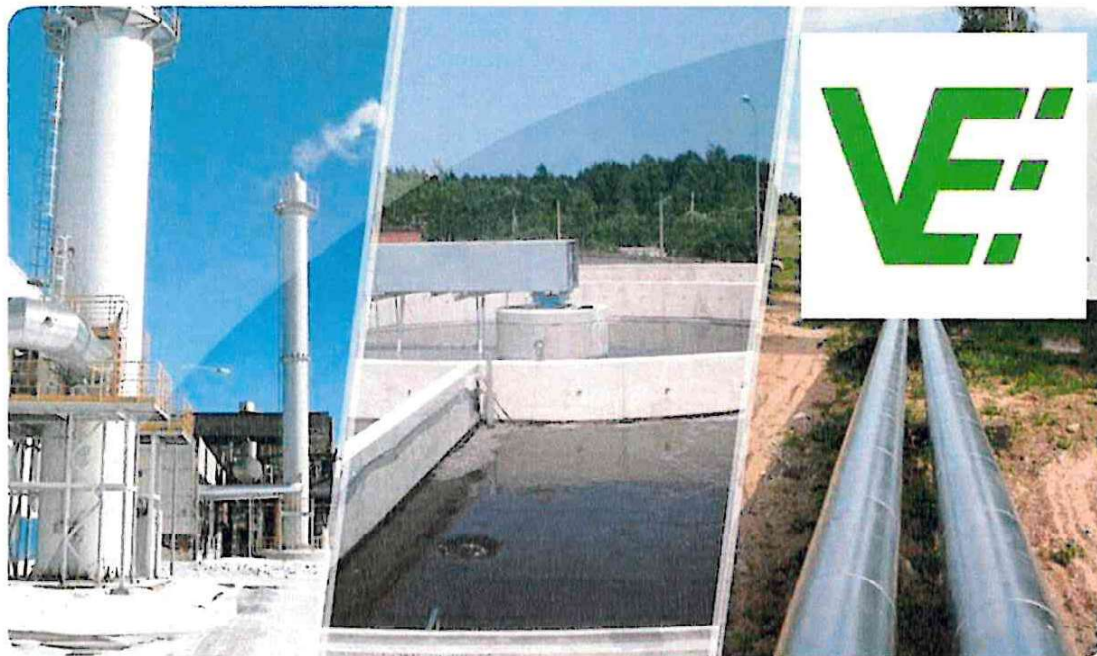




**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „VISAGINO ENERGIJA“
2024 M. VADOVYBĖS ATASKAITA**

Visaginas, 2025 m.

TURINYS

I.	VEIKLOS APRAŠYMAS	3
1.1.	Informacija apie bendrovę	3
1.2.	Bendrovės valdymas	4
1.3.	Bendrovės misija, vizija, vertybės ir strategijos tikslai	4
1.4.	Personalo valdymas	7
1.5.	Socialinės, aplinkosaugos iniciatyvos ir politika	9
1.6.	Apskaitos tvarkymas ir kontrolė	10
1.7.	Galimi pavojai ir jų valdymas	11
II.	BENDROVĖS VEIKLA	12
2.1.	Kainodara	12
2.2.	Šilumos ir vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo paslaugų analizė	18
2.3.	Veiklos pajamos	21
2.4.	Veiklos sąnaudos	23
2.5.	Finansavimo šaltiniai	26
2.6.	Finansiniai rezultatai	26
2.7.	2024 m. investicijų įgyvendinimas	28
2.8.	Poataskaitiniai įvykiai	31
III.	2025 M. VEIKLOS PLĖTROS PLANAI IR PROGNOZĖS	31
3.1.	2025 m. finansinės prognozės	31
3.2.	2025 m. investicijų įgyvendinimo planai	32



I. VEIKLOS APRAŠYMAS

1.1. Informacija apie bendrovę

Uždaroji akcinė bendrovė „Visagino energija“ (toliau - Bendrovė), juridinio asmens kodas 110087517, PVM mokėtojo kodas LT100875113, buveinės adresas Taikos pr. 26A, Visaginas, duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. El. paštas: visagino_energija@visaginoenergija.lt. Interneto svetainės adresas www.visaginoenergija.lt.

2002 m. spalio 21 d. įregistruota valstybės įmonė „Visagino energija“, 2018 m. valstybės įmonė „Visagino energija“ pertvarkyta į savivaldybės įmonę, 2019 m. savivaldybės įmonė „Visagino energija“ pertvarkyta į uždarąją akcinę bendrovę.

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis – 19 602 600 Eur. Įstatinis kapitalas padalytas į 19 602 600 paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė – 1 (vienas) euras. Akcijų priedų nėra. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ir perleista savų akcijų.

Bendrovė užtikrina Visagino savivaldybės jai pavestą savarankiškąją funkciją - organizuoja šilumos gamybą ir tiekimą (toliau – Šilumos veikla) ir geriamojo vandens tiekimą, nuotekų valymą ir dumblo tvarkymą (toliau – Vandentvarkos veikla) Visagino savivaldybės vartotojams. Bendrovės vykdomos Šilumos ir Vandentvarkos veiklos yra reguliuojamos ir kontroliuojamos valstybės, siekiant, kad į šių veiklų paslaugų kainas (tarifus) būtų įtrauktos tik būtinosios sąnaudos užtikrinant saugų ir patikimą paslaugos (produkto) teikimą vartotojams mažiausiomis sąnaudomis. Investicijų grąža Bendrovei yra nustatoma teikiamų paslaugų tarifuose ir yra ribojama teisės aktų nustatyta tvarka. Reguluojanti institucija yra Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – VERT).

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi VERT 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 patvirtinta Šilumos kainų nustatymo metodika (toliau – Šilumos metodika) ir 2006 m. gruodžio 21 d. VERT nutarimu Nr. O3-92 patvirtinta Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika (toliau – Vandens metodika).

Bendrovės vykdomos pagrindinės veiklos:

- Energetikos veikla (šilumos gamyba ir tiekimas), 2004 m. sausio 22 d. VERT išduota licencija Nr. L4-ŠT-15;
- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla (geriamojo vandens gavyba, gerinimas, tiekimas, nuotekų surinkimas, valymas ir dumblo tvarkymas), 2015 m. balandžio 3 d. VERT išduota licencija Nr. L7-GVTNT-01.

Veiklas vykdo atskiri Bendrovės padaliniai. Vykdamas šias veiklas, atliekami energetinės įrangos montavimo ir techninės priežiūros, šilumos tinklų, vandentiekio bei nuotekų sistemų eksploatavimo darbai, žemės darbai, bendrieji ir specialieji statybos darbai.

Geriamojo vandens kokybę ir išleidžiamų nuotekų taršą nuolat tikrina Bendrovės Chemijos ir bakteriologijos laboratorija, atestuota Lietuvos Respublikos valstybinės maisto ir veterinarijos tarnybos (Geriamojo vandens tiekėjo laboratorijos patvirtinimo leidimas Nr. LPL-12) ir Aplinkos apsaugos agentūros



(Nuotekų ir paviršinio vandens tyrimų laboratorijai 2010 m. rugsėjo 09 d. išduotas Leidimas atlikti taršos šaltinių išmetamų ir (arba) išleidžiamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose (ore, vandenyje, dirvožemyje) laboratorinius tyrimus ir (ar) matavimus ir (ar) imti ėminius laboratoriniams tyrimams atlikti Nr. 1 AT-233, atnaujintas 2021 m. vasario 10 d.). Nuo 2018 m. sausio 19 d. kietojo biokuro tyrimų laboratorija yra akredituota standarto LST EN ISO/IEC 17025:2018 atitikčiai. 2023 m. sausio 4 d. išduotas atnaujintas Nacionalinio akreditacijos biuro akreditavimo pažymėjimas Nr. LA.01.174 kietojo biokuro bandymus atlikti, galiojantis iki 2028 m. sausio 3 d.

Bendrovės teikiamomis paslaugomis naudojasi Visagino savivaldybės 11,5 tūkst. vartotojų, iš jų stambiausias vartotojas yra VĮ Ignalinos atominė elektrinė.

1.2. Bendrovės valdymas

Bendrovės akcininkas (visų 100 proc. akcijų savininkas) yra Visagino savivaldybė.

