	2,95	2,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.12.2.	Žyminio mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.12.3.	Konsultacinių paslaugų pirkimo sąnaudos	12,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	0,00	12,80	0,00
B.12.4.	Būvų paslaugų sąnaudos	0,67	0,18	0,01	0,15	0,03	0,20	0,11	0,01	0,08					

1	Remonto medžiagų ir detalių sąnaudos	100,00	11,34	3,65	1,89	5,80	16,23	3,95	7,22	5,06	0,00	72,00	4,23	67,77	0,43
2	Remonto ir aptarnavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	100,00	9,60	3,09	1,60	4,91	13,75	3,35	6,11	4,28	0,00	75,94	4,41	71,53	0,71
3	Metrologinės patikros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Avarijų šalinimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Kitos techninio aptarnavimo ir patikros (kėlimo mechanizmų, energetikos įrenginių) paslaugos	100,00	9,74	3,14	1,62	4,98	13,94	3,40	6,20	4,34	0,00	75,64	4,05	71,59	0,67
D.5.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	100,00	12,45	4,01	2,07	6,37	17,83	4,34	7,93	5,56	0,00	69,12	1,96	67,16	0,59
D.6.	C.6. Punktu														
1	Darbo užmokesčio sąnaudos	100,00	9,08	2,92	1,51	4,64	13,00	3,17	5,78	4,05	0,00	77,40	6,69	70,71	0,52
2	Darbdavio įmokų VSDVF ir kitų darbdavio įmokų VSDVF sąnaudos	100,00	9,11	2,93	1,52	4,66	13,04	3,18	5,80	4,06	0,00	77,34	6,65	70,69	0,52
3	Darbo sąngos sąnaudos	100,00	8,74	2,81	1,45	4,47	12,50	3,05	5,56	3,90	0,00	78,61	10,64	67,97	0,15
4	Personalo mokymų sąnaudos	100,00	12,11	3,90	2,02	6,19	17,34	4,22	7,71	5,40	0,00	70,39	0,93	69,46	0,15
5	Kitos personalo sąnaudos	100,00	11,79	3,80	1,96	6,03	16,88	4,11	7,51	5,26	0,00	70,80	4,36	66,44	0,53
D.7.	C.7. Punktu														
1	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	100,00	10,89	3,51	1,81	5,57	15,59	3,80	6,93	4,86	0,00	73,05	3,32	69,73	0,47
2	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	100,00	8,22	2,65	1,37	4,21	11,77	2,87	5,24	3,67	0,00	79,01	5,00	74,00	1,00
3	Kitų mokesčių sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.8.	C.8. Punktu														
1	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	100,00	5,91	1,90	0,98	3,02	8,46	2,06	3,76	2,64	0,00	85,48	1,27	84,21	0,14
2	Kitos finansinės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.9.	C.9. Punktu														
1	Teisinių paslaugų pirkimo sąnaudos	100,00	8,23	2,65	1,37	4,21	11,77	2,87	5,24	3,67	0,00	79,00	5,00	74,00	1,00
2	Žymnio mokesčio sąnaudos	100,00	8,23	2,65	1,37	4,21	11,77	2,87	5,24	3,67	0,00	79,00	5,00	74,00	1,00
3	Konsultacinių paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ryšių paslaugų sąnaudos	100,00	10,38	3,34	1,73	5,31	14,86	3,62	6,61	4,63	0,00	74,28	4,54	69,75	0,48
5	Pašto, paštaminių paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kanceliarinių sąnaudos	100,00	8,58	2,76	1,43	4,29	12,29	2,99	5,46	3,83	0,00	78,93	11,06	67,86	0,20
7	Org. inventorius aptarnavimo, remonto paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Profesinės literatūros, spaudos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Patalpų priežiūros paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Apskaitos ir audito paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Transporto paslaugų pirkimo sąnaudos	100,00	11,09	3,57	1,85	5,67	15,88	3,87	7,06	4,95	0,00	72,62	4,52	68,10	0,41
12	Įmokų administravimo paslaugų sąnaudos	100,00	6,40	2,06	1,07	3,27	9,16	2,23	4,07	2,85	0,00	84,14	2,07	82,07	0,31
13	Vartotojų informavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	100,00	8,23	2,65	1,37	4,21	11,78	2,87	5,24	3,67	0,00	79,00	5,00	74,00	1,00
14	Kitos administravimo sąnaudos	100,00	10,11	3,26	1,68	5,17	14,48	3,53	6,44	4,51	0,00	74,86	3,00	71,86	0,55
D.10.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.11.	Kitos sąnaudos	100,00	13,76	4,43	2,29	7,04	19,70	4,80	8,76	6,14	0,00	65,92	0,48	65,43	0,63
E.	BENDROSIOS SAŪNAUDOS	918,48973	122,69	29,83	24,34	68,52	168,02	44,40	76,08	47,54	0,00	622,55	23,21	599,34	5,23
E.1.	Elektrios energijos sąnaudos	8,35834	1,12	0,27	0,22	0,62	1,53	0,40	0,69	0,43	0,00	5,67	0,21	5,45	0,05
E.1.1.	Bendrų patalpų šildymo, apšvietimo, vėdinimo ir eksploatacijos elektrios energijos sąnaudos	8,35834	1,12	0,27	0,22	0,62	1,53	0,40	0,69	0,43	0,00	5,67	0,21	5,45	0,05
E.2.	Kuro transportui sąnaudos	2,61945	0,35	0,09	0,07	0,20	0,48	0,13	0,22	0,14	0,00	1,78	0,07	1,71	0,01
E.2.1.	Kuras mašinoms ir gamybiniam transportui	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.2.	Kuras lengviesiems automobiliams	2,61945	0,35	0,09	0,07	0,20	0,48	0,13	0,22	0,14	0,00	1,78	0,07	1,71	0,01
E.3.	Šilumos energijos sąnaudos	19,07668	2,55	0,62	0,51	1,42	3,49	0,92	1,58	0,99	0,00	12,93	0,48	12,45	0,11
E.3.1.	Šilumos energijos patalpų šildymui sąnaudos	19,07668	2,55	0,62	0,51	1,42	3,49	0,92	1,58	0,99	0,00	12,93	0,48	12,45	0,11
E.4.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	2,70610	0,36	0,09	0,07	0,20	0,50	0,13	0,22	0,14	0,00	1,83	0,07	1,77	0,02
E.4.1.	Remonto medžiagų ir detalių sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.2.	Remonto ir aptarnavimo paslaugų pirkimo sąnaudos	0,03000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
E.4.3.	Metrologinės patikros sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.4.	Avarijų šalinimo sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.5.	Kitos techninio aptarnavimo ir patikros (kėlimo mechanizmų, energetikos įrenginių) paslaugos	2,67610	0,36	0,09	0,07	0,20	0,49	0,13	0,22	0,14	0,00	1,81	0,07	1,75	0,02
E.5.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	19,82859	2,65	0,64	0,53	1,48	3,63	0,96	1,64	1,03	0,00	13,44	0,50	12,94	0,11
E.6.	Personalo sąnaudos	796,67282	106,42	25,88	21,11	59,43	145,73	38,51	65,99	41,23	0,00	539,98	28,13	519,85	4,54
E.6.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	766,26236	102,36	24,89	20,31	57,17	140,17	37,04	63,47	39,66	0,00	519,37	19,36	500,01	4,36
E.6.2.	Darbdavio įmokų VSDVF ir kitų darbdavio įmokų VSDVF sąnaudos	14,74234	1,97	0,48	0,39	1,10	2,70	0,71	1,22	0,76	0,00	9,99	0,37	9,62	0,08
E.6.3.	Darbo sąngos sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.4.	Personalo mokymų sąnaudos	6,13204	0,82	0,20	0,16	0,46	1,12	0,30	0,51	0,32	0,00	4,16	0,15	4,00	0,03
E.6.5.	Kitos personalo sąnaudos	9,53608	1,27	0,31	0,25	0,71	1,74	0,46	0,79	0,49	0,00	6,46	0,24	6,22	0,05
E.7.	Mokesčių sąnaudos	1,57325	0,21	0,05	0,04	0,12	0,29	0,08	0,13	0,08	0,00	1,07	0,04	1,03	0,01
E.7.1.	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	0,29800	0,04	0,01	0,01	0,02	0,05	0,01	0,02	0,02	0,00	0,20	0,01	0,19	0,00
E.7.2.	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	0,23425	0,03	0,01	0,01	0,02	0,04	0,01	0,02	0,01	0,00	0,16	0,01	0,15	0,00
E.7.3.	Kitų mokesčių sąnaudos	1,04100	0,14	0,03	0,03	0,08	0,19	0,05	0,09	0,05	0,00	0,71	0,03	0,68	0,01
E.8.	Finansinės sąnaudos	1,21425	0,16	0,04	0,03	0,09	0,22	0,06	0,10	0,06	0,00	0,82	0,03	0,79	0,01
E.8.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	1,21425	0,16	0,04	0,03	0,09	0,22	0,06	0,10	0,06	0,00	0,82	0,03	0,79	0,01
E.8.2.	Kitos finansinės sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.	Administracinės sąnaudos	55,02838	7,35	1,79	1,46	4,11	10,07	2,66	4,56	2,85	0,00	37,30	1,39	35,91	0,31
E.9.1.	Teisinių paslaugų pirkimo sąnaudos	1,39220	0,19	0,05	0,04	0,10	0,25	0,07	0,12	0,07	0,00	0,94	0,04	0,91	0,01
E.9.2.	Žymnio mokesčio sąnaudos	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.3.	Konsultacinių paslaugų pirkimo sąnaudos	0,44300	0,06	0,01	0,01	0,03	0,08	0,02	0,04	0,02	0,00	0,30	0,01	0,29	0,00
E.9.4.	Ryšių paslaugų sąnaudos	18,59833	2,46	0,60	0,49	1,37	3,57	0,89	1,52	0,95	0,00	12,47	0,46	12,01	0,10
E.9.5.	Pašto, paštaminių paslaugų sąnaudos	0,21159	0,03	0,01	0,01	0,02	0,04	0,01	0,02	0,01	0,00	0,14	0,01	0,14	0,00
E.9.6.	Kanceliarinių sąnaudos	1,48093	0,19	0,05	0,04	0,11	0,26	0,07	0,12	0,07	0,00	0,95	0,04	0,92	0,01
E.9.7.	Org. inventorius aptarnavimo, remonto paslaugų pirkimo sąnaudos	5,93483	0,79	0,19	0,16	0,44	1,09	0,29	0,49	0,31	0,00	4,02	0,15	3,87	0,03
E.9.8.	Profesinės literatūros, spaudos sąnaudos	2,64483	0,35	0,09	0,07	0,20	0,48	0,13	0,22	0,14	0,00	1,79	0,07	1,73	0,02
E.9.9.	Patalpų priežiūros paslaugų pirkimo sąnaudos	0,06240	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
E.9.10.	Apskaitos ir audito paslaugų pirkimo sąnaudos	1,56000	0,21	0,05	0,04	0,12	0,29	0,08	0,13	0,08	0,00	1,06	0,04	1,02	0,01
E.9.11.	Transporto paslaugų pirkimo sąnaudos	0,00000	0,00												

F.	Bendrujų sąnaudų paskirstymo kriterijus	1. Iš viso	2. Iš viso GVT	2.1. Geriamojo vandens gavyba	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	2.3. Geriamojo vandens pristatymas	3. Iš viso NT	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai)	5. Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetui	5.1. Apskaitos veikla	5.2. Kita reguliuojama veikla	6. Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) verslo vienetui
F.1.	Verslo vieneto, paslaugos tiesioginių ir netiesioginių pastovinių sąnaudų dalis (% nuo visų tiesioginių ir netiesioginių pastovinių sąnaudų)	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.2.	Verslo vienetui, paslaugai priskirta bendrojo turto dalis (% nuo viso bendro turto)**	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57

* Suma turi būti 100 proc.

