

**VALSTYBINĖS ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBOS
ŠILUMOS IR VANDENS DEPARTAMENTO
EKONOMINĖS ANALIZĖS SKYRIUS**

Teikti Tarybos posėdžiui

2019-

**PAŽYMA
DĖL REGULIUOJAMŲ GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO
SEKTORIAUS ŪKIO SUBJEKTŲ 2019 METŲ
I PUSMEČIO IŠPLĖSTINIO FINANSINIO PAJĖGUMO ĮVERTINIMO**

2019 m. d. Nr. O5E-
Vilnius

I. Bendrosios nuostatos

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba), vadovaudamasi Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo (toliau – Įstatymas) 14 straipsnio 3 dalies 4 punktu bei Ūkio subjektų technologinio, finansinio ir vadybinio pajėgumo įvertinimo tvarkos aprašo, patvirtinto Valstybinės kainų ir energetiko kontrolės komisijos (toliau – Komisija) 2009 m. sausio 29 d. nutarimu Nr. O3-6 „Dėl Energetikos įmonių technologinio, finansinio ir vadybinio pajėgumo įvertinimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas) 4.4.3 ir 4.6 papunkčiais, licencijuojamą veiklą vykdančiams ūkio subjektams kartą per metus atlieka ūkio subjektų finansinio pajėgumo vertinimą. Aprašo 26 punkte numatyta, kad jei ūkio subjekto, vykdančio reguliuojamą veiklą, finansinio pajėgumo vertinimas netenkina Aprašo 15 ir (ar) 16 punktuose nustatytų reikalavimų, Tarybos sprendimu ūkio subjektui skiriamas ne ilgesnis kaip 30 kalendorinių dienų terminas pažeidimui pašalinti, išskyrus atvejus, kai dėl objektyvių priežasčių pažeidimui pašalinti reikia ilgesnio laikotarpio. Pagal Aprašo 27 punktą, Taryba, gavusi iš Ūkio subjekto Aprašo 23 punkte nurodytą informaciją, atlieka išplėstinį (detalų) Ūkio subjektų finansinio pajėgumo įvertinimą.

Ūkio subjektų finansinis pajėgumas vertinamas vadovaujantis Aprašo III skyriaus nuostatomis. Remiantis Aprašo 15 punktu, jeigu ūkio subjektas yra juridinis asmuo arba kitos valstybės narės juridinio asmens ar kitos organizacijos padalinys, įsteigtas Lietuvos Respublikoje, jo finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas, jei ūkio subjektas atitinka Aprašo 15.2 papunktyje nurodytas sąlygas: 1) ūkio subjekto bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis ataskaitiniais metais yra didesnis nei Tarybos nustatyta atitinkamo sektoriaus atitinkamos veiklos finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė (Aprašo 15.2.1 papunktis); 2) ūkio subjekto nuosavo ir įstatinio kapitalo santykis atitinka Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 38 straipsnio reikalavimus (Aprašo 15.2.2 papunktis).

**II. Vandens ūkio sektoriaus subjektų 2019 metų I pusmečio
išplėstinis finansinio pajėgumo įvertinimas**

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje (toliau – Vandens sektorius) veikiančių ūkio subjektų 2018 m. finansinis pajėgumas buvo įvertintas Komisijos 2019 m. birželio 27 d. nutarimu Nr. O3E-223 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų 2018 metų finansinio pajėgumo įvertinimo“ (toliau – Nutarimas). Nutarimo 1.2 papunkčiu

konstatuota, kad UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ 2018 metų bendrasis finansinis pajėgumas vertinamas kaip nepakankamas.

Atsižvelgiant į tai, kad UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ 2018 metų bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis buvo mažesnis nei Tarybos nustatyta Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė (1,58 balo), t. y. šie ūkio subjektai netenkino Aprašo 15.2.1 papunkčio reikalavimų, Taryba Nutarimo 2 punktu įpareigojo per 40 kalendorinių dienų nuo Tarybos nutarimo įsigaliojimo dienos pateikti Tarybai savo paaiškinimus dėl esamos finansinės situacijos, juos pagrindžiančius dokumentus bei finansines ataskaitas, sudarytas 2019 m. liepos 1 d. pakartotiniam vertinimui atlikti. Pakartotinai vertinamų Vandens sektoriaus ūkio subjektų 2018 metų bendrieji finansinio pajėgumo rodikliai ir finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė pateikti 1 lentelėje.

1 lentelė. UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ 2018 metų bendrieji finansinio pajėgumo rodikliai ir Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė

Ūkio subjektas	Bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (BR)	Finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė
UAB „Giraitės vandenys“	1,50	1,58 ¹
UAB „Trakų vandenys“	1,25	
UAB „Varėnos vandenys“	1,50	
UAB „Vilkaviškio vandenys“	1,50	
UAB „Lazdijų vanduo“	1,25	
UAB „Ignalinos vanduo“	1,25	
UAB „Rietavo komunalinis ūkis“	1,25	

Gavus duomenis iš nurodytų ūkio subjektų, Tarybos Šilumos ir vandens departamento Ekonominės analizės skyrius (toliau – Skyrius) atliko septynių Vandens sektoriaus ūkio subjektų, t. y.

UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ išplėstinį finansinio pajėgumo vertinimą.

Vertinimas buvo atliekamas vadovaujantis šios pažymos I dalyje minėtomis Aprašo 15.2.1 ir 15.2.2 papunkčių nuostatomis, nustatančiomis kriterijus, kuriuos tenkinant ūkio subjekto finansinis pajėgumas yra vertinamas kaip pakankamas.

Vertinant 2018 m. Vandens sektoriaus ūkio subjektų finansinį pajėgumą pagal Aprašo 15.2.1 papunktį UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ finansinis pajėgumas buvo įvertintas kaip nepakankamas, todėl minėti ūkio subjektai buvo įpareigoti teikti duomenis išplėstiniam vertinimui atlikti. Pagal pateiktus UAB „Giraitės vandenys“², UAB „Trakų vandenys“³, UAB „Varėnos vandenys“⁴,

1 Vandens sektoriaus normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė nustatyta Komisijos 2018 m. birželio 27 d. nutarimu Nr. O3E-222 „Dėl 2018 metų normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinės reikšmės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje nustatymo“.