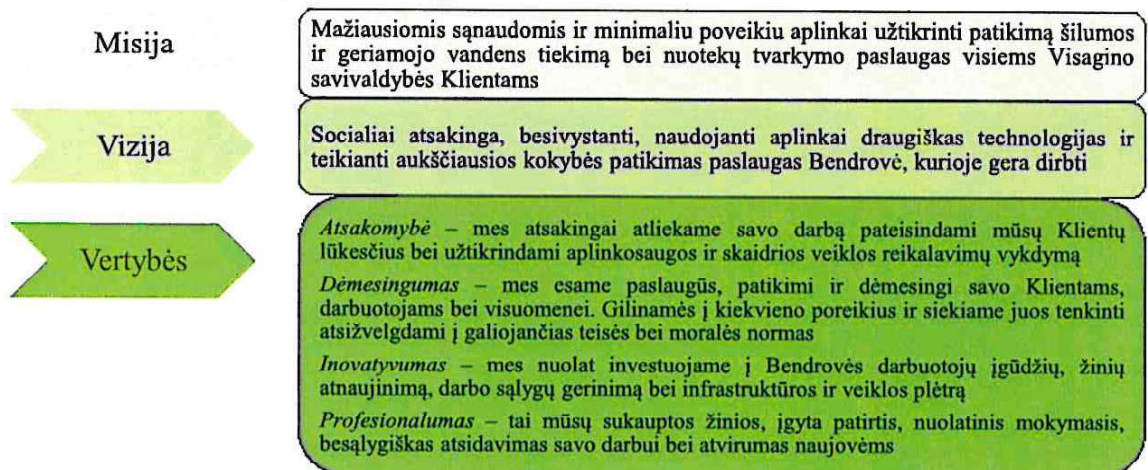
Bendrovės valdymo organai: aukščiausias valdymo organas - visuotinis akcininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas – Bendrovės generalinis direktorius.

Bendrovės vadovas – generalinis direktorius Zigmas Jurgutavičius, kurio pagrindinė ir vienintelė darbovietė yra UAB „Visagino energija“. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Bendrovės generalinis direktorius organizuodamas ir vykdydamas ūkinę veiklą 2024 m. vadovavosi Bendrovės veiklos strategija, suderinta 2024 m. liepos 1 d. Visagino savivaldybės mero potvarkiu Nr. PV-E-279 ir patvirtinta 2024 m. liepos 2 d. Bendrovės generalinio direktoriaus įsakymu Nr. IV-E-7 bei Bendrovės savininko lūkesčiais, išdėstytais 2023 m. spalio 13 d. Visagino savivaldybės mero Lūkesčių rašte Nr. 9 - 1375 „Dėl Visagino savivaldybės lūkesčių, susijusių su uždara akcine bendrove „Visagino energija“ (toliau – Lūkesčių raštas).

1.3. Bendrovės misija, vizija, vertybės ir strategijos tikslai

2024 m. liepos 1 d. Visagino savivaldybės mero potvarkiu Nr. PV-E-279 suderinta bei 2024 m. liepos 2 d. UAB „Visagino energija“ generalinio direktoriaus įsakymu Nr. IV-E-77 patvirtinta nauja UAB „Visagino energija“ 2024 – 2028 metų veiklos strategija.



Bendrovės savininko keliama reikalavimai išdėstyti Lūkesčių rašte:

Finansiniai lūkesčiai.

Bendrovė turi siekti pelningumo bei tinkamos akcininko investuoto kapitalo grąžos užtikrinimo ir išlikti finansiškai stabilia ir patikima įmone.

Bendrovė turi siekti, kad iki 2025 m. Bendrovės ilgalaikis mokumo koeficientas (bendrasis skolos koeficientas) nebūtų didesnis kaip 50 proc., o iki 2026 m. – nebūtų didesnis 30 proc.

Bendrovė turi siekti, kad iki 2026 m. būtų išlaikytas Bendrovės skolintų lėšų ir nuosavybės santykio koeficientas mažesnis nei 1.

Nefinansiniai lūkesčiai.

Bendrovė turi siekti verslo augimo, būti tvaria, pažangia, modernia, efektyvia, aiškiomis vertybėmis savo veiklą grindžiančia, solidžiu ir stipriu įvaizdžiu bei patrauklaus darbdavio reputaciją išlaikančia ir darbuotojų gerovę užtikrinančia bendrove. Bendrovė turi vykdyti savo veiklą pagal aukščiausius antikorupcijos ir skaidrumo, valdysenos, etikos ir socialinės atsakomybės standartus, vadovautis gerąja tvara ir subalansuoto vystymosi praktika.

Plėtros lūkestis. Bendrovė turi plėsti atsinaujinančių energijos išteklių panaudojimą Bendrovei priklausančiuose šilumos gamybos šaltiniuose, siekiant tapti klimatui neutralia bendrove, kaip numato Europos Sąjungos žaliasis kursas bei Lietuvos nacionalinis energetikos ir klimato srities veiksmų planas. Bendrovė turi siekti, kad iki 2026 m. būtų baigtas įgyvendinti Kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje statybos projektas. Bendrovė taip pat turi siekti išlaikyti turimas Bendrovės pozicijas rinkoje. Bendrovės plėtros lūkestis taip pat susijęs su vandentiekio ir nuotekų surinkimo tinklų plėtra, siekiant naujų vartotojų, gaunančių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas, prijungimo.

Efektyvumo lūkestis. Bendrovė turi užtikrinti efektyvią ir geriausią valdymo praktiką atitinkantį valdymą. Bendrovės reguliuojamų paslaugų kainos priklauso nuo Bendrovės patiriamų sąnaudų bei ilgalaikio turto bazės, todėl privalomas šių rodiklių efektyvus valdymas. Bendrovei keliama lūkesčiai, kad investicijos būtų vykdomos, įvertinus jų ekonominę naudą bei grąžą, didinamas šilumos gamybos efektyvumas, mažinami šilumos perdavimo ir geriamojo vandens tiekimo nuostoliai, vykdoma atsakinga išlaidų kontrolė, racionaliai panaudojant Bendrovės lėšas. Turi būti ieškomi pažangūs techniniai sprendimai, kurie užtikrintų efektyvumą ir ilguoju laikotarpiu sudarytų sąlygas vartotojams turėti optimalias paslaugų kainas. Bendrovė turi siekti, kad iki 2026 m. metiniai šilumos perdavimo nuostoliai trasose (technologiniai nuostoliai) nevirsytų 283 MWh/km³, o metiniai geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvado (technologiniai nuostoliai) nevirsytų 20 proc.

Vidaus kontrolės lūkestis. Vadovaujantis vidaus kontrolei taikomais reikalavimais, Bendrovėje turi būti nustatyta veiksminga vidaus kontrolės sistema, kuri padėtų užtikrinti jos veiklos tęstinumą, ekonomiškumą, efektyvumą, rezultatyvumą ir skaidrumą, strategijos ir veiklos planų įgyvendinimą,



informacijos ar ataskaitų patikimumą bei išsamumą, sutartinių ir kitų įsipareigojimų tretiesiems asmenims laikymąsi ir visų su tuo susijusių rizikos veiksnių valdymą.