** Pagal Sąvaido 6 priedą

OPEX (su apskaitos veikla)	1 829,58
OPEX (be apskaitos veiklos)	1 688,83

Ūkio subjektas: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ataskaitinio laikotarpio reguliuojamosios veiklos ilgalaikio turto įsigijimo ir likutinės vertės suvestinė ataskaita (tūkst. Eur)

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 5 priedas

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Ataskaitinis laikotarpis	Paaikškinimai
I.	ILGALAIKIO TURTO LIKUTINĖ VERTĖ PAGAL FINANSINĖS APSKAITOS STANDARTUS (FAS)	44 692,64	
A.	GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVTNT) REGULIUOJAMO ILGALAIKIO TURTO LIKUTINĖ VERTĖ PAGAL REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMĄ (RAS)	6 299,31	7 priedas
A.1.	geriamojo vandens tiekimo (GVT) reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS)	3 783,03	7 priedas
A.2.	nuotekų tvarkymo (NT) veiklos reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS)	2 516,28	7 priedas
A.2.1.	nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS)	888,89	7 priedas
A.2.2.	nuotekų valymo reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS)	1 082,51	7 priedas
A.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS)	544,88	7 priedas
A.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė (pagal RAS), jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema	0,00	7 priedas
B.	GVTNT VEIKLOS REGULIUOJAMAM ILGALAIKIUI TURTUI (PAGAL RAS) NEPRISKIRTINO TURTO LIKUTINĖS VERTĖS	28 644,69	
B.1.	už Dotacijas įsigyto ir neatlygintai gauto turto vertė (GVTNT)	13 420,07	
B.2.	Pliėros darbų vertė, iki ilgalaikio turto vienietų, kurių formavimui buvo atliekami plėtos darbai, eksploatacijos pradžios (GVTNT)	0,00	
B.3.	Prestižo vertė (GVTNT)	0,00	
B.4.	Investicinio turto vertė (GVTNT)	0,00	
B.5.	Finansinio turto vertė (GVTNT)	0,00	
B.6.	Atidėtojo mokesčio turto vertė (GVTNT)	380,99	
B.7.	Ilgalaikio turto vertės pokytis, susijęs su ilgalaikio turto perkainojimo veikla (GVTNT)		
B.8.	Nebaigtos statybos, nenaudojamo, nusidėvėjusio turto vertė (GVTNT)	22 547,18	
B.9.	Kito reguliuojamos veiklos nepaskirstomojo ilgalaikio turto vertė, kito nereguliuojamos veiklos ilgalaikio turto vertė	2 678,55	
B.10.	GVTNT ilgalaikio turto balansinių verčių pagal RAS ir FAS skirtumas	-10 382,09	
C.	KITŲ VEIKLŲ ILGALAIKIO TURTO LIKUTINĖ VERTĖ	9 748,64	7 priedas
C.1.	Apskaitos veiklos reguliuojamo ilgalaikio turto likutinė vertė	175,33	7 priedas
C.2.	kitos reguliuojamosios veiklos ilgalaikio turto likutinė vertė	9 545,56	7 priedas
C.3.	nereguliuojamosios veiklos ilgalaikio turto likutinė vertė	27,75	7 priedas
II.	ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMO VERTĖ PAGAL FINANSINĖS APSKAITOS STANDARTUS (FAS)	97 576,70	
D.	GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO (GVTNT) REGULIUOJAMO ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMO VERTĖ PAGAL REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMĄ (RAS)	14 092,54	6 priedas
D.1.	geriamojo vandens tiekimo (GVT) reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS)	7 149,57	6 priedas
D.2.	nuotekų tvarkymo (NT) veiklos reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS)	6 942,98	6 priedas
D.2.1.	nuotekų surinkimas centralizuotais nuotekų surinkimo tinklais reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS)	2 267,08	6 priedas
D.2.2.	nuotekų valymo reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS)	3 086,77	6 priedas
D.2.3.	nuotekų dumblo tvarkymo reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS)	1 589,12	6 priedas
D.3.	paviršinių nuotekų tvarkymo reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė (pagal RAS), jei yra atskira paviršinių nuotekų surinkimo sistema	0,00	6 priedas
E.	GVTNT VEIKLOS REGULIUOJAMAM ILGALAIKIUI TURTUI (PAGAL RAS) NEPRISKIRTINO TURTO ĮSIGIJIMO VERTĖS	63 101,60	
E.1.	už Dotacijas įsigyto ir neatlygintai gauto turto vertė (GVTNT)	43 856,38	
E.2.	Pliėros darbų vertė, iki ilgalaikio turto vienietų, kurių formavimui buvo atliekami plėtos darbai, eksploatacijos pradžios (GVTNT)	0,00	
E.3.	Prestižo vertė (GVTNT)	0,00	
E.4.	Investicinio turto vertė (GVTNT)	0,00	
E.5.	Finansinio turto vertė (GVTNT)	0,00	
E.6.	Atidėtojo mokesčio turto vertė (GVTNT)	380,99	
E.7.	Ilgalaikio turto vertės pokytis, susijęs su ilgalaikio turto perkainojimo veikla (GVTNT)		
E.8.	Nebaigtos statybos, nenaudojamo, nusidėvėjusio turto vertė (GVTNT)	47 804,73	
E.9.	Kito reguliuojamos veiklos nepaskirstomojo ilgalaikio turto vertė, kito nereguliuojamos veiklos ilgalaikio turto vertė	4 168,41	
E.10.	GVTNT ilgalaikio turto įsigijimo verčių pagal RAS ir FAS skirtumas	-33 108,91456	
F.	KITŲ VEIKLŲ ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMO VERTĖ	20 382,56	6 priedas
F.1.	Apskaitos veiklos reguliuojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė	288,80	6 priedas
F.2.	kitos reguliuojamosios veiklos ilgalaikio turto įsigijimo vertė	19 963,05	6 priedas
F.3.	nereguliuojamosios veiklos ilgalaikio turto įsigijimo vertė	130,71	6 priedas

Ūkio subjektas: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ataskaitinio laikotarpio reguliuojamojo ilgalaikio turto išsigijimo vertės (suskaituotos pagal Savado nuostatas) pasikirstymo verslo vietoms ir paslaugoms ataskaita (tūkst. Eur)

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atsikymo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 6 priedas

EBL Nr.	ILGALAIKIS TURTAS	1. IŠ VISO	2. Iš viso GVT	2.1. Geriamojo vandens gavimybė	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	2.3. Geriamojo vandens pristatymas	3. Iš viso NT	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai)	5. Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vietetas	5.1. Apskaitos veikla	5.2. Kita reguliuojama veikla	6. Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) verslo vietetas
A.	PASKIRSTOMAS ILGALAIKIS TURTAS	34 475,11	7 149,57	537,75	1 380,31	5 231,50	6 942,98	2 267,08	3 086,77	1 589,12	0,00	20 251,85	288,80	19 963,05	130,71
A.1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1.1.	standartinė programinė įranga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1.2.	spec. programinė įranga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1.3.	kitas nematerialus turtas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2.	PASTATAI IR STATINIAI	30 935,98	6 997,10	440,03	1 374,68	5 182,39	6 179,17	1 948,14	2 953,03	1 278,01	0,00	17 630,73	69,47	17 616,26	128,99
A.2.1.	Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	7 249,38	1 433,18	39,94	1 092,83	300,40	1 795,27	102,69	868,84	823,74	0,00	3 985,73	61,40	3 924,33	35,20
A.2.2.	keltai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	653,44	79,28	63,57	3,08	12,63	200,69	9,42	165,40	25,88	0,00	372,74	8,07	364,67	0,73
A.2.3.	geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo vamzdiniai šilumos ir karšto vandens tiekimo vamzdiniai	6 644,92	5 049,63	212,81	5,81	4 831,01	1 552,58	1 348,22	201,45	2,91	0,00	42,71	0,00	42,71	0,00
A.2.4.	šilumos ir karšto vandens tiekimo vamzdiniai saulės šviesos elektrinės	9 282,18	2,34	2,08	0,05	0,21	0,50	0,16	0,22	0,12	0,00	9 279,34	0,00	9 279,34	0,00
A.2.5.	Kiti įrenginiai (vandentiekio įrenginiai, nusodintuvai, diškeriai, vandens rezervuarai, gelžbetoniniai metantankai, smėlio gandytuvai, aerotankai, nusodintuvai, nuotekų valymo flotatoriai, dumblo aikštelės ir kt.)	7 106,07	432,67	121,63	272,91	38,14	2 630,13	487,65	1 717,11	425,37	0,00	3 950,21	0,00	3 950,21	93,06
A.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA	2 720,76	115,24	93,87	0,00	21,38	652,61	301,77	52,39	298,45	0,00	1 952,90	0,00	1 952,90	0,00
A.3.1.	vandens siurbliai, nuotekų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, kita įranga (siurblių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo bei hidrodinaminės mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos)	2 713,49	115,24	93,87	0,00	21,38	645,35	301,77	45,13	298,45	0,00	1 952,90	0,00	1 952,90	0,00
A.3.2.	nuotekų ir dumblo siurbliai iki 5 kW	7,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7,26	0,00	7,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	461,06	5,29	0,11	0,12	5,07	17,92	0,28	17,40	0,24	0,00	437,81	219,33	218,47	0,04
A.4.1.	geriamojo vandens apskaitos prietaisai	219,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219,17	219,17	0,00	0,00
A.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	156,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,48	0,00	156,48	0,00
A.4.3.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatiskaitomieji) apskaitos prietaisai	0,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	0,00	0,66	0,00
A.4.4.	kiti geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisai (įrengti gręžiniuose, įrenginiuose ir t.t.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.4.5.	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventarus ir kt.)	84,75	5,29	0,11	0,12	5,07	17,92	0,28	17,40	0,24	0,00	61,50	0,17	61,33	0,04
A.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	357,31	31,94	3,75	5,52	22,67	93,27	16,90	63,96	12,41	0,00	230,42	0,00	230,42	1,68
A.5.1.	lengvieji automobiliai	24,79	3,30	0,39	0,57	2,35	5,51	1,75	2,48	1,28	0,00	15,80	0,00	15,80	0,17
A.5.2.	kitos transporto priemonės (transportas dumbliui, vandeniui vežti, autobusai žmonėms vežti)	332,52	28,63	3,36	4,95	20,32	87,76	15,15	61,48	11,13	0,00	214,62	0,00	214,62	1,51
A.6.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.6.1.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.6.2.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.6.3.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	TIESIOGIAI PASKIRSTOMAS ILGALAIKIS TURTAS	31 979,08	6 868,18	491,44	1 328,97	5 047,77	6 505,16	2 135,89	2 889,40	1 479,88	0,00	18 488,99	219,17	18 269,82	116,75
B.1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.1.	standartinė programinė įranga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.2.	spec. programinė įranga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.3.	kitas nematerialus turtas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.2.	PASTATAI IR STATINIAI	28 685,24	6 748,27	397,57	1 328,97	5 021,73	5 795,58	1 834,12	2 780,04	1 181,42	0,00	16 024,64	0,00	16 024,64	116,75
B.2.1.	Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	5 204,82	1 205,76	0,00	1 050,83	154,93	1 447,39	0,00	711,92	735,48	0,00	2 527,90	0,00	2 527,90	23,76
B.2.2.	keltai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	477,09	61,48	61,48	0,00	0,00	171,00	0,00	152,04	18,96	0,00	244,61	0,00	244,61	0,00
B.2.3.	geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo vamzdiniai	6 644,37	5 049,56	212,80	5,80	4 830,97	1 552,48	1 348,19	201,41	2,89	0,00	42,33	0,00	42,33	0,00
B.2.4.	šilumos ir karšto vandens tiekimo vamzdiniai saulės šviesos elektrinės	9 279,59	2,04	2,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 277,55	0,00	9 277,55	0,00
B.2.5.	Kiti įrenginiai (vandentiekio įrenginiai, nusodintuvai, diškeriai, vandens rezervuarai, gelžbetoniniai metantankai, smėlio gandytuvai, aerotankai, nusodintuvai, nuotekų valymo flotatoriai, dumblo aikštelės ir kt.)	7 079,37	429,42	121,25	272,35	35,83	2 624,70	485,93	1 714,67	424,10	0,00	3 932,26	0,00	3 932,26	92,99
B.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA	2 720,76	115,24	93,87	0,00	21,38	652,61	301,77	52,39	298,45	0,00	1 952,90	0,00	1 952,90	0,00
B.3.1.	vandens siurbliai, nuotekų ir dumblo siurbliai virš 5 kW, kita įranga (siurblių valdymo įranga, elektrotechninė įranga, stacionarios ir mobilios darbo bei hidrodinaminės mašinos, staklės, sklendės, grotelės, grėbliai, grandikliai, filtrai, centrifugos)	2 713,49	115,24	93,87	0,00	21,38	645,35	301,77	45,13	298,45	0,00	1 952,90	0,00	1 952,90	0,00
B.3.2.	nuotekų ir dumblo siurbliai iki 5 kW	7,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7,26	0,00	7,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	455,37	4,67	0,00	0,00	4,67	16,97	0,00	16,97	0,00	0,00	433,73	219,17	214,56	0,00
B.4.1.	geriamojo vandens apskaitos prietaisai	219,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219,17	219,17	0,00	0,00
B.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	156,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,48	0,00	156,48	0,00
B.4.3.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatiskaitomieji) apskaitos prietaisai	0,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	0,00	0,66	0,00
B.4.4.	kiti geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisai (įrengti gręžiniuose, įrenginiuose ir t.t.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.4.5.	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventarus ir kt.)	79,05	4,67	0,00	0,00	4,67	16,97	0,00	16,97	0,00	0,00	57,42	0,00	57,42	0,00
B.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	117,72	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	77,72	0,00	77,72	0,00
B.5.1.	lengvieji automobiliai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.5.2.	kitos transporto priemonės (transportas dumbliui, vandeniui vežti, autobusai žmonėms vežti)	117,72	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	77,72	0,00	77,72	0,00
B.6.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.6.1.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.6.2.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.6.3.	(rašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	NETIESIOGIAI PASKIRSTOMAS ILGALAIKIS TURTAS	1 704,70	175,68	20,61	30,37	124,69	293,06	92,94	131,83	68,29	0,00	1 226,51	49,64	1 176,87	9,45