2 UAB „Giraitės vandenys“ 2019 m. rugpjūčio 5 d. raštas Nr. 69.

3 UAB „Trakų vandenys“ 2019 m. rugpjūčio 5 d. raštas Nr. SR-190.

4 UAB „Varėnos vandenys“ 2019 m. liepos 31 d. raštas Nr. (1.8.)SD-197.

UAB „Vilkaviškio vandenys“⁵, UAB „Lazdijų vanduo“⁶, UAB „Ignalinos vanduo“⁷ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“⁸ 2019 m. I pusmečio finansinius duomenis bei paaiškinimus Skyrius apskaičiavo minėtų ūkio subjektų bendrąjį finansinio pajėgumo rodiklį. Pažymėtina, kad UAB „Trakų vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“ ir UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ 2019 m. I pusmečio bendrieji finansinio pajėgumo rodikliai yra didesni nei 2018 m. Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė (1,58 balo). UAB „Giraitės vandenys“, UAB „Varėnos vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“ ir UAB „Ignalinos vanduo“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip nepakankamas, nes bendrojo finansinio pajėgumo rodiklio reikšmė yra mažesnė nei Tarybos nustatyta Vandens sektoriaus normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė. Vandens sektoriaus ūkio subjektų, kuriems buvo atliktas 2019 m. I pusmečio išplėstinis finansinio pajėgumo vertinimas, 2018 m. ir 2019 m. I pusmečio finansiniai rodikliai ir bendrieji finansinio pajėgumo rodikliai bei jiems priskirtos balų reikšmės pateikiami 2 lentelėje.

2 lentelė. Ūkio subjektų, kurių 2018 m. bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis yra žemesnis nei 2018 m. Vandens sektoriaus normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė, 2018 m. ir 2019 m. I pusmečio finansiniai rodikliai ir bendrieji finansinio pajėgumo rodikliai bei priskirtos balų reikšmės

Rodikliai/ balų reikšmė	Grynasis pelningumas (R1)		Įsiskolinimo koeficientas (R2)		Einamojo likvidumo koeficientas (R3)		Pirkėjų įsiskolinimo koeficientas (R4)		Imonės finansinio pajėgumo rodiklis (BR) balais	
	2018 m.	2019 m. I pusmetis	2018 m.	2019 m. I pusmetis	2018 m.	2019 m. I pusmetis	2018 m.	2019 m. I pusmetis	2018 m.	2019 m. I pusmetis
UAB „Rietavo komunalinis ūkis“	-5,61 / 1	8,26 / 3	85,98 / 1	85,50 / 1	0,92 / 1	0,86 / 1	73,11 / 2	54,53 / 3	38,60 / 1,25	37,29 / 2
UAB „Trakų vandenys“	-6,00 / 1	-16,0 / 1	84,78 / 1	84,08 / 1	0,35 / 1	0,51 / 1	61,53 / 2	44,95 / 4	35,17 / 1,25	28,38 / 1,75
UAB „Vilkaviškio vandenys“	-0,10 / 1	-2,70 / 1	90,26 / 1	90,26 / 1	0,55 / 1	0,58 / 1	48,50 / 3	44,81 / 4	34,80 / 1,50	33,23 / 1,75
UAB „Lazdijų vanduo“	-1,52 / 1	-7,72 / 1	84,97 / 1	87,78 / 1	0,63 / 1	0,50 / 1	74,67 / 2	78,15 / 2	39,69 / 1,25	39,68 / 1,25
UAB „Ignalinos vanduo“	-2,23 / 1	-8,06 / 1	88,65 / 1	88,80 / 1	0,65 / 1	0,49 / 1	86,89 / 2	82,77 / 2	43,49 / 1,25	41,00 / 1,25
UAB „Giraitės vandenys“	-4,40 / 1	-2,62 / 1	79,00 / 1	79,80 / 1	0,42 / 1	0,25 / 1	48,76 / 3	52,16 / 3	30,95 / 1,50	32,40 / 1,50
UAB „Varėnos vandenys“	-0,43 / 1	-7,73 / 1	64,30 / 2	64,80 / 2	0,48 / 1	0,73 / 1	64,89 / 2	84,59 / 2	32,31 / 1,50	35,60 / 1,50

Atliekant išplėstinį UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ finansinio pajėgumo vertinimą nustatyta, kad Bendrovės bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (2,00) yra didesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė). 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo pelningai, todėl grynasis pelningumas reikšmingai padidėjo ir sudarė 8,26 proc. lyginant su 2018 m., kuomet dėl Bendrovės nuostolingos veiklos grynasis pelningumas buvo neigiamas ir sudarė -5,61 proc. Bendrovės įsiskolinimo koeficientas ir einamojo likvidumo koeficientas už 2019 m. I pusmetį keitėsi labai nežymiai ir išliko tokia pačia lygyje kaip ir 2018 m., t. y. įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 85,5 proc. (2018 m. – 85,98 proc.), o einamojo likvidumo koeficientas šiek tiek pablogėjo 2019 m. I pusmetį ir buvo lygus 0,86 (2018 m. – 0,92), nors UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ trumpalaikis turtas 2019 m. I pusmetį padidėjo 34 proc. (nuo 352 768 Eur 2018 m. iki 472 794 Eur 2019 m. I pusmetį), per vienerius