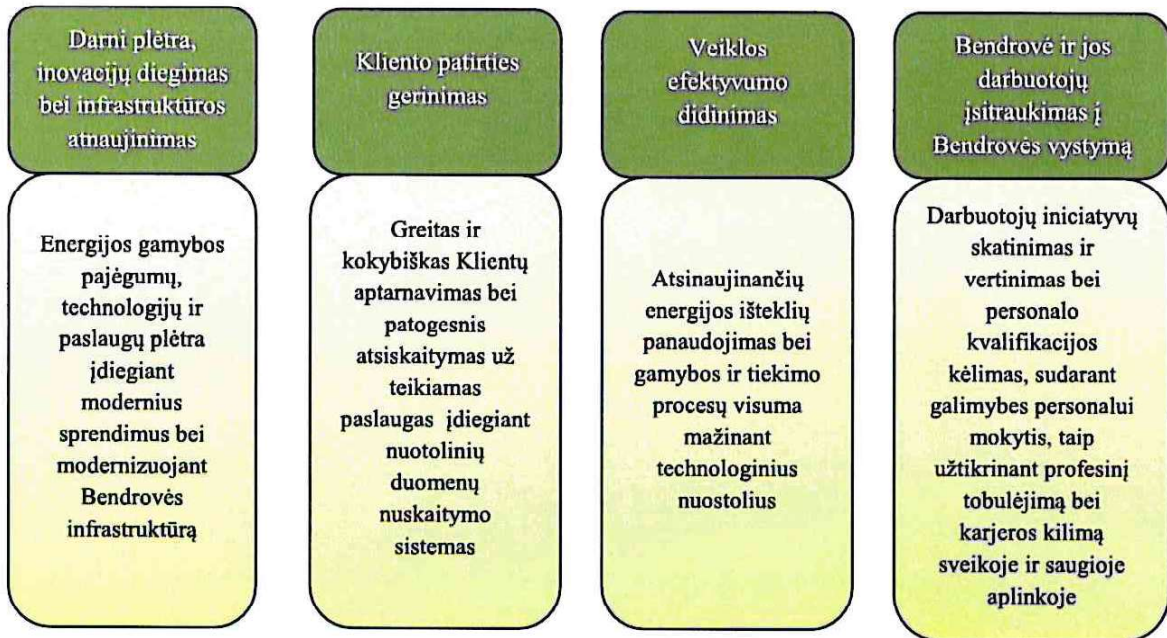
Skaidrumo lūkestis. Bendrovės aukščiausio lygio vadovai turi užtikrinti skaidrią Bendrovės veiklą bei ekonomiškai pagrįstus ir racionalius sprendimus. Bendrovėje įgyvendinama nulinės tolerancijos korupcijai politika, vadovaujama teisės aktais ir Bendrovės patvirtinta atsparumo korupcijai politika. Bendrovės interneto svetainėje turi būti skelbiama su skaidrumo principų įgyvendinimu susijusi informacija.

Socialinės atsakomybės lūkestis. Bendrovė į savo veiklą, strategiją bei santykius su suinteresuotomis šalimis turi integruoti darnaus vystymosi principus aplinkosauginiu, socialiniu ir ekonominiu aspektais. Bendrovės vykdomos pagrindinės veiklos labai glaudžiai susijusius su aplinkosauga bei gamtos ištekliais, todėl vykdydama savo veiklą Bendrovė privalo užtikrinti technologinių procesų (gamybinės veiklos) nepertraukiamumą bei visų įrenginių veikimo patikimumą, o galimų jos sutrikimų pavojų ir poveikį aplinkai sumažinti iki minimumo. Bendrovės technologijos bei investicijos turi būti orientuoti ne tik į kokybę bet ir ekologiją bei energetinių išteklių tausojimą. Bendrovė turi siekti būti socialiai atsakinga ir stengtis pasirinkti socialiai atsakingus tiekėjus.

Klientų aptarnavimo kokybės lūkestis. Bendrovė turi siekti, kad jos veikla bei verslo modelis būtų pagrįsti klientų poreikių tenkinimu, užtikrinant kokybišką, saugų bei nenutrūkstamą paslaugų teikimą. Taip pat Bendrovė privalo periodiškai vykdyti klientų aptarnavimo kokybės tyrimus bei, atsižvelgiant į juos, užtikrinti efektyvų, kokybišką klientų aptarnavimą per aptarnavimo kanalų, duomenų surinkimo bei atsiskaitymo skaitmenizavimą, sprendimų priėmimo greitį, nuolat didinama klientų pasitikėjimą.

Valdysenos lūkestis. Akcininkas tikisi, kad Bendrovės vadovybė supranta Bendrovės veiklos svarbą ir reikšmingumą, todėl turi veikti tinkamai, objektyviai, efektyviai ir ekonomiškai, vadovaujantis sąžiningumo, protingumo ir gerosios valdysenos principais, vykdyti savo pareigas pagal aukščiausius profesionalumo, moralės ir skaidrumo standartus, veikti Bendrovės ir Bendrovės akcininko naudai, siekti Bendrovės įstatuose, akcininko lūkesčių rašte bei kituose Bendrovės vidaus dokumentuose įtvirtintų Bendrovės veiklos tikslų.

Bendrovės 2024 – 2028 m. veiklos strategijoje numatytos strateginės kryptys:



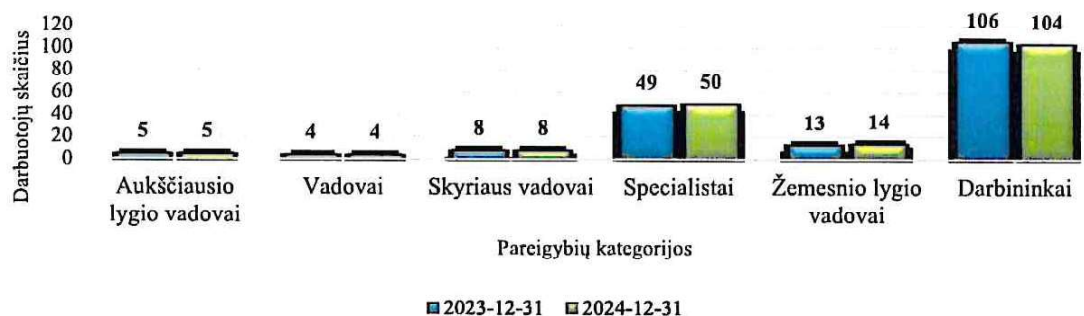
1.4. Personalo valdymas

Bendrovė formuodama personalo valdymo politiką atsižvelgia į VERT patvirtintus šilumos gamybos, perdavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo bei geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų lyginamosios analizės aprašo reikalavimus, reglamentuojančius normatyvinį darbuotojų skaičių, darbo užmokesčio sąnaudų rodiklius pagal veiklos sritis.

2024 m. sausio 1 d. Bendrovėje sudarytų darbo sutarčių 185 (dirbančių darbuotojų – 181, atostogose vaikui prižiūrėti – 2, nėštumo ir gimdymo atostogose – 1, karinėje tarnyboje - 1).

2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis Bendrovėje sudarytų darbo sutarčių 185 (iš jų dirbančių darbuotojų – 183, atostogose vaikui prižiūrėti – 2). Per 2024 m. atleista 15, priimta 15 darbuotojų.

1 paveikslas. 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius pagal pareigybių kategorijas, asm.



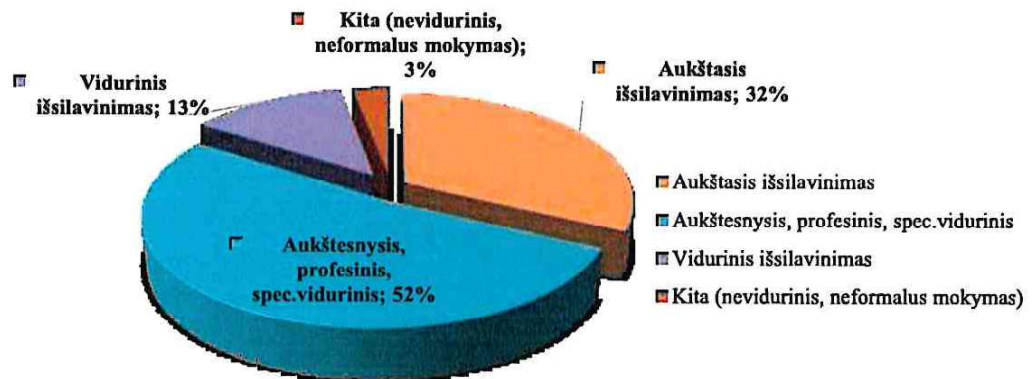
Bendrovės darbuotojų bruto darbo užmokestis yra mažesnis nei vidutinis šalies bruto darbo užmokestis Šilumos bei Vandentvarkos veiklose.

Vadovaujantis Šilumos ir Vandens metodikų nuostatomis Bendrovės darbo užmokestis lyginamas su Statistikos departamento duomenimis. Remiantis Statistikos departamento 2024 m. III ketvirčio duomenimis vidutinis mėnesio darbo užmokestis elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo sektoriuje 2 586,70 Eur/mėn.¹

2024 m. Bendrovės darbuotojų vidutinis mėnesinis darbo užmokestis yra 1 751,50 Eur.