E.6.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.1.	(prašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.2.	(prašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.3.	(prašyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Bendrai paskirstomo ilgalaikio turto paskirstymo kriterijus	1. IŠ VISO	2. Iš viso GVT	2.1. Geriamojo vandens gavnyba	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	2.3. Geriamojo vandens pristatymas	3. Iš viso NT	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai)	5. Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetui	5.1. Apskaitos veikla	5.2. Kita reguliuojama veikla	6. Kitos veiklos (nereguluojamosios veiklos) verslo vienetui
F.1.	E.1.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.2.	E.1.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.3.	E.1.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.4.	E.2.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.5.	E.2.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.6.	E.2.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.7.	E.2.4. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.8.	E.2.5. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.9.	E.2.6. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.10.	E.3.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.11.	E.4.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.12.	E.4.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.13.	E.4.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.14.	E.4.4. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.15.	E.4.5. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.16.	E.5.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.17.	E.5.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.18.	E.6.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.19.	E.6.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
F.20.	E.6.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57
G.	Verslo vienetui, paslaugai priskirta bendro turto dalis (% nuo viso bendro turto)	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57

Ūkio subjektas: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ataskaitinio laikotarpio elektros energijos (įskaitant ir savo pasigaminą) suvartojimo ataskaita

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 11 priedas

Eil. Nr.	RODIKLIS	Matavimo vienetai	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
A	ELEKTROS ENERGIJOS SUVARTOJIMAS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS REGULIUOJAMOJE VEIKLOJE (įskaitant pasigaminą)	tūkst. kWh	2 138,18	
A.1.1.	<i>iš šio skaičiaus: Elektros energija patalpų šildymui ir eksploatacijai</i>	tūkst. kWh	56,876	
A.1.1.1.	<i>iš šio skaičiaus: vandens gavyboje</i>	tūkst. kWh	17,892	
A.1.1.2.	<i>vandens ruošime</i>	tūkst. kWh		
A.1.1.3.	<i>vandens pristatyme</i>	tūkst. kWh		
A.1.1.4.	<i>nuotekų surinkime</i>	tūkst. kWh		
A.1.1.5.	<i>nuotekų valyme</i>	tūkst. kWh	25,633	
A.1.1.6.	<i>nuotekų dumblo tvarkyme</i>	tūkst. kWh		
A.1.1.7.	<i>paviršinių nuotekų tvarkyme*</i>	tūkst. kWh		
A.1.1.8.	<i>netiesioginėje veikloje</i>	tūkst. kWh	13,351	
A.1.2.	Elektros energija vandens ir nuotekų siurbliams, orapūtėms, maišyklėms ir kitiems technologiiniams įrenginiams	tūkst. kWh	2 081,30	Tuo atveju, jeigu įmonė naudoja bendrą skaitliuką skirtingose veiklose ir tiesioginėje veikloje naudojamų vandens ir nuotekų siurblių, orapūtčių, maišyklių ir kitų technologinių įrenginių elektros energijos suvartojimas yra skirstomas naudojant paskirstymo kriterijus, toks elektros energijos suvartojimas parodomas tiesioginėje veikloje. Netiesioginėje veikloje parodomas tarnybų (pvz. avarinė tarnyba), aptarnaujančių skirtingas veiklas technologinių įrenginių elektros energijos suvartojimas.
A.1.2.1.	<i>iš šio skaičiaus: vandens gavyboje</i>	tūkst. kWh	341,50	
A.1.2.2.	<i>vandens ruošime</i>	tūkst. kWh	26,57	
A.1.2.3.	<i>vandens pristatyme</i>	tūkst. kWh	357,60	
A.1.2.4.	<i>nuotekų surinkime</i>	tūkst. kWh	368,18	
A.1.2.5.	<i>nuotekų valyme</i>	tūkst. kWh	935,11	
A.1.2.6.	<i>nuotekų dumblo tvarkyme</i>	tūkst. kWh	52,34	
A.1.2.7.	<i>paviršinių nuotekų tvarkyme*</i>	tūkst. kWh		
A.1.2.8.	<i>netiesioginėje veikloje</i>	tūkst. kWh		
B.	ELEKTROS ENERGIJOS SUVARTOJIMAS REGULIUOJAMOJE VEIKLOJE IŠ VISO (įskaitant pasigaminą)	tūkst. kWh	2 154,116	
B.1.1.	Apskaitos veikloje	tūkst. kWh	2,80	tiesiogiai ir netiesiogiai
B.1.2.	Administracinėje veikloje (bendrai) sunaudota elektra	tūkst. kWh	15,94	bendros sąnaudos
C.	ELEKTROS ENERGIJOS SUVARTOJIMAS KITOSE VEIKLOSE	tūkst. kWh	2 563,643	
D.	PASIGAMINTA ELEKTROS ENERGIJA	tūkst. kWh		
E.	ELEKTROS ENERGIJOS GAMYBOS IR SUVARTOJIMO BALANSAS (B.+C.-D.)	tūkst. kWh	4 720,557	
F.	ELEKTROS ENERGIJOS SUVARTOJIMO SANTYKINIAI RODIKLIAI			
F.1.1.	Elektros energijos suvartojimas vandens gavybos ir pristatymo veikloje	kWh/m ³ /100mH ₂ O	0,5852	
F.1.1.1.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis vandens gavyboje (įvertinant slėgį)</i>	mH ₂ O	63,08	9 priedas
F.1.1.2.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis ruošime (įvertinant slėgį)</i>	mH ₂ O	0,00	10 priedas
F.1.1.3.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis vandens pristatyme (įvertinant slėgį)</i>	mH ₂ O	65,00	9 priedas
F.1.1.4.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis gręžiniuose ir pakėlimo stotyse</i>	mH ₂ O	64,03	
F.1.1.5.	<i>Isgauto požeminio vandens kiekis (pirmas pakėlimas)</i>	tūkst. m ³	941,29	8 priedas
F.1.1.6.	<i>Patiekto geriamojo vandens kiekis (antro pakėlimo perpumpavimo stotyse pakelto vandens kiekis)</i>	tūkst. m ³	924,27	8 priedas
F.1.1.7.	<i>Trečio, ketvirto,...n-to pakėlimo perpumpavimo stotyse pakelto vandens kiekis</i>	tūkst. m ³	0,00	8 priedas
F.1.2.	Elektros energijos suvartojimas vandens ruošimo veikloje	kWh/m ³	0	
F.1.2.1.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis ruošime (įvertinant slėgį)</i>	mH ₂ O	0,00	9 priedas
F.1.2.2.	<i>Paruošto geriamojo vandens kiekis</i>	tūkst. m ³	941,29	8 priedas
F.1.3.	Elektros energijos suvartojimas nuotekoms surinkti	kWh/m ³ /100mH ₂ O	1,5370	
F.1.3.1.	<i>Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis nuotekų surinkime (įvertinant slėgį)</i>	mH ₂ O	24,10	9 priedas
F.1.3.2.	<i>Surinktų nuotekų kiekis</i>	tūkst. m ³	993,93	8 priedas
F.1.3.3.	<i>Perpumpuotų nuotekų kiekis (per pirmąsias siurblines)</i>	tūkst. m ³	993,93	8 priedas
F.1.3.4.	<i>Perpumpuotų nuotekų kiekis (per per antrąsias, trečiąsias, ketvirtąsias,...n-tąsias siurblines)</i>	tūkst. m ³	0,00	
F.1.4.	Elektros energijos suvartojimas nuotekoms valyti	kWh/tona	2 672,0300	
F.1.4.1.	<i>Pašalinta teršalų iš išvalytų atitekančių nuotekų (BDS7)</i>	tonos	349,96	9 priedas
F.1.5.	Elektros energijos vidutinė kaina reguliuojamoje veikloje	Eur/kWh	0,12	
F.1.5.1.	<i>Elektros energijos sąnaudos reguliuojamoje veikloje</i>	tūkst. Eur	268,56	4 priedas

* pildyti tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai

Ūkio subjektas: Uždaroji akcinė bendrovė "Visagino energija"
Ataskaitinis laikotarpis: 2025-01-01 - 2026-01-01