5 UAB „Vilkaviškio vandenys“ 2019 m. rugpjūčio 1 d. raštas Nr. SD-190.

6 UAB „Lazdijų vanduo“ 2019 m. rugpjūčio 8 d. raštas Nr. LV8-177.

7 UAB „Ignalinos vanduo“ 2019 m. rugpjūčio 5 d. raštas Nr. 345.

8 UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ 2019 m. rugpjūčio 1 d. raštas Nr. V1-131.

mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 m. I pusmetį taip pat atitinkamai padidėjo 42,5 proc. (nuo 385 245 Eur 2018 m. iki 549 112 Eur 2019 m. I pusmetį). Pirkėjų įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 55 dienas, t. y., lyginant su 2018 m., kuomet koeficiento reikšmė buvo 73 dienos, pirkėjų įsiskolinimo rodiklis sumažėjo 25 proc. UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ nurodė, kad didžiausią įtaką nepakankamam bendrojo finansinio pajėgumo rodikliui 2018 m. turėjo šilumos ir vandens veiklos padalinių nuostolinga veikla. Bendrovė pažymėjo, kad geresnius 2019 m. I pusmečio finansinius rodiklius nulėmė pelninga veikla ir sumažėjusios pirkėjų skolos bei nurodė, kad gautinų ir mokėtinų pradelstų skolų vandens veiklos padalinys neturi, įsiskolinimai yra kitų veiklų.

Analizuojant UAB „Trakų vandenys“ 2018 m. I pusmečio finansinius duomenis (2 lentelė), pažymėtina, kad įmonės bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,75) yra didesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58). Pagrindinė UAB „Trakų vandenys“ finansinės būklės pagerėjimo priežastis 2019 m. I pusmetį – sumažėjusios pirkėjų skolos, kurios sudarė 45 dienas, t. y. lyginant su 2018 m., kuomet koeficiento reikšmė buvo 62 dienos, pirkėjų įsiskolinimo koeficientas sumažėjo 27 proc. 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 141 208 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -16 proc. (2018 m. sudarė -6 proc.). Lyginant 2019 m. I pusmečio pardavimo pajamas su praėjusio ataskaitinio laikotarpio I pusmečio pajamomis, fiksuojamas pardavimo pajamų sumažėjimas, ypač nuotekų tvarkymo veikloje (64 629 Eur), o lyginant 2019 m. I pusmečio sąnaudų eilutes su atitinkamomis 2018 m. I pusmečio sąnaudų eilutėmis, nustatyta, kad 2019 m. I pusmečio pardavimo savikaina padidėjo 72 558 Eur (11 proc.), pardavimo sąnaudos bei bendrosios ir administracinės sąnaudos išaugo atitinkamai 3 023 Eur (3,4 proc.) ir 62 887 Eur (30 proc.). Bendrovės įsiskolinimo ir einamojo likvidumo koeficientai nors ir šiek tiek pagerėjo 2019 m. I pusmetį, tačiau pagal priskirtas balų reikšmes išliko tame pačiame lygyje kaip ir 2018 m., t. y. įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 84,08 proc. (2018 m. – 84,78 proc.), einamojo likvidumo koeficientas buvo lygus 0,51 (2018 m. – 0,35). UAB „Trakų vandenys“ nurodė, kad esama finansinė situacija nėra gera, o įmonei nustatytos kainos yra per mažos, kurios, Bendrovė nuomone, ir įtakojo vandens ir nuotekų pardavimų sumažėjimą, o ypač pardavimus, susijusius su nuotekų išvežimu asenizacinėmis mašinomis. Bendrovė, nors ir sunkiai šiuo metu vykdo skolinius įsipareigojimus, tačiau nėra įsiskolinusi Valstybinei mokesčių inspekcijai ir Sodrai, atsiskaito su darbuotojais, prašo kreditorių atidėti dalį mokėjimų vėlesniam laikui, pasirašydama skolų išdėstymo susitarimus, o siekdama gauti papildomai apyvartinių lėšų pardavė nenaudojamą ilgalaikį turtą už 90 tūkst. Eur. UAB „Trakų vandenys“ dėl rangos sutarčių sąlygų nevykdymo, įgyvendinant investicinius projektus, yra pateikusi draudimo bendrovei reikalavimus rangos sutarčių vykdymo laidavimo garantijų 137,635 tūkst. Eur sumai. Bendrovė paaiškiniame nurodė, kad Trakų rajono savivaldybė planuoja skirti įmonei 119,5 tūkst. Eur įstatinio kapitalo didinimui arba nuostolių dengimui, taip pat įmonė rengia struktūrinio pertvarkymo, sąnaudų mažinimo planus ir tikisi iki metų pabaigos sumažinti dalį sąnaudų.

Atliekant išplėstinį UAB „Vilkaviškio vandenys“ finansinio pajėgumo vertinimą nustatyta, kad Bendrovės bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,75) yra didesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė). Pagrindinė UAB „Vilkaviškio vandenys“ finansinės būklės pagerėjimo priežastis 2019 m. I pusmetį kaip ir UAB „Trakų vandenys“ atveju – sumažėjusios pirkėjų skolos, kurios sudarė 45 dienas, t. y. lyginant su 2018 m. kuomet koeficiento reikšmė buvo 48 dienos, pirkėjų įsiskolinimo koeficientas sumažėjo 6,3 proc., tačiau šis nedidelis sumažėjimas lėmė tai, kad pirkėjų įsiskolinimo koeficiento balų reikšmė 2019 m. I pusmetį būtų 4 (2018 m. – 3). 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 19 769 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -2,7 proc. (2018 m. sudarė -0,10 proc.). 2019 m. I pusmetį Bendrovės įsiskolinimo koeficientas išliko nepasikeitęs ir sudarė 90,26 proc. (2018 m. – 90,26 proc.), einamojo likvidumo koeficientas 2019 m. I pusmetį keitėsi labai nežymiai ir buvo lygus 0,58 (2018 m. – 0,55). UAB „Vilkaviškio vandenys“ nurodė, kad dėl nenumatytų aplinkybių (dviejuose kaimuose nustatyto padidėjusio arseno kiekio geriamajame vandenyje, neveikiančių gręžinių