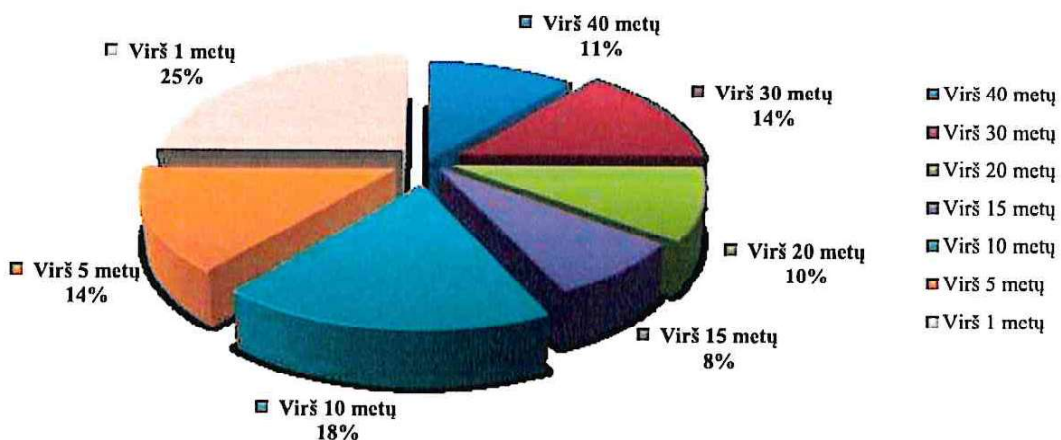
Siekiant pritraukti jaunus specialistus bei išlaikyti turimus žmogiškuosius išteklius, nuo 2025 m. sausio mėn. apie 6 proc. buvo padidintas darbo užmokestis visiems darbuotojams pagal pareigybių kategorijas.

2 paveikslas. Bendrovės darbuotojų paskirstymas pagal išsilavinimą, proc.



Bendrovėje 25 procentai personalo yra darbuotojai, kurių darbo stažas yra daugiau kaip 30 metų.

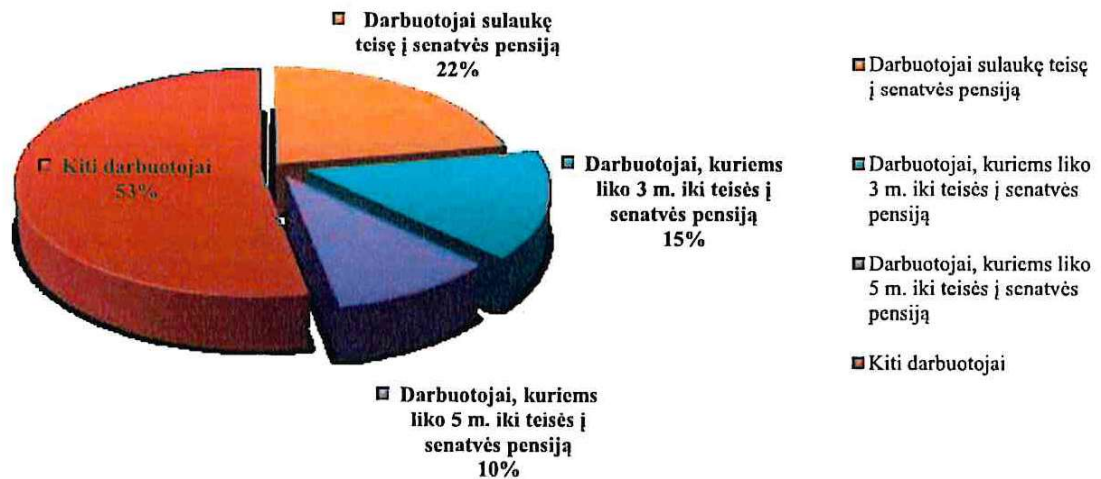
3 paveikslas. Bendrovės darbuotojų stažas, metai



¹ <https://osp.stat.gov.lt/statistiniu-rodikliu-analize/>

47 procentai Bendrovėje dirbančiųjų darbuotojų yra garbaus amžiaus, 41 darbuotojas yra jau sulaukę teisės į senatvės pensiją, 46 darbuotojams iki teisės į senatvės pensiją yra likę 5 m., iš jų 28 darbuotojams iki teisės į senatvės pensiją yra likę 3 m. Bendrovės darbuotojų amžiaus vidurkis yra 55 metai.

4 paveikslas. Bendrovės darbuotojų paskirstymas pagal pensinį amžių, proc.



Bendrovė skatindama užimtumo rėmimą dalyvauja Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos užimtumo rėmimo programose, įdarbindama Užimtumo rėmimo tarnyboje registruotus asmenis, taip pasinaudodama kita valstybės parama per įdarbinimą subsidijuojant. Per 2024 metus Bendrovė gavo 42,58 tūkst. Eur subsidijų darbo užmokesčiui už 15 darbuotojų.

Bendrovėje sudaromos galimybės personalui tobulintis, kelti kvalifikaciją, prisitaikyti prie pokyčių, lavinti įgūdžius ir įgyti patirtį. 2024 m. 80 darbuotojai dalyvavo per 40 įvairių formų kvalifikacijos kėlimo renginiuose, mokymuose ir atestavimuose. 2024 m. darbuotojų mokymams ir kvalifikacijos kėlimui panaudota 8,33 tūkst. Eur (be PVM) Bendrovės lėšų.

1.5. Socialinės, aplinkosaugos iniciatyvos ir politika

Bendrovės darbuotojai yra pagrindinis ir svarbiausias sėkmingos veiklos veiksnys, todėl didelis dėmesys skiriamas tam, kad darbuotojai Bendrovėje jaustųsi saugiai. Bendrovė siekia savo veikloje taikyti pažangias veiklos valdymo ir atlygio, priemonių, kompensacijų ir lengvatų suteikimo sistemas, sudaro sąlygas asmeniniam, profesiniam ir bendrųjų kompetencijų tobulinimui ir ugdymui, gerbia žmogaus teises bei rūpinasi jų darbo sauga. Bendrovėje pasirašyta Kolektyvinė sutartis tarp Bendrovės ir darbuotojų kolektyvo, kuriam atstovauja profesinė sąjunga „Solidarumas“. Kolektyvinėje sutartyje nustatytos svarbios darbo, profesinės, ekonominės ir socialinės nuostatos, kurios dar labiau pagerina Lietuvos Respublikos teisės aktuose reglamentuotas nuostatas, ir kurių reguliavimo bei nustatymo teisės yra suteiktos Bendrovei.

Bendrovėje yra patvirtinta Socialinės atsakomybės politika, kurią sudaro trys pagrindinės atsakingos veiklos įgyvendinimo sritys, veiklos filosofija ir veiklos principai. Socialinės atsakomybės politika parengta

vadovaujantis Lietuvos Respublikos neįgaliųjų socialinės integracijos įstatymu, Lietuvos Respublikos lygių galimybių įstatymu ir kitų teisės aktų nuostatomis. Bendrovės patvirtintoje Lygių galimybių politikoje nustatyti lygių galimybių principai ir jų įgyvendinimo sąlygos ir tvarka.

Bendrovėje dirba 9 žmonių su negalia (iš 183 dirbančių darbuotojų). Bendrovė vartotojų priėmimo patalpas ir interneto svetainę pritaikė neįgaliųjų specialiesiems poreikiams.

Siekiant stiprinti antikorupcinę aplinką ir skaidrinti Bendrovės vykdomas procedūras ir procesus, Bendrovėje yra patvirtinti ir įgyvendinami tokie dokumentai kaip Atsparumo korupcijai politika, Bendrovės darbuotojų etikos kodeksas, Bendrovė rengia ir atnauja Korupcijos prevencijos veiksmų planą, taiko kitas priemones būtinas pokyčiams įgyvendinti, siekiant išvengti korupcinio pobūdžio veikų pasireiškimo.

Savo veikloje Bendrovė diegia technologijas ir procesus, padedančius mažinti neigiamą veiklos poveikį aplinkai, racionaliai ir efektyviai valdo ir naudoja gamtos išteklius. Bendrovė dalyvauja aplinkos apsaugą užtikrinančiose prevencinėse programose, aplinkosauginiai tikslai dera su Jungtinių Tautų Darnaus vystymosi tikslais – iki 2050 m. iki nulio sumažinti grynąjį išmetamų anglies dvideginio dujų (CO₂) kiekį.