Ataskaitinio laikotarpio personalo duomenų ataskaita

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 10 priedas

Eil. Nr.	RODIKLIS	Matavimo vienetai	Ataskaitinis laikotarpis		Pastabos
			Vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
A	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS ĮMONĖJE IŠ VISO	darb.	175,27	180,00	
B	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS REGULIUOJAMOJE VEIKLOJE	darb.	61,69	64,59	
B.1	Tiesiogiai priskirtų reguliuojamai veiklai darbuotojų skaičius	darb.	36,47	39,00	
B.1.1.	Geriamojo vandens tiekimo (GVT) veikloje	darb.	16,43	17,90	
B.1.1.1.	iš šio skaičiaus: vandens gavyboje	darb.	4,76	5,50	
B.1.1.2.	vandens ruošime	darb.	3,48	3,50	
B.1.1.3.	vandens pristatyme	darb.	8,19	8,90	
B.1.2.	Nuotekų tvarkymo (NT) veikloje	darb.	20,04	21,10	
B.1.2.1.	iš šio skaičiaus: nuotekų surinkime	darb.	2,65	3,00	
B.1.2.2.	nuotekų valyme	darb.	9,86	10,60	
B.1.2.3.	nuotekų dumblo tvarkyme	darb.	7,52	7,50	
B.1.3.	Paviršinių nuotekų tvarkymo veikloje*	darb.			
B.1.4.	Apskaitos veikloje	darb.			Apskaitos prietaisų kontrolieriai rodomi prie netiesioginės veiklos
B.2.	Netiesiogiai priskiriamų reguliuojamai veiklai darbuotojų skaičius	darb.	18,98	19,26	
B.3.	Reguliuojamai veiklai bendrai priskiriamų administracijos darbuotojų skaičius	darb.	6,24	6,33	
C	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS KITOSE VEIKLOSE	darb.	113,58	115,41	
D	SANTYKINIAI RODIKLIAI				
D.1	GVT veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	1556,26		
D.1.1.	GVT veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	306,92		4 priedas
D.2.	NT veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	1600,53		
D.2.1.	NT veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	384,85		4 priedas
D.3.	Paviršinių nuotekų tvarkymo veiklai priskirtų darbuotojų vidutinis darbo užmokestis*	Eur/mėn.	0,00		
D.3.1.	Paviršinių nuotekų tvarkymui tiesiogiai priskirtų darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	tūkst. Eur	0,00		4 priedas
D.4.	Apskaitos veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	0,00		
D.4.1.	Apskaitos veiklai tiesiogiai priskirtų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	0,00		4 priedas
D.5.	Netiesiogiai priskiriamų reguliuojamai veiklai darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	1812,44		
D.5.1.	Netiesiogiai priskiriamų reguliuojamai veiklai darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	412,75		4 priedas
D.6.	Bendrai priskiriamų reguliuojamai veiklai darbuotojų vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	3498,05		
D.6.1.	Reguliuojamai veiklai bendrai priskiriamų administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	261,89		4 priedas
D.7.	Vidutinis darbo užmokestis reguliuojamoje veikloje	Eur/mėn.	1845,83		
D.8.	Tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtų reguliuojamai veiklai darbuotojų skaičius, (tenkantis 1 bendrai reguliuojamai veiklai priskiriamam administracijos darbuotojui)	žm.	8,9		

* pildyti tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai

Pastabos:

1. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (1 eil.) apskaičiuojamas taikant chronologinį vidurkį pagal formulę:

$$D = ((Dgr0/2) + Ds + Dv + \dots + D1 + (Dgr1/2))/12$$

čia D – vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais, Dgr0 – darbuotojų skaičius iki ataskaitinių metų gruodžio 31 d., Ds – darbuotojų skaičius ataskaitinių metų sausio 31 d.; Dv – darbuotojų skaičius ataskaitinių metų vasario 28 d. arba 29 d., ... – kitų mėnesių ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius; D1 – darbuotojų skaičius ataskaitinių metų lapkričio 30 d.; Dgr1 – darbuotojų skaičius ataskaitinių metų gruodžio 31 d.

2. Vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius – darbuotojų, dirbančių visą darbo laiką, ir darbuotojų, dirbančių ne visą darbo laiką, perskaičiuotų į dirbančius visą darbo laiką, skaičių suma. Šis rodiklis taikomas vidutiniam darbo užmokesčiui skaičiuoti. Vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius nustatomas visų darbuotojų apmokėtas valandas per ataskaitinį laikotarpį dalijant iš įmonėje nustatytos mėnesio darbo laiko normos ir iš 12.

3. Jei darbuotojas dirba teisės aktuose nustatytą sutrumpintą darbo laiką, bet jam mokamas darbo užmokestis už visą darbo laiką, jis laikomas dirbančiu visą darbo laiką.

4. Tiek į vidutinį sąrašinį, tiek į vidutinį sąlyginį darbuotojų skaičių įnešamos moterys, kurioms suteiktos nėštumo ir gimdymo atostogos; asmenys, kuriems suteiktos atostogos vaikui prižiūrėti, kol jam sueis treji metai; asmenys, atliekantys privalomąją karo arba alternatyviąją krašto apsaugos tarnybą; asmenys, sudarę autorines ar kitas civilines sutartis; atliekantys praktiką studentai ar mokiniai, su kuriais nesudarytos darbo sutartys; teisėsaugos institucijų sulaikyti darbuotojai.

Ataskaitinio laikotarpio geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąlydų 8 priedas

Eil. Nr.	RODIKLIAI	Matavimo vienetai	Ataskaitinis laikotarpis
GERIAMASIS VANDUO			
1	IŠGAUTO POŽEMINIO VANDENS KIEKIS (pirmas pakėlimas)	tūkst. m ³	941,3
2	PARUOŠTO GERIAMOJO VANDENS KIEKIS	tūkst. m ³	941,3
3	PATIEKTO GERIAMOJO VANDENS KIEKIS (antro pakėlimo perpumpavimo stotyse pakelto vandens kiekis)	tūkst. m ³	924,3
3.1.	iš šio skaičiaus: patiekto daugiabučių namams*	tūkst. m ³	410,4
3.1.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens ruošimui	tūkst. m ³	
3.2.	Trečio, ketvirto, n-to pakėlimo perpumpavimo stotyse pakelto vandens kiekis	tūkst. m ³	
4.	REALIZUOTAS GERIAMOJO VANDENS KIEKIS	tūkst. m ³	764,3
4.1.	Vartotojams	tūkst. m ³	376,6
4.1.1.	Daugiabučiuose namuose	tūkst. m ³	376,6
4.1.1.1.	iš šio skaičiaus: pagal daugiabučių namų įvadinius apskaitos prietaisus (pvz. bendrijos)**	tūkst. m ³	
4.1.1.2.	iš šio skaičiaus: karšto vandens ruošimui	tūkst. m ³	
4.1.2.	Individualiuose namuose	tūkst. m ³	
4.2.	Abonentams	tūkst. m ³	387,6
4.2.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens tiekėjams	tūkst. m ³	226,2
4.3.	Sezoniniams abonentams	tūkst. m ³	
5.	VANDENS KIEKIS SUVARTOTAS PER HIDRANTUS GAISRAMS GESINTI	tūkst. m ³	
6.	NEAPSKAITYTAS VANDENS KIEKIS	tūkst. m ³	177
6.1.	iš šio skaičiaus: technologiniai nuostoliai vandens ruošime (filtrų plovimas)	tūkst. m ³	17,0
6.2.	tiekimo tinkluose iki vandentiekio įvadų	tūkst. m ³	126,3
6.3.	daugiabučių namų tinkluose	tūkst. m ³	34
6.3.1.	skirtumas daugiabučiuose tarp įvadinės ir apskaitos butuose	tūkst. m ³	34
6.3.1.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens skirtumas	tūkst. m ³	0
NUOTEKOS			
7.	SURINKTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ	tūkst. m ³	993,9
7.1.	iš šio skaičiaus: buitinių ir gamybinių nuotekų tinklais	tūkst. m ³	993,9
7.2.	surenkamų asenizacijos transporto priemonėmis	tūkst. m ³	
8.	PERPUMPUOTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS (per pirmąsias siurbines)	tūkst. m ³	993,9
8 ¹	PERPUMPUOTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS (per antrąsias, trečiąsias, ketvirtąsias, n-tąsias siurbines)	tūkst. m ³	
9.	IŠVALYTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	993,9
10.	SUTVARKYTAS DUMBLIO KIEKIS	tūkst. m ³	993,9
11.	REALIZUOTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ TVARKYMO PASLAUGOS KIEKIS	tūkst. m ³	806,3
	REALIZUOTAS IŠVALYTŲ BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ TVARKYMO PASLAUGOS KIEKIS	tūkst. m ³	806,3
11.1.	Vartotojams už surinkimą	tūkst. m ³	376,6
11.1.1.	Daugiabučiuose namuose	tūkst. m ³	376,6
11.1.1.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens nuotekos	tūkst. m ³	
11.1.2.	Individualiuose namuose už surinkimą	tūkst. m ³	
11.1.2.1.	Individualiuose namuose už valymą	tūkst. m ³	
11.1.2.2.	Individualiuose namuose už nuotekų dumblo tvarkymą	tūkst. m ³	
11.2.	Abonentams už surinkimą	tūkst. m ³	429,7
11.2.1.	Abonentams už valymą	tūkst. m ³	429,7
11.2.2.	Abonentams už nuotekų dumblo tvarkymą	tūkst. m ³	429,7
11.3.	Sezoniniams abonentams už surinkimą	tūkst. m ³	
12.	NEAPSKAITYTAS BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	187,6
12.1.	iš šio skaičiaus: nuotekų infiltracija tinkluose	tūkst. m ³	153,8
12.2.	įvadinės ir apskaitos butuose skirtumas	tūkst. m ³	33,8
12.2.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens tarp įvadinės ir apskaitos butuose skirtumas	tūkst. m ³	
PAVIRŠINĖS NUOTEKOS			
13.	SURINKTAS PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ	tūkst. m ³	0,0
13.1.	Surinkta mišrių nuotekų surinkimo sistema	tūkst. m ³	
13.2.	Surinkta atskira paviršinių nuotekų tvarkymo sistema	tūkst. m ³	
14.	IŠVALYTAS PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	
15.	REALIZUOTAS PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ TVARKYMO KIEKIS	tūkst. m ³	
15.1.	Surinkta mišrių nuotekų surinkimo sistema	tūkst. m ³	
15.2.	Surinkta atskira paviršinių nuotekų tvarkymo sistema	tūkst. m ³	
16.	NEAPMOKĖTAS PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	0
NETEKŲS			
17.	NEAPSKAITYTAS VANDENS KIEKIS NUO IŠGAUTO VANDENS KIEKIO	%	18,81
17.1.	iš šio skaičiaus: technologiniai nuostoliai vandens ruošime	%	1,81
17.2.	tiekimo tinkluose iki vandentiekio įvadų	%	13,41
17.3.	daugiabučių namų tinkluose	%	3,59
17.3.1.	skirtumas daugiabučiuose tarp įvadinės ir apskaitos butuose	%	8,22
17.3.1.1.	geriamojo vandens skirtumas	%	0,00
17.3.1.2.	iš šio skaičiaus: karšto vandens skirtumas	%	0,00
18.	NEAPSKAITYTŲ BUTINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS NUO SURINKTŲ NUOTEKŲ KIEKIO	%	18,87
18.1.	iš šio skaičiaus: nuotekų infiltracija tinkluose	%	15,48
18.2.	įvadinės ir apskaitos butuose skirtumas	%	3,40
18.2.1.	iš šio skaičiaus: karšto vandens tarp įvadinės ir apskaitos butuose skirtumas	%	0,00
19.	NEAPMOKĖTAS PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS NUO SURINKTŲ NUOTEKŲ KIEKIO	%	0,00
VARTOTOJAI			
20.	Gyventojų skaičius aptarnaujamoje teritorijoje	žm.	19 118
21.	Namų ūkių skaičius aptarnaujamoje teritorijoje	vnt.	11 206
22.	Aptarnaujamų Ūkio subjekto paslaugomis vartotojų skaičius	vnt.	11 322
22.1.	Vartotojai, kuriems tiekiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos	vnt.	11 206
22.1.1.	iš šio skaičiaus: gyvenamųjų daugiabučiuose namuose	vnt.	11 204
22.1.2.	individualiuose gyvenamuosiuose namuose	vnt.	2
22.2.	Vartotojai kuriems tiekiamas tik vanduo	vnt.	0
22.3.	Vartotojai kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos	vnt.	0
22.4.	Vartotojai kuriems surenkamos nuotekos asenizacijos transporto priemonėmis	vnt.	0
22.5.	Kiti Ūkio subjekto GVTNT paslaugų vartotojai	vnt.	116
23.	Aptarnaujamų Ūkio subjekto paslaugomis abonentų skaičius	vnt.	219
23.1.	Abonentai kuriems tiekiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos	vnt.	207
23.3.	Abonentai kuriems tiekiamas tik vanduo	vnt.	10
23.2.	Abonentai kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos	vnt.	2
24.	Aptarnaujamų Ūkio subjekto paslaugomis vartotojų ir abonentų skaičius iš viso	vnt.	11 541
24.1.	Abonentai ir vartotojai kuriems tiekiamas ir vanduo, ir tvarkomos nuotekos, iš viso	vnt.	11 529
24.2.	Abonentai ir vartotojai kuriems tik tiekiamas vanduo, iš viso	vnt.	10
24.3.	Abonentai ir vartotojai kuriems tik centralizuotai surenkamos nuotekos, iš viso	vnt.	2

* Pildoma Ūkio subjektai, kurių 70 proc. ir daugiau daugiabučių namų įvaduose yra įrengta įvadinė apskaita. Patiekto vandens kiekis apskaičiuojamas 1 lentelėje.