paleidimo, vandens gerinimo įrenginių statymo) 2018 m. baigė nuostolingai. Pažymėtina, kad Vilkaviškio rajono savivaldybės 2017 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. B-TS-933 (Komisijos 2017 m. lapkričio 24 d. nutarimas Nr. O3E-523) patvirtintos 8,5 proc. mažesnės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazinės kainos, įsigaliojusios 2018 m. vasario 1 d., dėl kurių sumažėjimo, įmonės skaičiavimais, negauta apie 40 tūkst. Eur pajamų. Bendrovė paaiškiniame nurodė, kad Vilkaviškio rajono savivaldybė pagal Turto patikėjimo sutartis perdavė UAB „Vilkaviškio vandenys“ savivaldybės turtą, kurio likutinė vertė 2018 m. sausio 1 d. sudarė 8 538 466 Eur. Šiuo metu Vilkaviškio rajono savivaldybės administracija atlieka pagal Turto patikėjimo teisę perduoto turto, t. y. administracinio pastato, vandentiekio ir nuotekų tinklų bei Kybartų nuotekų valyklos, vertinimą, kurį atlikus planuojama kreiptis į Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybą dėl įstatinio kapitalo didinimo turtu.

Taryba, atlikusi išplėstinį UAB „Lazdijų vanduo“ finansinio pajėgumo vertinimą, nustatė, kad Bendrovės bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,25) yra mažesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė), todėl UAB „Lazdijų vanduo“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas kaip ir 2018 m. (1,25) vertinamas kaip nepakankamas. Pažymėtina, kad 2019 m. I pusmečio finansinės būklės vertinimui apskaičiuotos rodiklių reikšmės šiek tiek pablogėjo lyginant su 2018 m. apskaičiuotomis rodiklių reikšmėmis, o priskirtos balų reikšmės nesikeitė. 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 21 337 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -7,7 proc. (2018 m. sudarė -1,5 proc.). Bendrovės įsiskolinimo koeficientas ir einamojo likvidumo koeficientas už 2019 m. I pusmetį nežymiai pablogėjo ir išliko tokia pačia lygyje kaip ir 2018 m., t. y. įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 87,8 proc. (2018 m. – 85 proc.), einamojo likvidumo koeficientas taip pat šiek tiek pablogėjo 2019 m. I pusmetį ir buvo lygus 0,5 (2018 m. – 0,63), nors UAB „Lazdijų vanduo“ trumpalaikis turtas 2019 m. I pusmetį ir padidėjo 1,7 proc. (nuo 158 055 Eur 2018 m. iki 160 690 Eur 2019 m. I pusmetį), tačiau per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų augimas 2019 m. I pusmetį buvo gerokai didesnis ir sudarė 26 proc. (nuo 252 587 Eur 2018 m. iki 318 384 Eur 2019 m. I pusmetį). Trumpalaikių įsipareigojimų augimą labiausiai įtakojo 2019 m. I pusmetį ženkliai išaugusios skolos tiekėjams, kurių augimas siekė net 84 proc., lyginant su 2018 m. (nuo 95 116 Eur 2018 m. iki 175 345 Eur 2019 m. I pusmetį), o trumpalaikės skolos kredito įstaigoms 2019 m. I pusmetį sumažėjo beveik perpus (nuo 84 000 Eur 2018 m. iki 48 464 Eur 2019 m. I pusmetį). Pirkėjų įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 78 dienas, t. y., lyginant su 2018 m., kuomet koeficiento reikšmė buvo 75 dienos, pirkėjų įsiskolinimo rodiklis padidėjo 4 proc. Bendrovė, teikdama paaiškinimus dėl finansinės situacijos, nurodė, kad įmonės pelningumą 2018 m. ir 2019 m. I pusmetį labiausiai įtakojo per maža teikiamų paslaugų kaina, t. y. Komisijai 2018 m. birželio 7 d. nutarimu Nr. O3E-191 patvirtinus naują bazinę kainą (taikoma nuo 2018 m. rugpjūčio 1 d.), buvo ženkliai sumažinta vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo kaina, o perskaičiavimo metu įvertintos po infrastruktūros plėtros išaugusios nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimų apimtys, tačiau pagal galiojančią metodiką nevertintos darbo apmokėjimo sąnaudos, kurios vandens tiekimo veikloje sudaro 30,42 proc. visų tiesioginių sąnaudų, o nuotekų tvarkymo veikloje – 41,95 proc. Bendrovė taip pat nurodė, kad bazinė kaina nuo anksčiau galiojusios, kuri buvo suderinta Komisijos 2013 m. gegužės 13 d. nutarimu Nr. O3-152 buvo sumažinta: vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo paslaugas bute, nuo 0,88 Eur/m³ iki 0,80 Eur/m³, nuotekų tvarkymo paslaugas bute nuo 2,02 Eur/m³ iki 1,83 Eur/m³; vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo paslaugas individualių gyvenamųjų namų įvaduose, nuo 0,80 Eur/m³ iki 0,77 Eur/m³, nuotekų tvarkymo nuo 1,83 Eur/m³ iki 1,77 Eur/m³; abonentams vandens tiekimo nuo 0,89 Eur/m³ iki 0,86 Eur/m³, nuotekų tvarkymo nuo 1,83 Eur/m³ iki 1,77 Eur/m³. Bendrovės skaičiavimais, dėl sumažėjusios kainos iš vandens tiekimo veiklos negavo 3 713 Eur pajamų, iš nuotekų tvarkymo veiklos – 7 324 Eur pajamų, iš viso 11 037 Eur negautų pajamų, kas ir įtakojo 2018 m. finansinį rezultatą. UAB „Lazdijų vanduo“ paaiškiniame taip pat akcentavo, kad Komisijai pakeitus įsiskolinimo koeficiento skaičiavimo metodiką, kai įsipareigojimams yra prilygintos dotacijos bei subsidijos, šio rodiklio reikšmė ženkliai pablogėjo, nes Bendrovė vykdė ir tebevykdė investicinius projektus,

finansuojamus Europos Sąjungos (toliau - ES) struktūrinių fondų ir savivaldybės lėšomis. Bendrovė nurodė, kad balanso eilutėje „Dotacijos, subsidijos“ taip pat yra apskaitytas (kaip įsipareigojimas savivaldybei) Lazdijų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantis turtas, perduotas Bendrovei naudoti patikėjimo teise, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 042 527 Eur, o 2019 m. birželio 30 d. duomenimis, patikėjimo teise perduoto turto likutinė vertė sudarė 3 751 258 Eur.