Bendrovė siekia tapti klimatui neutralia Bendrove, kaip ir numato Europos Sąjungos žaliasis kursas, sumažinti prioritetinių pavojingų medžiagų išleidimą į gamtą diegiant efektyvesnes nuotekų valymo technologijas, efektyviau ir racionaliau tvarkyti susidarancias atliekas. Bendrovėje diegiamos naujos technologijos prisideda prie Visagino miesto švaresnės aplinkos palaikymo. Bendrovė rūšiuoja susidarancias atliekas ir taip prisideda prie darnaus atliekų tvarkymo. Savo iniciatyva Bendrovės padaliniuose pastatytos antrinių žaliavų, baterijų ir smulkios buitinės technikos rūšiavimo talpos.

Bendrovė yra Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos, Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos ir Lietuvos šiluminės technikos inžinierių asociacijos narė. Bendrovė aktyviai dalyvauja asociacijų veiklose, pasitarimuose, susitikimuose, teikia būtiną informaciją.

Bendrovė yra atvira visuomenei, naudoja įvairias bendravimo su visuomene priemones, plečia elektronines paslaugas ir įtvirtina naujus viešumo ir visuomenės informavimo įgūdžius, atsiskaito visuomenei už savo vykdomas veiklas, aktyviai bendradarbiauja su vietos bendruomenėmis ir valdžios atstovais, studentams sudaro sąlygas atlikti praktiką, organizuoja moksleiviams pažintines ekskursijas.

Dėl teikiamų paslaugų bei vartotojų aptarnavimo kokybės rengiamos interaktyvios vartotojų apklausos. Remiantis apklausų rezultatais, analizuojama Bendrovės veikla ir imamasi priemonių trūkumams šalinti. Nuolat organizuojami susitikimai su vietinės valdžios atstovais, Visagino savivaldybės tarybos nariais ir gyventojais, kurių metu aptariami aktualiausi, susiję su Bendrovės teikiamomis paslaugomis, klausimai.

1.6. Apskaitos tvarkymas ir kontrolė

Bendrovės buhalterinė apskaita organizuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais.

Bendrovės generalinis direktorius atsako už metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą ir Bendrovės vadovybės ataskaitos parengimą.

Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir veiklos auditą atlieka Bendrovės akcininko Viešųjų pirkimų įstatymo nustatyta tvarka parinkta audito įmonė. Taip pat atliekamas reguliuojamųjų veiklų auditas, ataskaitos teikiamos VERT.

Pagal 2023 m. gruodžio 18 d. Finansinių ataskaitų audito paslaugų teikimo sutartį Nr. (7.1) 26PS-47 UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ atliko Bendrovės 2023 m. finansinių ataskaitų auditą ir 2024 m. kovo 14 d. pateikė nemodifikuotą auditoriaus išvadą ir audito ataskaitą.

Bendrovės vadovas teikia visuotiniam akcininkų susirinkimui metinių finansinių ataskaitų rinkinį, pelno (nuostolių) paskirstymo projektą bei auditoriaus išvadą ir audito ataskaitą.

Bendrovėje yra nustatyta ir veikia ribojamų išlaidų kontrolės sistema – tarnybinių automobilių naudojimo taisyklės, nustatyti pokalbių limitai mobiliems telefonams.

1.7. Galimi pavojai ir jų valdymas

Svarbu nustatyti (identifikuoti) galimus pavojus ir numatyti priemones juos sumažinti iki minimumo. Bendrovė analizuoja pavojų galimybę ir stengiasi numatyti priemones jas valdyti.

Vienas iš galimų pavojų yra apyvartinių lėšų trūkumas dėl vartotojų įsiskolinimo už suteiktas paslaugas. Dėl išaugusių energijos išteklių kainų rinkoje ir infliacijos gali padidėti vartotojų įsiskolinimas. Siekiant minimizuoti šio pavojaus įtaką Bendrovėje sukurta efektyvi skolų valdymo sistema (skolų valdymą reglamentuojantys dokumentai, kuriuose paskirti už skolų valdymą atsakingi darbuotojai, nustatyti atsakingų darbuotojų veiksmai esant vartotojų įsiskolinimui, skolų inventorizacija bei prevencija).

Kitas pavojus yra susijęs su kvalifikuotų, ilgametę patirtį turinčių darbuotojų pasitraukimu iš darbo sulaukus teisės į senatvės pensiją ir jaunų kvalifikuotų darbuotojų trūkumu. Bendrovė vertindama šį pavojų, jau dabar imasi priemonių jam mažinti: stengiasi atjauninti personalą, pritraukiant jaunos ir kvalifikuotos specialistus, sudaro galimybes esamam personalui kelti savo kvalifikaciją, mokytis, taip užtikrinant profesinį tobulėjimą bei karjeros kilmą Bendrovėje. Bendrovė naudoja ir ateityje ketina pasinaudoti įvairiomis paramos priemonėmis, tokiomis kaip Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos užimtumo rėmimas per įdarbinimą subsidijuojant. Siekiant efektyvaus Bendrovės žmogiškųjų išteklių organizavimo ir valdymo, užtikrinant sėkmingą Bendrovės veiklos tikslų įgyvendinimą, bei sumažinti grėsmę dėl kvalifikuotų darbuotojų pasitraukimo iš Bendrovės (išėjimo iš darbo sulaukus senatvės pensijos ar kitų priežasčių), Bendrovė laikosi ir ateityje laikysis efektyvios personalo valdymo politikos, formuodama ir įgyvendindama jos uždavinius bei vykdydama numatytas žmogiškųjų išteklių organizavimo ir valdymo funkcijas, remdamasi parengtu Bendrovės žmogiškųjų išteklių organizavimo ir valdymo priemonių planu.

Dalis Bendrovės valdomos infrastruktūros yra 35-45 metų senumo. Bendrovė įgyvendinant investicinius projektus atnaujinama valdomą turtą.

Bendrovė imasi priemonių išlaikyti pelningas reguliuojamąsias veiklas: vadovaudamasi teisės aktų nuostatomis kasmet perskaičiuojamos ir teikiamos derinti šilumos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų

tvarkymo paslaugų bazinių kainų dedamosios, tinklų avarijoms ir jų remonto sąnaudoms mažinti Bendrovė kiekvienais metais atnaujina šilumos, geriamojo vandens bei nuotekų surinkimo vamzdynus.

Bendrovė ypatinga dėmesį skiria veiklos efektyvumui didinti – siekia mažinti teikiamų paslaugų savikainą, optimizuoja darbuotojų skaičių, diegia modernius sprendimus visose veiklos srityse.

II. BENDROVĖS VEIKLA

2.1. Kainodara

Šilumos ir vandens tiekėjai skaičiuoja kainas vadovaudamiesi VERT nustatytomis metodikomis. VERT Bendrovėms nustato ilgalaikes bazines kainas, išduoda licencijas ir kontroliuoja jų veiklą, derina investicijas, sprendžia ginčus.