** Realizuotas geriamojo vandens kiekis daugiabučiuose namuose, už kurį atsiskaitoma pagal daugiabučių namų įvadinius apskaitos prietaisus (pvz. Bendrijos)

1 lentelė. Patiekto geriamojo vandens kiekio daugiabučiuose namuose nustatymas (Pildoma Ūkio subjektai, kurių 70 proc. ir daugiau daugiabučių namų įvaduose yra įrengta įvadinė apskaita).

P.1.	Straipsnis	irengta įvadinė	
		irengta įvadinė	neirengta įvadinė
P.1.	Geriamojo vandens kiekis patiekias daugiabučių namams, tūkst. m ³	410,4	0,0
P.2.	Realizuotas geriamojo vandens kiekis daugiabučių namams, tūkst. m ³ (suma turi sutapti su 4.1.1. eilute), tūkst. m ³	376,6	
P.3.	Skirtumas daugiabučiuose tarp įvadinės ir apskaitos butuose, proc.	8,22%	0,00%

E.4.4.	kiti geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos prietaisai (įrengti gręžiniuose, prėnginiuose ir t.t.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.5.	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventorių ir kt.)	0,42	0,06	0,01	0,01	0,03	0,08	0,02	0,04	0,02	0,00	0,29	0,01	0,28	0,00	0,00
E.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.1.	lengvieji automobiliai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.2.	kitos transporto priemonės (pvz. autobusai žmonėms vežti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.1.	(prasiųti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.2.	(prasiųti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.3.	(prasiųti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Bendrai paskirstomo ilgalaikio turto paskirstymo kriterijus	1. IŠ VISO	2. Iš viso GVT	2.1. Geriamojo vandens gavyba	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	2.3. Geriamojo vandens pristatymas	3. Iš viso NT	3.1. Nuotekų surinkimas	3.2. Nuotekų valymas	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskirai paviršinių nuotekų tvarkymo sistemai)	5. Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetas	5.1. Apskaitos veikla	5.2. Kita reguliuojama veikla	6. Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) verslo vienetas	
F.1.	E.1.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.2.	E.1.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.3.	E.1.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.4.	E.2.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.5.	E.2.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.6.	E.2.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.7.	E.2.4. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.8.	E.2.5. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.9.	E.2.6. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.10.	E.3.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.11.	E.4.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.12.	E.4.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.13.	E.4.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.14.	E.4.4. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.15.	E.4.5. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.16.	E.5.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.17.	E.5.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.18.	E.6.1. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.19.	E.6.2. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
F.20.	E.6.3. Punktui	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	
G.	Verslo vienetui, paslaugai priskirta bendro turto dalis (% nuo viso bendro turto)	100,00	13,36	3,25	2,65	7,46	18,29	4,83	8,28	5,18	0,00	67,78	2,53	65,25	0,57	

Ataskaitinio laikotarpio technologiniai rodikliai forma

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo taisyklių ir susijusių reikalavimų sąvado 9 priedas

Eil. Nr.	TECHNOLOGINIAI RODIKLIAI	Matavimo vienetai	Ataskaitinis laikotarpis
A. ŪKIO PROJEKTINIS PAJĖGUMAS			
A.1.	Vandens išgavimo	tūkst.m ³ /metus	4 906,0
A.2.	Vandens ruošimo įrenginių	tūkst.m ³ /metus	3 650,0
A.3.	Vandens pakėlimo stočių	tūkst.m ³ /metus	6 132,0
A.4.	Nuotekų siurblinių	tūkst.m ³ /metus	5 606,4
A.5.	Paviršinių nuotekų siurblinių	tūkst.m ³ /metus	
A.6.	Nuotekų valyklių	tūkst.m ³ /metus	2 308,6
A.6.1.	Vidutinis pajėgumas BDS7	mgO ₂ /l	338,0
A.6.2.	Vidutinis pajėgumas SM	mg/l	343,0
A.6.3.	Vidutinis pajėgumas bendrojo azoto	mg/l	58,0
A.6.4.	Vidutinis pajėgumas bendrojo fosforo	mg/l	10,0
A.7.	Paviršinių nuotekų valyklių	tūkst.m ³ /metus	
A.7.1.	Vidutinis pajėgumas BDS7	mgO ₂ /l	
A.7.2.	Vidutinis pajėgumas SM	mg/l	
A.7.3.	Vidutinis pajėgumas naftos produktų	mg/l	
A.8.	Nuotekų dumblo apdorojimo įrenginių	tonos/metus	1 051,0
A.8.1.	nuotekų dumblo tankinimo įrenginių	tonos/metus	540,0
A.8.2.	nuotekų dumblo sausinimo įrenginių	tonos/metus	1 051,0
A.8.3.	nuotekų dumblo pūdymo įrenginių	tonos/metus	
A.8.4.	nuotekų dumblo džiovavimo įrenginių	tonos/metus	800,0
A.8.5.	nuotekų dumblo kompostavimo įrenginių	tonos/metus	
B. GERIAMOJO VANDENS GAVYBA			
B.1.	Vandenviečių skaičius	vnt.	1
B.2.	Gręžiniuose instaliuotų siurblių skaičius	vnt.	7
B.3.	Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis gavyboje (įvertinant slėgį)	mH ₂ O*	63,1
C. GERIAMOJO VANDENS RUOŠIMAS			
C.1.	Vandens aeravimo įrenginių skaičius	vnt.	8
C.1.1.	iš to skaičiaus: vandens aeravimas su priverstine aeracija	vnt.	
C.1.2.	Metinis paruošto vandens kiekis	tūkst. m ³	941,3
C.1.2.1.	iš to skaičiaus: Uždarese slėginėse nugeležinimo sistemose be membraninių osmoso filtrų aeruotas vandens kiekis	tūkst. m ³	
C.1.2.2.	Beslėgėse ir kitose sistemose aeruotas vandens kiekis	tūkst. m ³	941,3
C.1.2.3.	Uždarese slėginėse nugeležinimo sistemose su membraniniais osmoso filtrais nugeležintas vandens kiekis	tūkst. m ³	
C.1.2.4.	Kitais būdais paruošto vandens kiekis	tūkst. m ³	
C.2.	Patiektas vandens kiekis atitinkantis higienos normų reikalavimus	tūkst. m ³	941,3
C.3.	Dezinfekuoto vandens kiekis	tūkst. m ³	0,0
C.3.1.	Dezinfekavimo įrenginių kiekis	vnt.	1
C.3.1.1.	iš to skaičiaus: natrio hipochloritu	vnt.	1
C.3.1.1.1.	dezinfekuoto natrio hipochloritu vandens kiekis	tūkst. m ³	
C.3.2.	chloru	vnt.	
C.3.2.1.	dezinfekuoto chloru vandens kiekis	tūkst. m ³	
C.4.	Bokštų skaičius	vnt.	
C.5.	Rezervuarų skaičius	vnt.	8
C.6.	Instaliuotų siurblių skaičius	vnt.	4
C.7.	Membraniniai ultrafiltraciniai filtrai	vnt.	
C.8.	Vandens ruošime dirbančių orapūčių ir slėginių smėlio filtrų skaičius	vnt.	
C.9.	Membraniniai osmoso filtrai	vnt.	
C.10.	Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis ruošime (įvertinant slėgį)	mH ₂ O	
D. GERIAMOJO VANDENS PRISTATYMAS			
D.1.	Vandentiekių skaičius	vnt.	1
D.2.	Vandens pakėlimo stočių skaičius	vnt.	5
D.3.	Vandens pakėlimo stotyse instaliuotų siurblių skaičius	vnt.	5
D.4.	Vidutinis svertinis vandens pakėlimo aukštis paskirstyme (įvertinant slėgį)	mH ₂ O	65,0
D.5.	Požeminio vandens tinklų ilgis	km	75,6
D.5.1.	magistralinių vandentiekio tinklų ilgis	km	42,3
D.5.2.	kitų vandentiekio tinklų ilgis	km	33,3
D.6.	Vandentiekio prijungimų (įvadų) skaičius	vnt.	432
D.7.	Daugiabučių namų skaičius	vnt.	253
D.8.	Vandens ėmimo kolonėlių skaičius	vnt.	
D.9.	Hidranto skaičius	vnt.	138
D.10.	Įvadinių (kartu su poįvadiniais) apskaitos prietaisų skaičius	vnt.	632
D.10.1.	iš šio skaičiaus: individualiuose namuose	vnt.	2
D.10.2.	daugiabučiuose namuose	vnt.	260
D.10.3.	abonentų skaitikliai	vnt.	370
D.11.	Skaitiklių butuose skaičius	vnt.	22 118
D.12.	Vandentiekio likviduotų avarijų skaičius	vnt.	71
E. NUOTEKŲ SURINKIMAS			
E.1.	Kanalizacijos sistemų skaičius	vnt.	1