UAB „Ignalinos vanduo“ bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,25) yra mažesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė), todėl UAB „Ignalinos vanduo“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas kaip ir 2018 m. (1,25) vertinamas kaip nepakankamas, taip pat pažymėtina, kad 2019 m. I pusmečio finansinės būklės vertinimui apskaičiuotos rodiklių reikšmės šiek tiek pablogėjo (išskyrus pirkėjų įsiskolinimo koeficientą) lyginant su 2018 m. apskaičiuotomis rodiklių reikšmėmis, o priskirtos balų reikšmės išliko nepasikeitusios. 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 24 842 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -8 proc. (2018 m. sudarė -2,2 proc.). Bendrovės įsiskolinimo koeficientas ir einamojo likvidumo koeficientas už 2019 m. I pusmetį nežymiai pablogėjo ir išliko tokia pačia lygyje kaip ir 2018 m., t. y. įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 88,8 proc. (2018 m. – 88,7 proc.), einamojo likvidumo koeficientas taip pat šiek tiek pablogėjo 2019 m. I pusmetį ir buvo lygus 0,49 (2018 m. – 0,65) dėl trumpalaikio turto sumažėjimo 12,5 proc. (nuo 191 155 Eur 2018 m. iki 167 294 Eur 2019 m. I pusmetį) ir 15,5 proc. išaugusių trumpalaikių įsipareigojimų (nuo 293 139 Eur 2018 m. iki 338 634 Eur 2019 m. I pusmetį). Trumpalaikio turto mažėjimą 2019 m. I pusmetį labiausiai įtakojo 54 proc. sumažėję pinigai ir pinigų ekvivalentai bei 5 proc. sumažėjusios per vienerius metus gautinos sumos, o per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų didėjimą 2019 m. I pusmetį lėmė 27 proc. išaugusios skolos tiekėjams. Pirkėjų įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 83 dienas, t. y., lyginant su 2018 m., kuomet koeficiento reikšmė buvo 87 dienos, pirkėjų įsiskolinimo rodiklis pagerėjo 5 proc. Bendrovė, aiškindama finansinio nepajėgumo priežastis, nurodė, kad vykdo projektą, finansuojamą ES lėšomis per Aplinkos projektų valdymo agentūrą (toliau – APVA) ir Ignalinos rajono savivaldybės lėšomis, todėl, jų nuomone, neobjektyvu vertinti UAB „Ignalinos vanduo“ veiklos finansinį pajėgumą kaip nepakankamą dėl to, kad ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įmonė skolinga rangovams už darbus, už kuriuos mokama ne įmonės lėšomis ir bus sumokėta ateinančio ketvirčio eigoje, t. y. APVA patvirtinus mokėjimo prašymą, lėšos iš APVA ir Ignalinos rajono savivaldybės administracijos pervedamos į atskirą projekto sąskaitą banke ir apmokamos rangovams. Bendrovės pateikto 2019 m. birželio 30 d. balanso duomenimis, įsipareigojimai tiekėjams sudaro 299 442 Eur, iš šios sumos pagrindinės veiklos tiekėjams – 98 795 Eur, vykdomo projekto rangovams – 200 647 Eur. Bendrovės skaičiavimais, anuliavus skolą vykdomo projekto rangovams, einamojo likvidumo koeficiento reikšmė 2019 m. I pusmetį sudarytų 1,2 (priskirta balų reikšmė 3), tuomet bendrojo finansinio pajėgumo rodiklio reikšmė būtų 1,75 ir UAB „Ignalinos vanduo“ finansinis pajėgumas būtų vertinamas kaip pakankamas.

Papildomai vertinant UAB „Giraitės vandenys“ finansinį pajėgumą nustatyta, kad bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,50) yra mažesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė), todėl UAB „Giraitės vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas kaip ir 2018 m. (1,50) vertinamas kaip nepakankamas. Atkreiptinas dėmesys, kad apskaičiuotiems finansinės būklės rodikliams priskirtos balų reikšmės išliko nepasikeitusios. 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 24 795 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -2,6 proc. (2018 m. sudarė -4,4 proc.). Bendrovės įsiskolinimo koeficientas už 2019 m. I pusmetį iš esmės nesikeitė ir sudarė 79,8 proc. (2018 m. – 79 proc.), o einamojo likvidumo koeficientas dar labiau sumažėjo ir buvo lygus 0,25 (2018 m. – 0,42). Einamojo likvidumo koeficiento kritimą 40 proc. 2019 m. I pusmetį lėmė trumpalaikio turto sumažėjimas 10 proc. (nuo 721 040 Eur 2018 m. iki 648 486 Eur 2019 m. I pusmetį) ir 54 proc. išaugę trumpalaikiai įsipareigojimai (nuo 1 700 575 Eur 2018 m. iki 2 616 076 Eur 2019 m. I pusmetį). Ženklių trumpalaikių įsipareigojimų didėjimą 2019 m. I pusmetį