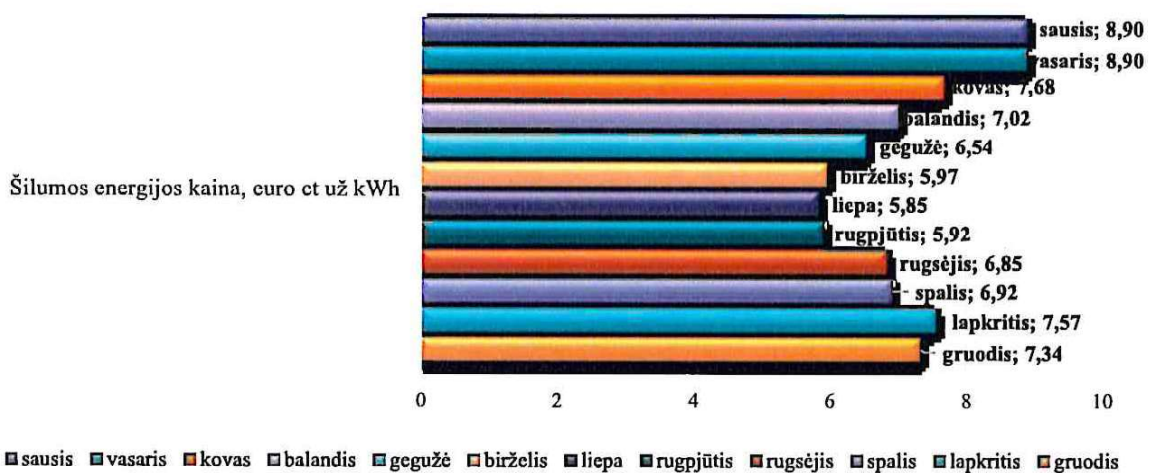
Šilumos veikla. VERT 2019 m. balandžio 19 d. nutarimu Nr. O3E-111 „Dėl SĮ „Visagino energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ nustatė Bendrovei šilumos bazinę kainą 3 metų reguliavimo periodui. Šilumos kainos buvo taikomos nuo 2019 m. liepos 1 d. Visagino savivaldybės tarybai 2019 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. TS-124 patvirtinus šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems bazinės kainos galiojimo metams. 2022 m. rugpjūčio 26 d. Visagino savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-159 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Visagino energija“ perskaičiuotos šilumos kainos dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“ Bendrovei nustatytos perskaičiuotos šilumos kainos dedamosios, kurios buvo taikomos nuo 2022 m. spalio mėn. 2022 m. rugsėjo 29 d. Visagino savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-179 „Dėl Visagino savivaldybės tarybos 2022 m. rugpjūčio 26 d. sprendimo Nr. TS-159 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Visagino energija“ perskaičiuotos šilumos kainos dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“ pakeitimo“ buvo pakoreguotos perskaičiuotų šilumos kainų dedamųjų skaičiavimo formulės. Šiuo metu kas mėnesį galutinės šilumos kainos skaičiavime vertinama vidutinė svertinė kuro kaina pagal faktinę kuro naudojimo struktūrą.

VERT 2023 m. gruodžio 28 d. nutarimu Nr. O3E-1895 „Dėl UAB „Visagino energija“ šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio nustatymo“ nustatė Bendrovei šilumos bazinį lygį naujam reguliaciniam periodui (2024-2026 m.). 2024 m. sausio 26 d. Visagino savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-18 Bendrovei nustatytas šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygis pirmiesiems bazinio lygio galiojimo metams, kuris įsigaliojo 2024 m. vasario 1 d. ir buvo taikomas nuo 2024 m. kovo mėn.

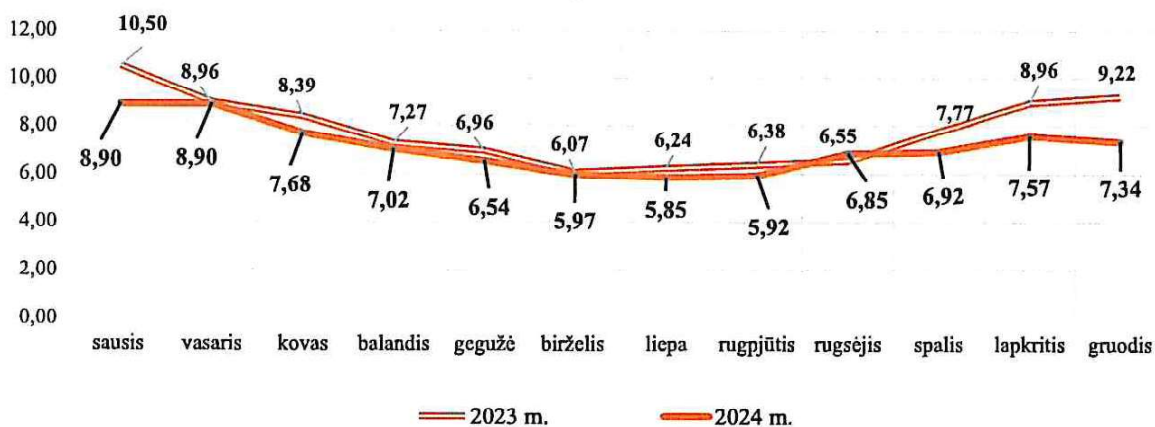
Bendrovė 2024 m. gruodžio 30 d. raštu Nr. (1.9 Mr) 6S-452 pateikė Visagino savivaldybei koreguoto šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygio antriesiems šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio galiojimo metams nustatymo projektą.

2024 m. taikomų šilumos kainų gyventojams išdėstymas pateiktas 5 paveikslėlyje.

5 paveikslas. 2024 m. šilumos kainos gyventojams (be PVM), ct/kWh



6 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. šilumos kainų gyventojams palyginimas (be PVM), ct/kWh



Vidutinė šilumos kaina vartotojams 2024 m. sumažėjo 8,4 proc., palyginus su 2023 m., dėl sumažėjusios gamtinių dujų kainos ir nuo 2024 m. kovo mėn. naujai nustatyto bazinio šilumos pajamų lygio.

Į šilumos kainą įskaičiuojamos būtinosios sąnaudos ir investicijų grąža.

Būtinosios sąnaudos – tai faktiškai patirtos pagrįstos sąnaudos, apribotos pagal lyginamuosius (efektyvumo) rodiklius.

Investicijų grąža skaičiuojama nuo reguliuojamo turto vertės (RAB) taikant vidutinę svertinę kapitalo kainą (WACC).

$$\frac{\text{Būtinų sąnaudos} + \text{Investicijų grąža}}{\text{Paslaugų kiekis}} = \frac{\Sigma \text{ EUR}}{\text{MWh}}$$

Šilumos kainą sudaro:

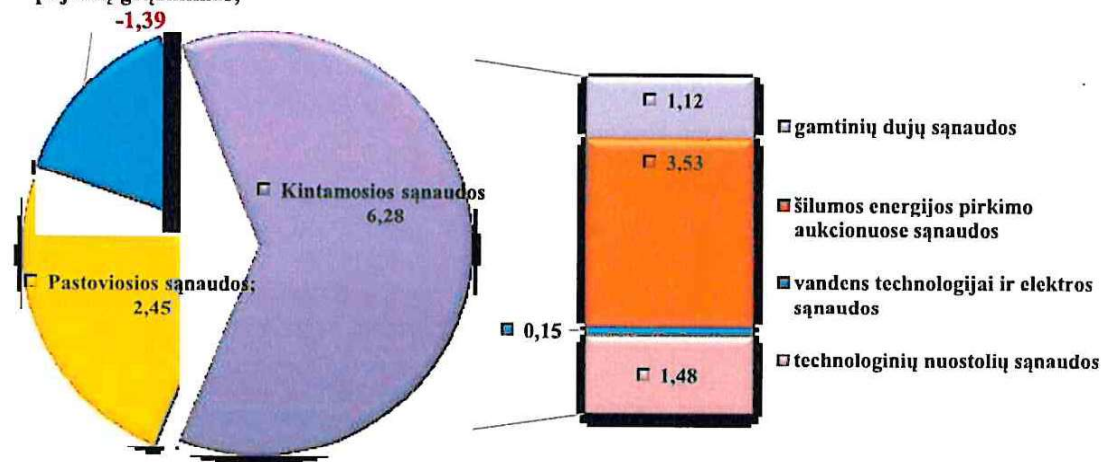
Šilumos kainos pastovioji dedamoji – pastovi šilumos kainos dalis, kuri išreiškiama konkrečiu skaičiumi ir taikoma apskaičiuojant galutinę šilumos kainą.

Šilumos kainos kintamoji dedamoji – kintanti šilumos kainos dalis, kuri išreiškiama formule ir taikoma ne dažniau kaip kas mėnesį, apskaičiuojant konkretų kintamosios dedamosios dydį, atsižvelgus į kuro ir iš nepriklausomų šilumos gamintojų perkamos šilumos kainų pokytį.