E.2.	Nuotekų perpumpavimo stočių skaičius	vnt.	5
E.3.	Perpumpavimo stotyse instaliuotų siurblių skaičius	vnt.	16
E.4.	Vidutinis svertinis nuotekų pakėlimo aukštis surinkime (įvertinant slėgį)	mH₂O	24,1
E.5.	Nuotekų tinklų ilgis	km	69,3
E.5.1.	iš šio skaičiaus: spaudiminių tinklų	km	21,3
E.6.	Kanalizacijos išvadų skaičius	vnt.	340
E.7.	Kanalizavimo paslaugų vartotojų ir abonentų skaičius	vnt.	11 541
E.7.1.	iš šio skaičiaus: butų skaičius	vnt.	11 320
E.7.2.	individualių namų skaičius	vnt.	2
E.7.3.	abonentų skaičius	vnt.	219
E.8.	Kanalizacijoje likviduotų avarijų skaičius	vnt.	52
F. PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ SURINKIMAS**			
F.1.	Paviršinių nuotekų sistemų skaičius	vnt.	
F.2.	Paviršinių nuotekų perpumpavimo stočių skaičius	vnt.	
F.3.	Paviršinių nuotekų perpumpavimo stotyse instaliuotų siurblių skaičius	vnt.	
F.4.	Vidutinis svertinis paviršinių nuotekų pakėlimo aukštis surinkime (įvertinant slėgį)	mH₂O	
F.5.	Paviršinių nuotekų tinklų ilgis	km	
F.5.1.	iš šio skaičiaus: spaudiminių tinklų	km	
F.6.	Paviršinių nuotekų išleistuvų skaičius	vnt.	
F.7.	Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų abonentų skaičius	vnt.	
F.8.	paviršinių nuotekų tinkluose likviduotų avarijų skaičius	vnt.	
G. BUITINIŲ IR GAMYBINIŲ NUOTEKŲ VALYMAS			
G.1.	Filtracijos laukų skaičius	vnt.	
G.2.	Filtracijos laukų plotas	ha	
G.3.	Metinis filtravimo laukuose išvalytų nuotekų kiekis	tūkst. m ³	
G.4.	Mechaninio valymo įrenginių skaičius	vnt.	
G.5.	Metinis mechaninio valymo įrenginiuose išvalytų nuotekų kiekis	tūkst. m ³	
G.6.	Biologinio su mechaninio valymo įrenginių skaičius	vnt.	
G.7.	Metinis biologinio su mech. valymo įrenginiuose išvalytų nuotekų kiekis	tūkst. m ³	
G.8.	Denitrifikacijos su biologinio ir mechaninio valymo įrenginių skaičius	vnt.	1
G.9.	Metinis denitrifikacijos su biolog. ir mech. įrenginiuose išvalytų nuotekų kiekis	tūkst. m ³	993,9
G.10.	Nuotekų valyklose esančių orapūčių kiekis	vnt.	3
G.11.	Nuotekų valyklose esančių siurblių skaičius	vnt.	18
G.12.	Kitų darbo mašinų ir įrengimų skaičius	vnt.	16
G.13.	Atitekančių nuotekų taršos koncentracija		
G.13.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	mg/l	355,2
G.13.2.	suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	520,0
G.13.3.	riebalai (R)	mg/l	
G.13.4.	azotas (N)	mg/l	88,4
G.13.5.	fosforas (P)	mg/l	18,2
G.14.	Išleidžiamų nuotekų taršos koncentracija		
G.14.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	mg/l	3,1
G.14.2.	suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	2,1
G.14.3.	riebalai (R)	mg/l	
G.14.4.	azotas (N)	mg/l	4,1
G.14.5.	fosforas (P)	mg/l	0,9
G.15.	Padidėjusios taršos pirminio ir perteklinio dumblo kiekiai		
G.15.1.	Dumblo kiekis dėl padidėjusios koncentracijos BDS7	tonos	
G.15.2.	Dumblo kiekis dėl padidėjusios koncentracijos SM	tonos	
G.15.3.	Dumblo kiekis dėl padidėjusios koncentracijos azoto junginių	tonos	
G.15.4.	Dumblo kiekis dėl padidėjusios koncentracijos fosforo junginių	tonos	
G.16.	Pašalinta teršalų iš išvalytų atitekančių nuotekų		
G.16.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	tonos	350,0
G.17.	IŠVALYTŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	993,9
H. PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ VALYMAS **			
H.1.	IŠVALYTŲ PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ KIEKIS	tūkst. m ³	
H.2.	Paviršinių nuotekų valymo įrenginių skaičius	vnt.	
H.2.1.	Darbo mašinų ir įrengimų skaičius valymo įrenginiuose	vnt.	
H.3.	Atitekančių paviršinių nuotekų taršos koncentracija		
H.3.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	mg/l	
H.3.2.	suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	
H.3.3.	naftos produktai (NP)	mg/l	
H.4.	Išleidžiamų paviršinių nuotekų taršos koncentracija		
H.4.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	mg/l	
H.4.2.	suspenduotos medžiagos (SM)	mg/l	
H.4.3.	naftos produktai (NP)	mg/l	
H.5.	Pašalinta teršalų iš išvalytų atitekančių nuotekų		
H.5.1.	pagal: biocheminis deguonies suvartojimas (BDS7)	tonos	0,0
I. NUOTEKŲ DUMBLO TVARKYMAS			
I.1.	Valyklose susidariusio nuotekų dumblo kiekis	tūkst. m ³	20,6
I.2.	Valyklose susidariusio nuotekų dumblo vidutinis drėgnumas	%	98,6%
I.3.	Valyklose susidariusio nuotekų dumblo kiekis sausomis medžiagomis	tūkst. tonų	0,3
I.4.	Nuotekų dumblo tvarkymo darbo mašinų ir įrengimų skaičius	vnt.	51
I.5.	Nuotekų dumblo tankinimas arba sausinimas		
I.5.1.	Nuotekų dumblo kiekis tankinimui ir (arba) sausinimui	tūkst. m ³	20,6
I.5.2.	Nuotekų dumblo vidutinis drėgnumas po tankinimo ir (arba) sausinimo	%	86,3%
I.5.3.	Nuotekų dumblo kiekis sausomis medžiagomis po tankinimo ir (arba) sausinimo	tūkst. tonų	0,3
I.5.4.	Nuotekų dumblo tankinimo ir (arba) sausinimo darbo mašinų ir įrengimų skaičius	vnt.	17
I.6.	Nuotekų dumblo anaerobinis apdorojimas		

ŠILUMOS IR VANDENS SEKTORIAI
DARBO UŽMOKESČIO ŠAŅAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS / DK DIMENSIJA	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F					G	H
1	Šiluminė katilinė ir cheminio vandens ruošimo laboratorija	36,6179	Šilumos (produkto) gamyba	896 485,60	-478,26					896 007,34	ŠILUMOS RVA 5 PR. VANDENS RVA 4 PR.
2	Inžinerinių tinklų baras (šilumos perdavimas)	17,4406	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sis	343 002,08						343 002,08	
3	Vandenvieties įrangos baras (gavyba, ruošimas, pristatymas, laboratorija)		Geriamojo vandens tiekimas							0,00	
	3.1 Geriamojo vandens gavyba	4,7623	3.1 Geriamojo vandens gavyba	79 966,69						79 966,69	
	3.2 Geriamojo vandens ruošimas	3,4782	3.2 Geriamojo vandens ruošimas	66 842,20						66 842,20	
	3.3 Geriamojo vandens pristatymas	8,1945	3.3 Geriamojo vandens pristatymas	160 115,14						160 115,14	
4	Valymo įrangos baras (valymas, dumblo tvarkymas, laboratorija)		Nuotekų tvarkymas							0,00	
	4.1 Nuotekų surinkimas	2,6541	4.1 Nuotekų surinkimas	58 333,68						58 333,68	
	4.2 Nuotekų valymas	9,8611	4.2 Nuotekų valymas	177 936,62						177 936,62	
	4.3 Nuotekų dumblo tvarkymas	7,5223	4.3 Nuotekų dumblo tvarkymas	148 576,97						148 576,97	
5	Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) verslo vienetas	1,0088	Kitos veiklos (nereguliuojamosios veiklos) verslo vien	13 674,17	478,26					14 152,43	
6	Aprūpinimo tarnyba	9,7394	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	313 274,92						313 274,92	
7	Aprūpinimo tarnyba (transporto skyrius)	6,0223	Transporto valdymo veiklų grupė	115 707,26						115 707,26	
8	Inžinerinių tinklų baras	3,0237	Gedimų šalinimo veiklų grupė	91 211,11						91 211,11	
9	Infrastruktūros aptamavimo grupė	3,7009	Gedimų šalinimo veiklų grupė	59 104,92						59 104,92	
10	Energetikos skyrius	15,2007	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	303 037,05						303 037,05	
11	Komercijos tarnyba (pardavimo veiklos darbuotojai)	12,8033	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	328 247,46						328 247,46	
12	Komercijos tarnyba (apskaitos prietaisai)	10,8214	Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	178 088,87						178 088,87	
13	Finansų ir ekonomikos skyrius (pinigų surinkimo)	2,7096	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	46 178,88						46 178,88	
14	Administracija	19,7116	Bendras veiklos užtikrinimas	766 262,36						766 262,36	
	IŠ VISO:	175,27	X	4 146 045,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 045,98	X

Stulpelis Aprašymas

- A Eilės numeris
- B Ataskaitinio laikotarpio personalo duomenys tokiu detalumu, kuriuo vykdomas darbo užmokesčio šaŅaudų pirminis priskyrimas: pareigybė, skyrius, padalinys, DK dimensija, kt. (toliau - DU vienetas).
1 pvz., jei priskyrimas vykdomas padalinių lygmeniu (pvz., visas padalinys priskiriamas vienai konkrečiai paslaugai konkrečioje sistemoje), vieno padalinio informacija pateikiama vienoje eilutėje.
2 pvz., jei priskyrimas vykdomas pareigybių lygmeniu, pateikiamas pareigybių sąrašas.
3 pvz., jei priskyrimas vykdomas ir padalinių, ir pareigybių lygmeniu, dalyje eilučių pateikiama padalinių informacija, kitoje dalyje - pareigybių informacija.
4 pvz., jei atlyginimo kintama dalis kaupiama kaip bendras fondas, o konkrečioms DU vienetams (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus, B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas.
Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetui neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus.
- C Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetui (pareigybei, skyriui, padaliniiui, DK dimensijai, kt.).
- D B stulpelyje nurodyto DU vieneto (pareigybės, skyriaus, padalinio, DK dimensijos, kt.) pirminis priskyrimas: konkreti paslauga konkrečioje sistemoje arba ŠaŅaudų centras (netiesiogiai paslaugoms priskiriama grupė) arba Bendras veiklos užtikrinimas.
Baigtinis pirminio priskyrimo reikšmių sąrašas atitinka 11.4 priedo B stulpelio informaciją.
- E DK darbo užmokesčio šaŅaudų, atitinkančių B stulpelį nurodytą DU vienatę, ataskaitinio laikotarpio šaŅaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA šaŅaudų duomenimis.
- F Darbuotojų priskyrimo ir/arba darbo užmokesčio šaŅaudų koregavimai. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
- G Stulpelių E ir F suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis
- H RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti G stulpelio duomenys.