lėmė net 2,7 karto išaugusios skolos tiekėjams (nuo 427 551 Eur 2018 m. iki 1 162 771 Eur 2019 m. I pusmetį) ir 45 proc. padidėjusios trumpalaikės skolos kredito įstaigoms (nuo 171 669 Eur 2018 m. iki 248 200 Eur 2019 m. I pusmetį). Pirkėjų įsiskolinimo koeficientas 2019 m. I pusmetį sudarė 52 dienas, t. y., lyginant su 2018 m., kuomet koeficiento reikšmė buvo 49 dienos, pirkėjų įsiskolinimo rodiklis pablogėjo 6 proc. Bendrovė, teikdama paaiškinimus dėl finansinės situacijos, nurodė, kad įmonės pelningumą 2018 m. ir 2019 m. I pusmetį labiausiai įtakojo perskaičiuota bazinė kaina, t. y. Komisijos 2017 m. lapkričio 24 d. nutarimu Nr. O3E-530 suderinta 0,18 Eur/m³ mažesnė perskaičiuota bazinė kaina, kuri pradėta taikyti nuo 2018 m. vasario 1 d. Bendrovė atkreipė dėmesį, kad perskaičiavimo metu buvo ženkliai sumažinta nuotekų tvarkymo kaina, nes perskaičiavimo metu buvo įvertintos po infrastruktūros plėtros išaugusios nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimų apimtys, tačiau pagal galiojančią metodiką nevertintos darbo apmokėjimo sąnaudos, kurios nuotekų tvarkymo veikloje sudaro 49,4 proc. visų tiesioginių sąnaudų. Bendrovės skaičiavimais, dėl perskaičiuotos bazinės kainos nuotekų tvarkymo veikloje (sumažinta 0,17 Eur/m³ arba 14,7 proc.) neteko 131,1 tūkst. Eur pajamų, o iš vandens tiekimo veiklos neteko 10,1 tūkst. Eur (sumažinta 0,01 Eur/m³ arba 1,4 proc.), iš viso Bendrovė negavo 141,2 tūkst. Eur pajamų, kas įtakojo 2018 m. finansinį rezultatą – 84,1 tūkst. Eur nuostolį. UAB „Giraitės vandenys“ paaiškino taip pat akcentavo, kad Tarybai pakeitus įsiskolinimo koeficiento skaičiavimo metodiką, kai įsipareigojimams yra prilygintos dotacijos bei subsidijos, šio rodiklio reikšmė pablogėjo, nes Bendrovė vykdė ir tebevykdo investicinius projektus, finansuojamus ES struktūrinių fondų ir savivaldybės lėšomis. Bendrovė nurodė, kad balanso eilutėje „Dotacijos, subsidijos“ taip pat yra apskaitytas (kaip įsipareigojimas savivaldybei) Kauno rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantis turtas, perduotas Bendrovei naudoti patikėjimo teise, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 453,28 tūkst. Eur. Bendrovė, aiškindama 2019 m. I pusmečio finansinių ataskaitų duomenis, nurodė, kad 24 795 Eur nuostolis gautas dėl per mažos teikiamų paslaugų kainos, nors pardavimų kiekis 2019 m. I pusmetį, palyginus su 2018 m. I pusmečiu, didėjo (geriamojo vandens parduota 3 141 m³ daugiau, nuotekų sutvarkyta 20 099 m³ daugiau), bet pardavimo pajamos sumažėjo 1,94 tūkst. Eur. Bendrovė planuoja, kad taikydama naują bazinę kainą (patvirtinta Komisijos 2019 m. birželio 27 d. nutarimu Nr. O3E-213, taikoma nuo 2019 m. spalio 1 d.), šių metų IV ketvirtį gauti papildomai 79,7 tūkst. Eur, taip pat padidinti pardavimų apimtis, dėl kurių pajamos dar papildomai padidėtų 47,8 tūkst. Eur. Iš viso antrajame šių metų pusmetyje tikimasi gauti 127,5 tūkst. Eur daugiau pajamų, palyginus su pirmuoju šių metų pusmečiu. Siekdama optimizuoti 2019 m. I pusmečio sąnaudas, Bendrovė ėmėsi priemonių ir pavyko 24,2 tūkst. Eur sumažinti šias sąnaudas: kuro – 5,1 tūkst. Eur, darbo užmokesčio (su socialinio draudimo įmokomis) – 15,4 tūkst. Eur, perkamų darbų ir paslaugų – 3,7 tūkst. Eur. Bendrovė nurodė, kad 2019 m. I pusmetį patyrė 967,1 tūkst. Eur sąnaudų, o antrąjį šių metų pusmetį planuoja patirti 1 040,65 tūkst. Eur sąnaudų (7,6 proc. daugiau nei I pusmetį), nes darbo užmokesčio padidinimui numatoma papildomai skirti 11,0 tūkst. Eur, taip pat planuojamos didesnės gamtos išteklių bei taršos mokesčių sąnaudos, dėl padidėjusių išgaunamo geriamojo vandens ir tvarkomų nuotekų apimčių, kitų mokesčių, elektros energijos ir mokėjimų už paslaugas surinkimo bei kitos sąnaudos.

Atliekant išplėstinį UAB „Varėnos vandenys“ finansinio pajėgumo vertinimą nustatyta, kad bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (1,50) yra mažesnis nei Vandens sektoriaus finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė riba (1,58) (2 lentelė), todėl UAB „Varėnos vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas kaip ir 2018 m. (1,50) vertinamas kaip nepakankamas. Atkreiptinas dėmesys, kad apskaičiuotiems finansinės būklės rodikliams priskirtos balų reikšmės išliko nepasikeitusios. 2019 m. I pusmetį Bendrovė dirbo nuostolingai (veiklos rezultatas – 37 688 Eur nuostolis), todėl grynojo pelningumo koeficientas kaip ir 2018 m. buvo neigiamas ir sudarė -7,7 proc. (2018 m. sudarė -0,43 proc.). Bendrovės įsiskolinimo koeficientas už 2019 m. I pusmetį iš esmės nesikeitė ir sudarė 64,8 proc. (2018 m. – 64,3 proc.), o einamojo likvidumo koeficientas (0,73) lieka vis dar žemas, tačiau, palyginti su 2018 m. (0,48), stebimas einamojo likvidumo koeficiento pagerėjimas 52 proc. Nors trumpalaikis turtas 2019 m. I pusmetį sumažėjo 24 proc., šio rodiklio pagerėjimą lėmė dvigubai sumažėję trumpalaikiai įsipareigojimai, ypatingai