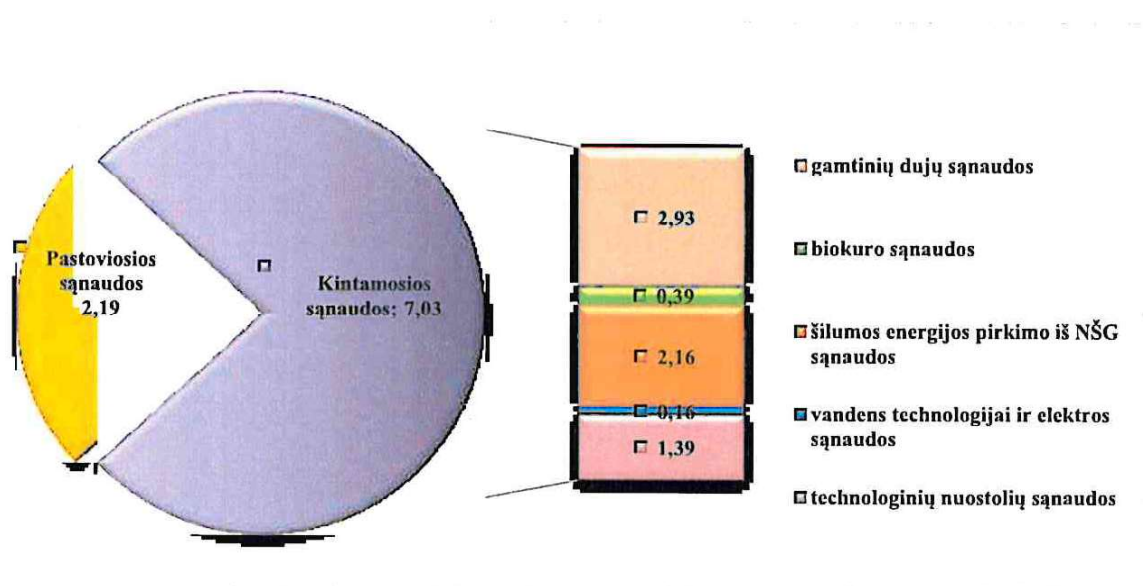
Pastovioji dalis dengia Bendrovės turto nusidėvėjimo ir remonto, medžiagų eksploatacijai bei darbo užmokesčio sąnaudas. 2024 m. kovo mėn. šilumos kainų pastovioji dalis, palyginus su 2023 m. kovo mėn., padidėjo nuo 2,19 iki 2,45 ct/kWh. Didžiąją kainos dalį (apie 80 proc.) sudaro kintamosios sąnaudos, tai yra kuro (dujų ir biokuro), aukciono būdu perkamos šilumos, vandens ir elektros energijos technologiniam procesui įsigijimo išlaidos.

7 paveikslas. 2024 m. gruodžio mėn. šilumos kainos dedamosios, 7,34 ct/kWh (be PVM)

■ Papildomai gautų pajamų grąžinimas;



8 paveikslas. 2023 m. gruodžio mėn. šilumos kainos dedamosios, 9,22 ct/kWh (be PVM)

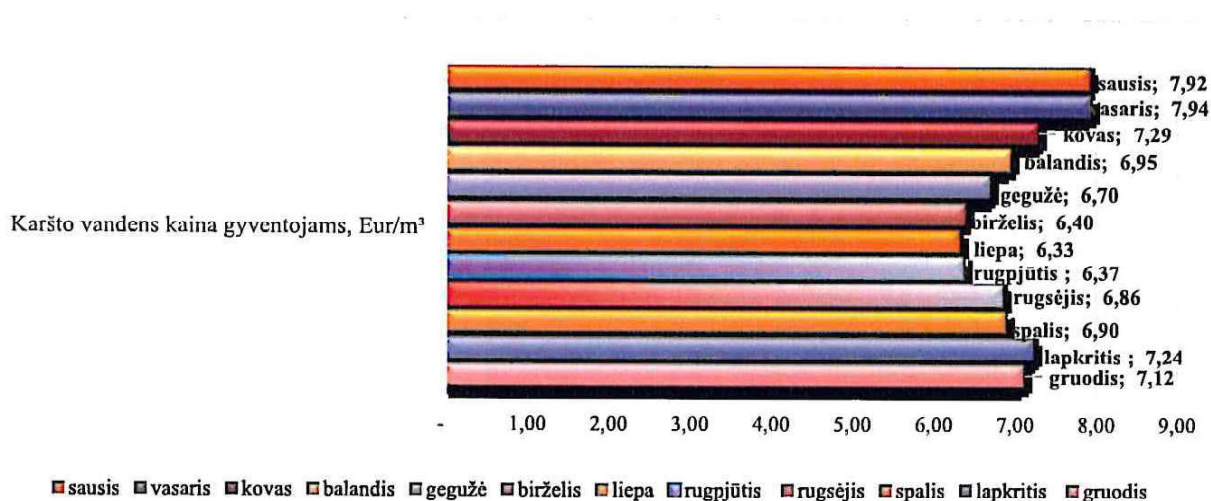


Karšto vandens kaina. 2024 m. sausio mėnesį buvo taikomos karšto vandens kainų dedamosios, nustatytos 2021 m. spalio 7 d. VERT nutarimu Nr. O3E-1276, galioja nuo 2021 m. gruodžio 1 d.

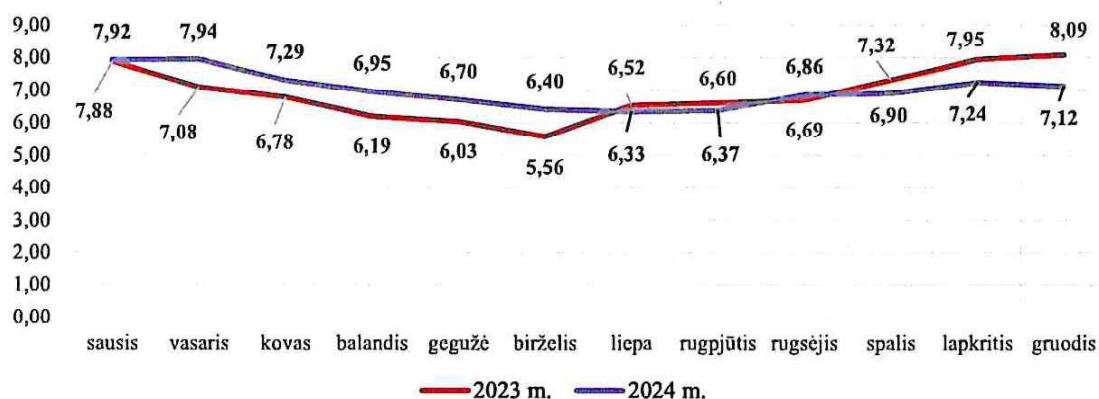
2024 m. vasario-gruodžio mėnesiais buvo taikomos 2023 m. gruodžio 28 d. VERT nutarimu Nr. O3E-1896 nustatytos karšto vandens dedamosios.

2024 m. gruodžio 23 d. VERT nutarimu Nr. O3E-1674 nustatytos naujos karšto vandens dedamosios, kurios bus taikomos nuo 2025 m. vasario 1 d.

9 paveikslas. 2024 m. karšto vandens kaina gyventojams (be PVM), Eur/m³



10 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. karšto vandens kainų gyventojams palyginimas (be PVM), Eur/m³



2023-2024 m. šilumos ir karšto vandens kainų svyravimą lėmė energijos išteklių kainų pokytis.

Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis. 2024 m. buvo taikomas Visagino savivaldybės tarybos 2020 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. TS-293 nustatytas atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis.

1 lentelė. Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūros mokestis (be PVM), Eur/prietaisui per mėnesį

Paslauga	Kaina
Pardavimo kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo bute, Eur/prietaisui per mėnesį	0,59

Mokestis nustatytas remiantis VERT 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-105 patvirtinta Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokesčio skaičiavimo metodika. Skaičiavimuose įvertintos apskaitos prietaisų aptarnavimo paslaugai priskirtos būtiniosios sąnaudos (nusidėvėjimo, darbo užmokesčio, mokesčių, einamojo remonto ir aptarnavimo, finansinės, administracinės, rinkodaros, kitos pastoviosios) ir investicijų grąža bei atsižvelgta į VERT patvirtintus efektyvumo rodiklius.

Vandentvarkos veikla. 2020 m. lapkričio 5 d. VERT sprendimu Nr. O3E-1100 suderino bazinės geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas trejų metų laikotarpiui (2021-2023 m.). Visagino savivaldybės taryba 2020 m. lapkričio 20 d. sprendimu Nr. TS-255 nustatė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas pirmiesiems bazinės kainos galiojimo metams. Naujos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos taikomos nuo 2021 m. sausio 1 d. Perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos dedamosios antriesiems bazinės kainos galiojimo metams vienašališkai nustatytos 2022 m. kovo 3 d. VERT nutarimu Nr. O3E-280 ir buvo taikomos nuo 2022 m. gegužės mėn. Perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos dedamosios

tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams nustatytos 2023 m. gegužės 26 d. VERT nutarimu Nr. O3E-681 ir taikomos nuo 2023 m. liepos mėn.