10.3	Nekilnojamojo turto mokėjimo sąnaudos	Sąskaita (-) 63082 su KC	119 870,00						119 870,00	
10.4	Žemės ūkio mokėjimo sąnaudos	Sąskaita (-) 63085 su KC	10 395,72						10 395,72	
10.5	Kiti mokėjimo sąnaudos	Sąskaita (-) 60010 su KC-399	87 104,68						87 104,68	
11.	Finansinės sąnaudos		1 301,65					0,00	1 301,65	
11.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos ⁽¹⁾	Sąskaita (-) 600101, 6001	1 301,65						1 301,65	
11.2.	Kiti finansinės sąnaudos		-						0,00	
12.	Administracinės sąnaudos		343 896,90	0,00	0,00	47 871,29	0,00	0,00	391 468,19	
12.1.	Tiesinių paslaugų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001	30 607,20						30 607,20	
12.2.	Žemės mokėjimo sąnaudos ⁽²⁾	Sąskaita (-) 62002 su KC-141	1 596,49						1 596,49	
12.3.	Konsultacinių paslaugų perkimo sąnaudos ⁽³⁾	Sąskaita (-) 600101, 6001	13 243,00						13 243,00	
12.4.	Reklamos paslaugų sąnaudos ⁽⁴⁾	Sąskaita (-) 600101, 6001	20 110,56						20 110,56	
12.5.	Patis, pastatymų paslaugų sąnaudos ⁽⁵⁾	Sąskaita (-) 62005, 6204	211,59						211,59	
12.6.	Kambarinės sąnaudos ⁽⁶⁾	Sąskaita (-) 600101, 6001	3 928,28						3 928,28	
12.7.	Org. inventoriui apatarnavimui, remonto paslaugų perkimo sąnaudos ⁽⁷⁾	Sąskaita (-) 630001 su KC-1, 1	5 934,83						5 934,83	
12.8.	Profesinio literatūros sąnaudos sąnaudos ⁽⁸⁾	Sąskaita (-) 600101, 6001	2 644,83						2 644,83	
12.9.	Patelių priežiūros paslaugų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 630001 su KC-100	62,40						62,40	
12.10.	Apskaitos ir audito paslaugų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001	11 560,00						11 560,00	
12.11.	Transporto mokėjimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101 su KC-14	41 302,00						41 302,00	
12.12.	Banko administravimo paslaugų sąnaudos	Sąskaita (-) 601101, 6011	31 171,71						31 171,71	
12.13.	Vartojimo informavimo paslaugų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001011	1 831,58						1 831,58	
12.14.	Kiti administravimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001011	199 392,83			47 871,29			246 864,12	
13.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos		2 072,92					-2 072,92	0,00	
14.	Kitos sąnaudos		3 891 390,01						3 891 390,01	
14.1.	Turto nuomos sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001	3 403,19						3 403,19	
14.2.	Dirbimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600103, 6001	14 152,51						14 152,51	
14.3.	Laboratorinių tyrimų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001	12 485,10						12 485,10	
14.4.	Kiti paslaugų perkimo sąnaudos	Sąskaita (-) 600101, 6001	35 030,00						35 030,00	
14.5.	Kiti pastatymo sąnaudos	Sąskaita (-) 600113, 6001	59 002,21						59 002,21	
14.6.	Trumpalaikio turto (vandens ir maistinių atliekų pritaikymo) nuavyto sąnaudos								0,00	
14.7.	Kiti kontroversijos sąnaudos	Sąskaita (-) 600103 su KC	3 767 317,30						3 767 317,30	
15.	Nusipalėmimai	Sąskaita (-) 63099 su KC-1	588 308,77	122 149,28				2 072,92	712 530,97	
IS VISO SĖLIMAI:			X	14 760 544,03	-1 281 548,88	1 452 378,05	835 811,05	0,00	15 767 185,15	X
IS VISO VANDUO:			X	14 760 544,03	-1 281 548,88	1 281 548,88	835 811,05	0,00	15 896 355,08	X

14 883 825,01 VANDENS RVA 4

Stulpelis Aprašymas
A Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal šilumos sektorių RVA 5 prieidą ir pagal vandens sektorių RVA 4 prieidą
B Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal šilumos sektorių RVA 5 prieidą ir pagal vandens sektorių RVA 4 prieidą
C DK sąnaudų sąskaita ir/arba dimensija (arba jų kombinacija) kuriose atskaitoma laikotarpio apskaitos B stulpelyje nurodyto sąnaudų nuostybių sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai arba nuostybių J RAS aprašai daik, kuriose pateikiama toki informacija. Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomis keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse, ty, ta pati DK sąskaita (dimensija) gali karotis tiek kartų kiek reikia.
D DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelyje ir atitinkančių laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
E Sąnaudų grupavimo koregavimai, skirti atskaitinti:
1) DK (DK dimensija) ir RVA sąnaudų grupės sąsają, nurodytų RAS aprašose korekcijas (sąj) tokios atliekos ruošiant atskaitinio laikotarpio RVA). Jei sąsajos atitinka RAS aprašus, koregavimai neatliekami.
2) sąnaudų sumos pakėlimų dėl specifinių sąnaudų apskaitos skartumų, pvz., turto nuosavybės skaitavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudoms regulavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti aiški.
K1 ir K2 koregavimose atskaitytas turto nuosavybės sąnaudų koregavimas, ty, (K1) behabitarinių nuosavybės sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaitomas RAS nuosavybės sąnaudų įėlimas.
Bendros atėpus, kitų koregavimų stulpelį (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui.
Išpaama tik koregavimų stulpelį, kiek reikalinga koregavimams atskaitinti.
F Stulpelį D ir E suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G RVA prieidai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H E stulpelyje atskaitytų koregavimų numeriai.
J E stulpelyje atskaitytų koregavimų turinio ir ribo aprašymas.

ŠILUMOS IR VANDENS SEKTORIUOSE
NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

	NR.	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUMA	VA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
	A	B	C	D	E	F
S I L U M O S S E K T O R I U O S	1	1. Beviltiškų skolų sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.1 ir 41.2 papunkčiuose	63090 (KC 117)	84 890,62	XV.11 Beviltiškos skolos	ŠILUMOS RVA 1 ir 5 PR.
	2	2. Baudų, delspinigių sąnaudos	6804	-	XV.12 Priskaitytos baudos ir	
	3	3. Paramos, labdaros sąnaudos		-		
	4	3. Tantiemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos	6305	-	XV.13 Tantiemos	
	5	4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	600101, 600103, 600201, 600301 (KC 152,936)	23 912,24	XV.7 Narystės, stojamųjų įm	
	6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.5 ir 41.5 ¹ papunkčiuose	68021, 630001 (NP)	311 719,22	XI.2 Palūkanų sąnaudos	
	7	6. Reprerentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose	63122 (KC 135)	2 072,92	XIII.7 Reprerentacijos sąnaud	
	8	7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,05 proc. Ūkio subjekto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose	63123 (KC 135.1)	-	XIII.1 Reklamos paslaugoms	
	9	8. Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei įmonės tinklalapio palaikymą		-		
	10	9. Atidėjinį sąnaudas	6310	-6 768,36		
	11	10.1. Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
	12	10.2. Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neigalius šeimos narius				
	13	10.3. Mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos				
	14	10.4. Parama profsąjungoms				
	15	10.5. Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva bei darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)	63127 (KC 111, 112, 134)	84 430,97	IX.5 Išiešinti pašalpos, komp	
	16	11.1. Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusiųjų su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
	17	11.2. Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudas				
	18	11.3. Dovanų pirkimo sąnaudos				
	19	11.4. Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
	20	12. Sąnaudos, patirtos dėl įmonės neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti įmonės neteisėti veiksmai ar neveikimas)				
	21	13. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudas, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų įmonės veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl įmonės padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, aplaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar Ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas	63129 (KC 931)		IX.3 Papildomo darbuotojų d	
	22	14. Koncesijos, šilumos šilumos turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudos, nesusiųjų su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudos, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas				
	23	16. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 22 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjekto ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, Ūkio subjekto neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudos, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį	Nepaskirstomo IT nusidėvėjimo sąnaudos	292 978,45	VII. Nusidėvėjimo sąnaudos (
	24	16. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos				
	25	17. Nepaskirstomųjų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis				
	26	18. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė	6 kl. (KC 921), 631212 (KC 1)	79 272,74	XV.8 Likviduoto, nurašyto tu	
	27	19. Kitos nepaskirstomos sąnaudos (nurodyti)	6310, 63129 (KC 901, 941), 63081 (KC 600)	10 851,34	XV.15 Kitos pastoviosios sąn	
		IŠ VISO:	X	883 360,14	X	X

V A N D E N S S E K T O R I U O S	1	E.1. Beviltiškos skolos, baudos, delspinigiai	63090 (KC 117), 6804 (KC 929)	84 890,62	Beviltiškos skolos, baudos, de	VANDENS RVA 3 PR.
	2	E.2. Paramų, labdarų, vartotojų švietimo sąnaudas, išskyrus tas, kurios privalomos pagal teisės aktų reikalavimus, papildomo draudimo sąnaudas, išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas	63129 (KC 931)	-	Paramų, labdarų, vartotojų švi	
	3	E.3. Tantiemų išmokos	6305	-	Tantiemų išmokos (GVTNT)	
	4	E.4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	600101, 600103, 630001, 600201, 600301 (KC 152, KC 936)	23 912,24	Narystės, stojamųjų įmokų sąn	
	5	E.5. Patirtos palūkanų ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	68021, 630001 (NP)	311 719,22	Patirtos palūkanų ir kitos fina	
	6	E.6. Komandiruočių, personalo mokymo sąnaudos (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti)		-		
	7	E.7. Reprerentacijos, reklamos, viešųjų ryšių, rinkodaros, konsultacijų, tyrimų sąnaudos (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti)	63122 (KC 135), 63123 (KC 135)	2 072,92	Reprerentacijos, reklamos, vi	
	8	E.8. Nenaudojamo, likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, išnuomoto (išskyrus Aprašo 14 punkte numatytą atvejį, kai ne mažiau kaip pusė nuomos pajamų priskiriama reguliuojamai veiklai), panaudos teise perduoto kitam ūkio subjekto ilgalaikio turto sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo), išsinuomoto, Ūkio subjekto neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis disponuojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas	Nepaskirstomo IT nusidėvėjimo sąnaudos	292 978,45	Nenaudojamo, likviduoto, nur	
	9	E.9. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos		-		

10	E.14. Išmokos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, gimimo pašalpos, išmokos už mokymosi ir papildomas atostogas, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamčius ir neįgalius šeimos narius, parama profsąjungoms bei išmokos darbuotojams, kurios viršija Lietuvos Respublikos darbo kodekse ir kituose teisės aktuose numatytas privalomas išmokas, kitos su darbuotojo darbo rezultatais nesusijusių išmokų sąnaudos	63126 (KC 111, 112, 134)	84 430,97	Išmokos įvairioms kultūros, s
11	E.15. Mokymų dalyvių maitinimo, konkursų, parodų, įvairių renginių, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimas, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, išsigijimo sąnaudos	63125	-	
12	E.16. Sąnaudos, susijusias su Ūkio subjekto įvaizdžio kūrimo tikslais, atidėjinių, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, salių nuomos, svečių maitinimo ir kitos panašaus pobūdžio sąnaudos	6310	6 768,36	atidėjinių sąnaudos (GVTNT)
13	E.19. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė	6 kl. (KC 921), 631212 (KC 1)	79 272,74	Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio
14	E.10-13, E.17, E.18. Kitos nepaskirstomosios sąnaudos (Nusidėvėjimo sąnaudų skirtumas)	VE nusidėvėjimas - VERT nusidėvėjimas	-170 829,17	Nepriskirta**
15	E.20. Kitos reguliuojamos veiklos nepaskirstomosios sąnaudos, kitos nereguliuojamosios veiklos sąnaudos	63081 (KC 600, 901), 63129 (KC 901, 941)	10 851,34	Kitos reguliuojamos veiklos n
IS VISO:		X	712 530,97	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomųjų sąnaudų pogrupis pagal Šilumos sektoriaus Aprašo 41 p. ir Vandens sektorių Aprašo 27 p.
C	DK sąnaudų sąskaitų, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomosios sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Ataskaitinio laikotarpio nepaskirstomųjų sąnaudų suma, atitinkanti DK (DK dimensijų) ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomosios sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

SILUMOS IR VANDENS SEKTORIAI
PIRMINO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