skolos kredito įstaigoms (58 proc.) ir skolos tiekėjams (57 proc.). Dėl išaugusių pirkėjų skolų pirkėjų įsiskolinimo koeficientas sudarė 85 dienas (2018 m. – 65 dienas), t. y., lyginant 2019 m. I pusmetį su 2018 m., pirkėjų įsiskolinimo rodiklis padidėjo 30 proc. Bendrovė pateiktame paaiškinime apie esamą finansinę būklę nurodė, kad Komisija 2019 m. kovo 22 d. nutarimu Nr. O3E-80 suderino didesnę bazinę kainą, tačiau Varėnos rajono savivaldybės taryba sprendimo projektui nepritarė, todėl 2019 m. gegužės 20 d. Komisija 2019 m. gegužės 20 d. nutarimu Nr. O3E-140 vienašališkai nustatė suderintą paslaugų bazinę kainą, kuri įsigaliojo nuo 2019 m. liepos 1 d., todėl Bendrovė gavo mažiau pajamų už 2019 m. I pusmetį. Bendrovė taip pat nurodė, kad Varėnos rajono savivaldybės tarybos sprendimu nuo 2019 m. balandžio 1 d. daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vandentiekio ir kanalizacijos tinklų nuolatinė techninė priežiūra buvo perduota UAB „Varėnos komunalinis ūkis“, todėl ir kitų paslaugų pajamų Bendrovė gavo mažiau. Bendrovė pažymėjo, kad nuo 2019 m. sausio 1 d. kylant minimaliai algai, proporcingai buvo pakelti darbuotojų atlyginimai, o įvedus į eksploataciją naujus objektus, padidėjo elektros energijos sąnaudos. 2019 m. birželio 30 d. Bendrovėje padidėjo pirkėjų įsiskolinimas (pateikto balanso duomenimis nuo 174 039 Eur 2018 m. iki 227 908 Eur 2019 m. I pusmetį), nes kiekvieno mėnesio paskutinę dieną išrašomos sąskaitos už einamąjį mėnesį suteiktas paslaugas. Analizuojant įsiskolinimą, Bendrovė nurodė, kad didžiausią dalį sudaro įmonių skolos – 90 tūkst. Eur, o pagrindiniai skolininkai yra UAB „Varėnos pienelis“ (ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolinga 39 tūkst. Eur) ir UAB „Varėnos šiluma“ už 2 mėnesius skolinga 23 tūkst. Eur (įsiskolinimą padengė per liepos mėnesį). Bendrovė iki šių metų rugpjūčio 1 d. perskirstydama darbus bei kai kuriems darbuotojams padidinusi darbo krūvius, sumažino 8 darbuotojais darbuotojų skaičių, taip tikimasi 2019 m. II pusmetį taupyti atlyginimų sąskaita.

Kaip buvo minėta šios pažymos I dalyje, pagal Aprašo 15.2.2 papunkčio nuostatas, Ūkio subjekto finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas, jei ūkio subjekto nuosavo ir įstatinio kapitalo santykis atitinka Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 38 straipsnio reikalavimus. Pažymėtina, kad išplėstinio finansinio pajėgumo vertinimo metu nustatyta, kad vertinamuoju laikotarpiu UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ (0,94), UAB „Trakų vandenys“ (0,93), UAB „Vilkaviškio vandenys“ (0,76), UAB „Lazdijų vanduo“ (0,83), UAB „Ignalinos vanduo“ (0,56), UAB „Giraitės vandenys“ (0,90) ir UAB „Varėnos vandenys“ (1,06) nuosavas kapitalas sudarė daugiau kaip 1/2 įstatuose nurodyto įstatinio kapitalo dydžio ir atitinka Akcinių bendrovių įstatymo 38 straipsnio reikalavimus.

Remiantis 2019 m. I pusmečio UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ finansiniais duomenimis ir atliktu šių ūkio subjektų išplėstinio finansinio pajėgumo vertinimu, darytina išvada, kad UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, UAB „Trakų vandenys“ ir UAB „Vilkaviškio vandenys“ atitinka Aprašo 15.2.1–15.2.2 papunkčiuose keliamus reikalavimus ir jų finansinis pajėgumas yra pakankamas. UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip nepakankamas, nes bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis neatitinka Aprašo 15.2.1 papunkčio, nustatančio, jog ūkio subjekto bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis turi būti didesnis nei Tarybos nustatyta normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė, nuostatų.

III. Išvados ir pasiūlymai

Įvertinus UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, UAB „Trakų vandenys“, UAB „Vilkaviškio vandenys“, UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ 2018 m. I pusmečio finansinių ataskaitų duomenimis ir vadovaujantis Įstatymo 14 straipsnio 3 dalies 4 punktu, 29 straipsnio 1 ir 2 dalimis, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijavimo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. sausio 29 d. nutarimu Nr. 89 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijavimo

taisyklių patvirtinimo“, 4.3 papunkčiu, Aprašo 4.4.3 ir 4.7 papunkčiais ir 27 punktu, Skyrius siūlo Tarybai:

1. Konstatuoti, kad:

1.1. UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, UAB „Trakų vandenys“ ir UAB „Vilkaviškio vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas reguliuojamai veiklai vykdyti;

1.2. UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip nepakankamas, nes bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis 2019 m. I pusmetį neatitinka Aprašo 15.2.1 papunkčio, nustatančio, jog ūkio subjekto bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis turi būti didesnis, nei Tarybos nustatyta normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė, nuostatų.

2. Įspėti UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“, kad jei kito ataskaitinio laikotarpio reguliuojamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų finansinio pajėgumo vertinimo metu, bendrojo finansinio pajėgumo rodiklis bus žemesnis, nei Tarybos nustatyta to ataskaitinio laikotarpio finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos galiojimas UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ gali būti sustabdytas.