SANAUDŲ KATEGORIJA	SANAUDŲ PIRMINS PRISKYRIMAS		DK (DIMENSIJŲ) SASAA	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	RYA SUMA	RYA FRIEDAS										
	A	B												C	D	E	F	G					
SILUMOS IR VANDENS SEKTORIAI	Silumos gamybos (rikatant nerakama šiluma) verslo vienetais (1 sistema)	Silumos (produkto) gamyba	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	8 418 861,14	-354 280,30	302 095,50	116 258,14	-563,79	-19 659,24	-5,00		8 462 706,85											
	Silumos gamybos (rikatant nerakama šiluma) verslo vienetais (1 sistema)	Silumos poreikis eko pastatams ir rezerviniams uolios užtikrinimas	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	1 103 163,93	-357 999,91	338 709,62					-0,00	1 083 863,64											
	Silumos perdavimo verslo vienetais (1 sistema)	Silumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600								-0,00	0,00											
	Silumos perdavimo verslo vienetais (1 sistema)	Silumos perdavimas šilumos tiekimo sistemos tinklais									-0,00	0,00											
	Mažmeninis aptarnavimas (šilumos perdavimo) verslo vienetais (1 sistema)	Mažmeninis aptarnavimas									-0,00	0,00											
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetais (1 sistema)	Karšto vandens tiekimas (naudimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	RAS apsaugos 2 priedas 600102.600	654 336,18			126,48					654 462,66											
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetais (1 sistema)	Karšto vandens temperatūros palaikymas									-1,00	0,00											
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetais (1 sistema)	Karšto vandens apsaugos prietaisų aptarnavimas	62000211	27 419,31	-15 813,24	15 811,56						27 416,63											
	Netiesioginis šilumos perdavimas (naudimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas) verslo vienetais	Netiesioginis šilumos perdavimas (naudimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)									-0,00	0,00											
	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)									-0,00	0,00											
	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)									-0,00	0,00											
	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)	Pastatų šildymas ir karšto vandens sistemos montavimas verslo vienetais (1 sistema)									-0,00	0,00											
	Tiesioginis šilumos perdavimas (naudimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas) verslo vienetais	Tiesioginis šilumos perdavimas (naudimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	600102.600	600103.600	600104.600	600105.600	600106.600	600107.600	600108.600	600109.600	600110.600	600111.600	600112.600	600113.600	600114.600	600115.600	600116.600	600117.600	600118.600	600119.600	600120.600	0,00
	Kilios reguliuojamosios veiklos verslo vienetais (1 sistema)	Vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas (su apskaitos veikla)	RAS apsaugos 2 priedas 600201.600	1 287 725,85	-454 462,00	427 289,42	692 216,20	0,00	-4 252,00			-4,00	1 942 306,27										
	Netiesioginės veiklos verslo vienetais (1 sistema)	Netiesioginės veiklos	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	15 815,93	-356,76	3 133,00	26 311,13	563,79				-7 076,90	38 389,19										
Geriaujamo vandens tiekimas	2.1. Geriamojo vandens gamyba	600201.600	255 622,63	-19 794,49	18 363,07						-1,00	252 003,71											
	2.2. Geriamojo vandens ruošimas	600203.600	104 282,27	-3 496,82	29 459,28						-4,00	130 244,73											
	2.3. Geriamojo vandens pristatymas	600202.600	82 274,72	-137 644,87	118 954,85	339 567,32					-4,00	400 127,62											
Nuotekų tvarkymas	3.1. Nuotekų surinkimas	600302.600	301 235,56	-115 500,25	87 125,70						-3,00	272 858,01											
	3.2. Nuotekų surinkimas	600301.600	143 237,91	-95 729,77	99 157,71	353 548,88					-4,00	498 084,23											
	3.3. Nuotekų dumblo tvarkymas	600304.600	354 978,22	-64 444,85	58 460,04						-0,00	348 993,51											
Paviršinių nuotekų tvarkymas	4. Paviršinių nuotekų tvarkymas (tik esant atskiri paviršinių nuotekų tvarkymo sistemoms)		0,00	0,00	0,00						-0,00	0,00											
Kilios reguliuojamosios veiklos verslo vienetais	5.1. Apskaitos veikla	6200021.6200022.6200023	40 632,44	-17 850,95	17 849,27						-2,00	40 628,76											
	5.2. Šilumos ir karšto vandens tiekimo veikla	600101.600	10 203 779,56	-728 093,45	656 617,08	116 384,62	-563,79	-19 659,24			-1,00	10 238 449,75											
Kilios veiklos (neaprašytose apskaitos verslo vienetuose)	6. Kilios veiklos (neaprašytose apskaitos verslo vienetuose)						26 311,13	563,79		-0,00	-7 076,90												
Įmonės veiklos verslo ir ekonomikos veikla grupė	Įmonės veiklos	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	318 173,96	-1 174,08	0,00						-5,00	316 994,88											
Klientų aptarnavimo veikla grupė	Kontrolinių matavimų rezultatų aptarnavimo grupė	600101.600	188 660,81	-138,51							-0,00	188 522,30											
Gedimo šalinimo veikla grupė	Įvairūs darbai	RAS apsaugos 2 priedas 600102.600	126 444,33	-4 068,85	7 010,11						-3,00	129 385,59											
Gedimo šalinimo verslo grupė	Įvairūs darbai	600101.600	69 558,11								-0,00	69 558,11											
Abskaitavimo ir apskaitos veikla grupė	Komercijos tarnyba	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	399 238,45	-18 426,84	9 584,04						-4,00	384 391,65											
Abskaitavimo ir apskaitos verslo grupė	Pinigų surinkimo tarnyba	RAS apsaugos 2 priedas 600101.600	7 139,84	-1 403,32	0,00						-3,00	7 539,73											
Transporto valdymo veikla grupė	Audrinimo tarnybos transporto skyrius	600101.600	216 301,56	-32 860,50	27 287,52						-2,00	210 728,59											
Materialinio aptarnavimo veikla grupė	Audrinimo tarnyba	600101.600	379 533,01	-1 971,64	14 650,84						-2,00	392 210,21											
Netiesioginės sąnaudų apskaitos verslo grupė 1	Netiesioginės sąnaudų apskaita										-0,00	0,00											
Netiesioginės sąnaudų apskaitos verslo grupė 2	Netiesioginės sąnaudų apskaita										-0,00	0,00											
Netiesioginės sąnaudų apskaitos verslo grupė "n"	Netiesioginės sąnaudų apskaita										-0,00	0,00											
Netiesioginės sąnaudų	Elektrios energijos sąnaudos	601101.60111.601111.601102	9 194,74									9 194,74											
	Kuro transporto sąnaudos	601101.60111.601111.601102	17 681,75									17 681,75											
	Šilumos energijos sąnaudos	601101.60111.601111.601102	22 710,54									22 710,54											
	Įrangos remonto ir aptarnavimo sąnaudos	601101.60111.601111.601102	41 089,66									41 089,66											
	Naudojimosi (amortizacijos) sąnaudos	601101.60111.601111.601102	60 043,83	-60 043,83	58 532,51							58 532,51											
	Preparatų sąnaudos	601101.60111.601111.601102	1 474 271,81									1 474 271,81											
	Veiklos sąnaudos	601101.60111.601111.601102	1 669,36									1 669,36											
	Finansinės sąnaudos	601101.60111.601111.601102	14,19									14,19											
	Administracinės sąnaudos	601101.60111.601111.601102	100 791,44									100 791,44											
	Rinkodaros ir pardavimo sąnaudos	601101.60111.601111.601102	0,00									0,00											
	Kilios sąnaudos	601101.60111.601111.601102	29 599,84								-16,00	29 599,84											
	Bendrosios sąnaudų	Bendrosios sąnaudų											0,00										
		Bendrosios sąnaudų											0,00										
	Nepaskirstomosios sąnaudų	Nepaskirstomosios sąnaudų	620001.620002.620003.620004.620005.620006.620007.620008.620009.620010.620011.620012.620013.620014.620015.620016.620017.620018.620019.620020.620021.620022.620023.620024.620025.620026.620027.620028.620029.620030.620031.620032.620033.620034.620035.620036.620037.620038.620039.620040.620041.620042.620043.620044.620045.620046.620047.620048.620049.620050.620051.620052.620053.620054.620055.620056.620057.620058.620059.620060.620061.620062.620063.620064.620065.620066.620067.620068.620069.620070.620071.620072.620073.620074.620075.620076.620077.620078.620079.620080.620081.620082.620083.620084.620085.620086.620087.620088.620089.620090.620091.620092.620093.620094.620095.620096.620097.620098.620099.620100.620101.620102.620103.620104.620105.620106.620107.620108.620109.620110.620111.620112.620113.620114.620115.620116.620117.620118.620119.620120.620121.620122.620123.620124.620125.620126.620127.620128.620129.620130.620131.620132.620133.620134.620135.620136.620137.620138.620139.620140.620141.620142.620143.620144.620145.620146.620147.620148.620149.620150.620151.620152.620153.620154.620155.620156.620157.620158.620159.620160.620161.620162.620163.620164.620165.620166.620167.620168.620169.620170.620171.620172.620173.620174.620175.620176.620177.620178.620179.620180.620181.620182.620183.620184.620185.620186.620187.620188.620189.620190.620191.620192.620193.620194.620195.620196.620197.620198.620199.620200.620201.620202.620203.620204.620205.620206.620207.620208.620209.620210.620211.620212.620213.620214.620215.620216.620217.620218.620219.620220.620221.620222.620223.620224.620225.620226.620227.620228.620229.620230.620231.620232.620233.620234.620235.620236.620237.620238.620239.620240.620241.620242.620243.620244.620245.620246.620247.620248.620249.620250.620251.620252.620253.620254.620255.620256.620257.620258.620259.620260.620261.620262.620263.620264.620265.620266.620267.620268.620269.620270.620271.620272.620273.620274.620275.620276.620277.620278.620279.620280.620281.620282.620283.620284.620285.620286.620287.620288.620289.620290.620291.620292.620293.620294.620295.620296.620297.620298.620299.620300.620301.620302.620303.620304.620305.620306.620307.620308.620309.620310.620311.620312.620313.620314.620315.620316.620317.620318.620319.620320.620321.620322.620323.620324.620325.620326.620327.620328.620329.620330.620331.620332.620333.620334.620335.620336.620337.620338.620339.620340.620341.620342.620343.620344.620345.620346.620347.620348.620349.620350.620351.620352.620353.620354.620355.620356.620357.620358.620359.620360.620361.620362.620363.620364.620365.620366.620367.620368.620369.620370.620371.620372.620373.620374.620375.620376.620377.620378.620379.620380.620381.620382.620383.620384.620385.620386.620387.620388.620389.620390.620391.620392.620393.620394.620395.620396.620397.620398.620399.620400.620401.620402.620403.620404.620405.620406.620407.620408.620409.620410.620411.620412.620413.620414.620415.620416.620417.620418.620419.620420.620421.620422.620423.620424.620425.620426.620427.620428.620429.620430.620431.620432.620433.620434.620435.620436.620437.620438.620439.620440.620441.620442.620443.620444.620445.620446.620447.620448.620449.620450.620451.620452.620453.620454.620455.620456.620457.620458.620459.620460.620461.620462.620463.620464.620465.620466.620467.620468.620469.620470.620471.620472.620473.620474.620475.620476.620477.620478.620479.620480.620481.620482.620483.620484.620485.620486.620487.620488.620489.620490.620491.620492.620493.620494.620495.620496.620497.620498.620499.620500.620501.620502.620503.620504.620505.620506.620507.620508.620509.620510.620511.620512.620513.620514.620515.620516.620517.620518.620519.620520.620521.620522.620523.620524.620525.620526.620527.620528.620529.620530.620531.620532.620533.620534.620535.620536.620537.620538.620539.620540.620541.620542.620543.620544.620545.620546.620547.620548.620549.620550.620551.620552.620553.620554.620555.620556.620557.620558.620559.620560.620561.620562.620563.620564.620565.620566.620567.620568.620569.620570.620571.620572.620573.620574.620575.620576.620577.620578.620579.620580.620581.620582.620583.620584.620585.620586.620587.620588.620589.620590.620591.620592.620593.620594.620595.620596.620597.620598.620599.620600.620601.620602.620603.620604.620605.620606.620607.620608.620609.620610.620611.620612.620613.620614.620615.620616.620617.620618.620619.620620.620621.620622.620623.620624.620625.620626.620627.620628.620629.620630.620631.620632.620633.620634.620635.620636.620637.620638.620639.620640.620641.620642.620643.620644.620645.620646.620647.620648.620649.620650.620651.620652.620653.620654.620655.620																				

Cell: G66

Note: Olga Lukjanova:

+3,0 Eur turto nurašymo sēnaudas, kurios nepriskytamos būtinosioms sēnaudoms