3. Įpareigoti UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ iki 2019 m. lapkričio 15 d. Tarybai pateikti įmonių veiklos gerinimo planą (toliau – Gerinimo planas), kuriame būtų numatyti konkretūs veiksmai, siekiant pagerinti finansinių rodiklių reikšmes ir atstatyti bendrąjį finansinio pajėgumo rodiklį iki didesnio, nei Tarybos nustatyta finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė. Tuo atveju, kai Gerinimo planas turi būti suderintas su savivaldybės taryba, Gerinimo plano projektą, kuris bus teikiamas derinti savivaldybės tarybai, įpareigoti įmones pateikti Tarybai iki 2019 m. lapkričio 15 d., o suderintą Gerinimo planą su savivaldybės taryba, pateikti Tarybai iki 2019 m. gruodžio 16 d.

PRIDEDAMA. Nutarimo „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų 2019 metų I pusmečio išplėstinio finansinio pajėgumo įvertinimo“ projektas, 1 lapas.

Ekonominės analizės skyriaus
vyriausioji specialistė

Lina Jagminaitė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Giraitės vandenys“, el. p. giraitesvandenys@giraitesvandenys.lt;
2. Kauno rajono savivaldybė, el. p. info@krs.lt;
3. UAB „Trakų vandenys“, el. p. kanceliarija@trakuvandenys.lt;
4. Trakų rajono savivaldybė, el. p. info@trakai.lt;
5. UAB „Varėnos vandenys“, el. p. info@varenosvandenys.lt;
6. Varėnos rajono savivaldybė, el. p. info@varena.lt;
7. UAB „Vilkaviškio vandenys“, el. p. info@vilkvand.lt;
8. Vilkaviškio rajono savivaldybė, el. p. savivaldybe@vilkaviskis.lt;
9. UAB „Lazdijų vanduo“, el. p. lazdijai@lazdijuvanduo.lt;
10. Lazdijų rajono savivaldybė, el. p. info@lazdijai.lt;
11. UAB „Ignalinos vanduo“, el. p. ign.vanduo@erdves.lt;
12. Ignalinos rajono savivaldybė, el. p. info@ignalina.lt;
13. UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, el. p. komunalinis@rietkom.lt;
14. Rietavo savivaldybė, el. p. savivaldybe@rietavas.lt;

15. Lietuvos vandens tiekėjų asociacija, el. p. vanduo@lvta.lt.

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS

**DĖL GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SEKTORIAUS
ŪKIO SUBJEKTŲ 2019 METŲ I PUSMEČIO IŠPLĖSTINIO FINANSINIO PAJĖGUMO
ĮVERTINIMO**

2019 m. d. Nr.
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 7 punktu, 14 straipsnio 3 dalies 4 punktu, 29 straipsnio 1 ir 2 dalimis, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijavimo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. sausio 29 d. nutarimu Nr. 89 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijavimo taisyklių patvirtinimo“, 4.3 papunkčiu, Ūkio subjektų technologinio, finansinio ir vadybinio pajėgumo įvertinimo tvarkos aprašo, patvirtinto Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. sausio 29 d. nutarimu Nr. O3-6 „Dėl Energetikos įmonių technologinio, finansinio ir vadybinio pajėgumo įvertinimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), 4.4.3 ir 4.7 papunkčiais ir 27 punktu bei atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Ekonominės analizės skyriaus 2019 m. d. pažymą Nr. „Dėl reguliuojamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų 2019 metų I pusmečio išplėstinio finansinio pajėgumo įvertinimo“, Taryba n u t a r i a:

1. Konstatuoti, kad:

1.1. UAB „Rietavo komunalinis ūkis“, UAB „Trakų vandenys“ ir UAB „Vilkaviškio vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas reguliuojamai veiklai vykdyti;

1.2. UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ 2019 m. I pusmečio finansinis pajėgumas vertinamas kaip nepakankamas, nes bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis 2019 m. I pusmetį neatitinka Aprašo 15.2.1 papunkčio, nustatančio, jog ūkio subjekto bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis turi būti didesnis, nei Tarybos nustatyta normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinė reikšmė, nuostatų.

2. Įspėti UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“, kad jei kito ataskaitinio laikotarpio reguliuojamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų finansinio pajėgumo vertinimo metu,

bendrojo finansinio pajėgumo rodiklis bus žemesnis, nei Tarybos nustatyta to ataskaitinio laikotarpio finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos galiojimas UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ gali būti sustabdytas.

3. Įpareigoti UAB „Lazdijų vanduo“, UAB „Ignalinos vanduo“, UAB „Giraitės vandenys“ ir UAB „Varėnos vandenys“ iki 2019 m. lapkričio 15 d. Tarybai pateikti įmonių veiklos gerinimo planą (toliau – Gerinimo planas), kuriame būtų numatyti konkretūs veiksmai, siekiant pagerinti finansinių rodiklių reikšmes ir atstatyti bendrąjį finansinio pajėgumo rodiklį iki didesnio, nei Tarybos nustatyta finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinė reikšmė. Tuo atveju, kai Gerinimo planas turi būti suderintas su savivaldybės taryba, Gerinimo plano projektą, kuris bus teikiamas derinti savivaldybės tarybai, įpareigoti įmones pateikti Tarybai iki 2019 m. lapkričio 15 d., o suderintą Gerinimo planą su savivaldybės taryba, pateikti Tarybai iki 2019 m. gruodžio 16 d.

Šis nutarimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Tarybos pirmininkas

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL REGULIUOJAMŲ GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SEKTORIAUS ŪKIO SUBJEKTŲ 2019 METŲ I PUSMEČIO IŠPLĚSTINIO FINANSINIO PAJĖGUMO ĮVERTINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-10-07 Nr. O5E-466
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Jagminaitė, Vyr. specialistė, Ekonominės analizės skyrius
Sertifikatas išduotas	LINA JAGMINAITĖ, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-10-07 09:13:17 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-10-07 09:14:38 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-22 11:03:08 – 2022-07-21 11:03:08
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, i.k. 188706554 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:15:33 iki 2021-12-26 14:15:33
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.10
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-10-07 09:32:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2019-10-07 09:32:00 Dokumentų valdymo sistema Avilys