2 lentelė. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos (be PVM), Eur/ m³

Paslauga	Kaina nuo 2023-07-01
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina gyventojams, Eur/m³:	3,02
<i>Geriamojo vandens tiekimo, Eur/m³</i>	<i>1,31</i>
<i>Nuotekų tvarkymo, Eur/m³</i>	<i>1,71</i>
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina abonentams, Eur/m³	3,07
<i>Geriamojo vandens tiekimo, Eur/m³</i>	<i>1,38</i>
<i>Nuotekų tvarkymo, Eur/m³</i>	<i>1,69</i>
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina VĮ Ignalinos atominės elektrinė	10,39
<i>Geriamojo vandens tiekimo, Eur/m³</i>	<i>5,98</i>
<i>Nuotekų tvarkymo, Eur/m³</i>	<i>4,41</i>

Geriamojo vandens apskaitos prietaisų priežiūros mokestis. 2024 m. buvo taikomas Visagino savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 20 d. sprendimu Nr. TS-255 nustatytas geriamojo vandens apskaitos prietaisų priežiūros mokestis. Mokestis nustatytas remiantis VERT 2019 m. balandžio 1 d. nutarimu Nr. O3E-91 patvirtinta Geriamojo vandens apskaitos prietaisų įsigijimo, įrengimo ir eksploatavimo užmokesčio apskaičiavimo metodika. Mokesčio skaičiavimuose įvertintos apskaitos prietaisų priežiūros paslaugai priskirtos būtiniosios sąnaudos (nusidėvėjimo, einamojo remonto ir aptarnavimo, energetinių išteklių, kuro transportui, personalo, mokesčių, administracinės, kitos pastoviosios) ir investicijų grąža bei atsižvelgta į VERT patvirtintus efektyvumo rodiklius. Į apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestį įskaičiuojamos tik susijusios su jų tiesiogine priežiūra sąnaudos (remontas, patikra, įrengimas). Vartotojų aptarnavimo ir informavimo sąnaudos įskaičiuotos į geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainą.

3 lentelė. Geriamojo vandens apskaitos prietaisų priežiūros mokestis (be PVM), Eur/prietaisui per mėnesį

Paslauga	Kaina
Pardavimo kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo bute, Eur/prietaisui per mėnesį	0,64
Vidutinė pardavimo kaina abonentams, Eur/ prietaisui per mėnesį	2,37

Abonentams (įmonėms, organizacijoms) vidutinis 2,37 Eur apskaitos prietaisų priežiūros mokestis diferencijuojamas pagal įrengtų apskaitos prietaisų skersmenis.

2.2. Šilumos ir vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo paslaugų analizė

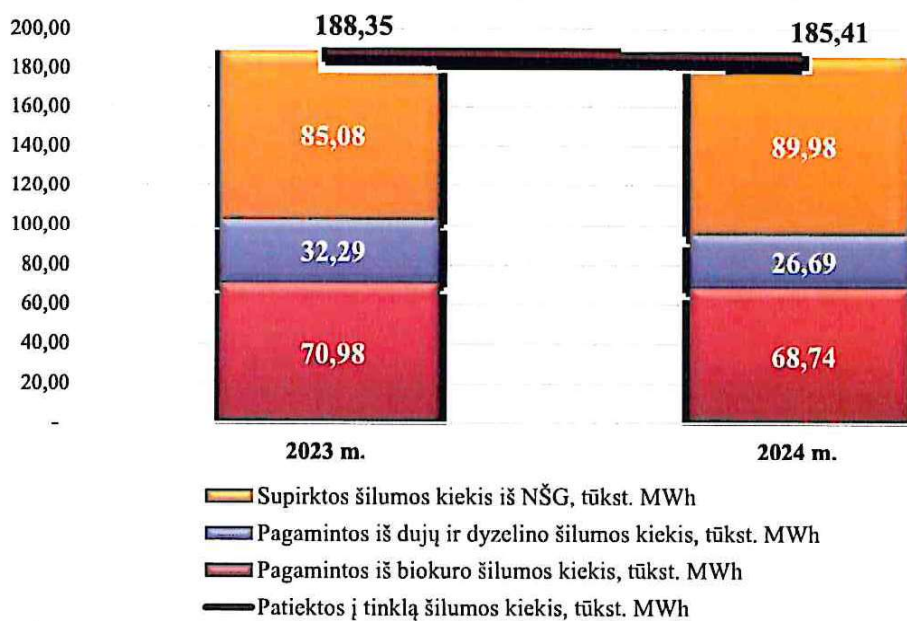
Bendrovė gamina ir tiekia šilumą, karštą ir geriamąjį vandenį ir teikia nuotekų tvarkymo paslaugas Visagino savivaldybėje.

Šilumos veikla. Šilumos tiekimo bendrovių veiklos efektyvumui didinti VERT kiekvienais metais sudaro lyginamąją analizę kaip priemonę, suteikiančią ekonominį skaidrumą ir leidžiančią nustatyti bendrovių būtinąsias sąnaudas bei palyginti atitinkamoms grupėms priklausančių bendrovių veiklą. Šilumos tiekėjai skirstomi į grupes pagal per metus realizuojamą šilumos kiekį. Bendrovė priklauso I grupei - tai šilumos tiekėjai, kurie per metus realizuoja daugiau nei 150 tūkst. MWh šilumos.

2024 m. Bendrovė patiekė į centralizuotą šilumos tinklą 185,41 tūkst. MWh šilumos kiekio (2023 m. – 188,35 tūkst. MWh), iš jų: Bendrovė pagamino 95,43 tūkst. MWh arba 51,5 proc. (2023 m. – 103,26 tūkst. MWh arba 61,0 proc.), iš NŠG supirko 89,98 tūkst. MWh arba 48,5 proc. (2023 m. – 85,08 tūkst. MWh arba 39,0 proc.).

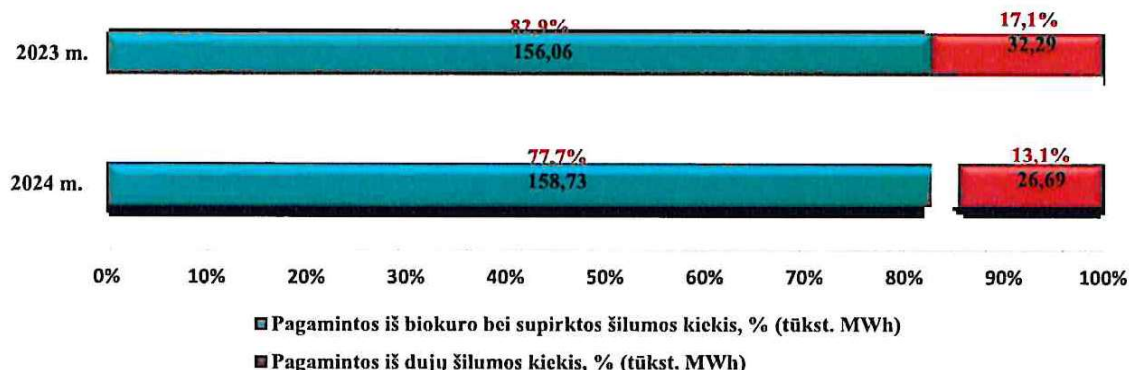
2024 m., palyginus su 2023 m., dėl šiltesnės oro temperatūros į šilumos tinklą patiekta ir realizuota 1,6 proc. mažiau šilumos. Bendrovė savo gamybos įrenginiais gamino 7,6 proc. mažiau šilumos, o iš NŠG supirko 5,7 proc. daugiau nei per 2023 m.

11 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. pagamintos ir pirktos iš NŠG šilumos kiekiai, tūkst. MWh



Visagino miesto šilumos tiekimo sistemoje didžioji dalis šilumos energijos gaminama naudojant atsinaujinančius energijos išteklius. 2023 – 2024 metų duomenimis Bendrovės pagaminta iš biokuro bei supirktos iš NŠG šilumos kiekis sudaro 82,9 proc. nuo viso pateikto į tinklą šilumos kiekio.

12 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. pagamintos iš biokuro ir supirktos iš NŠG šilumos kiekis, procentais (tūkst. MWh)

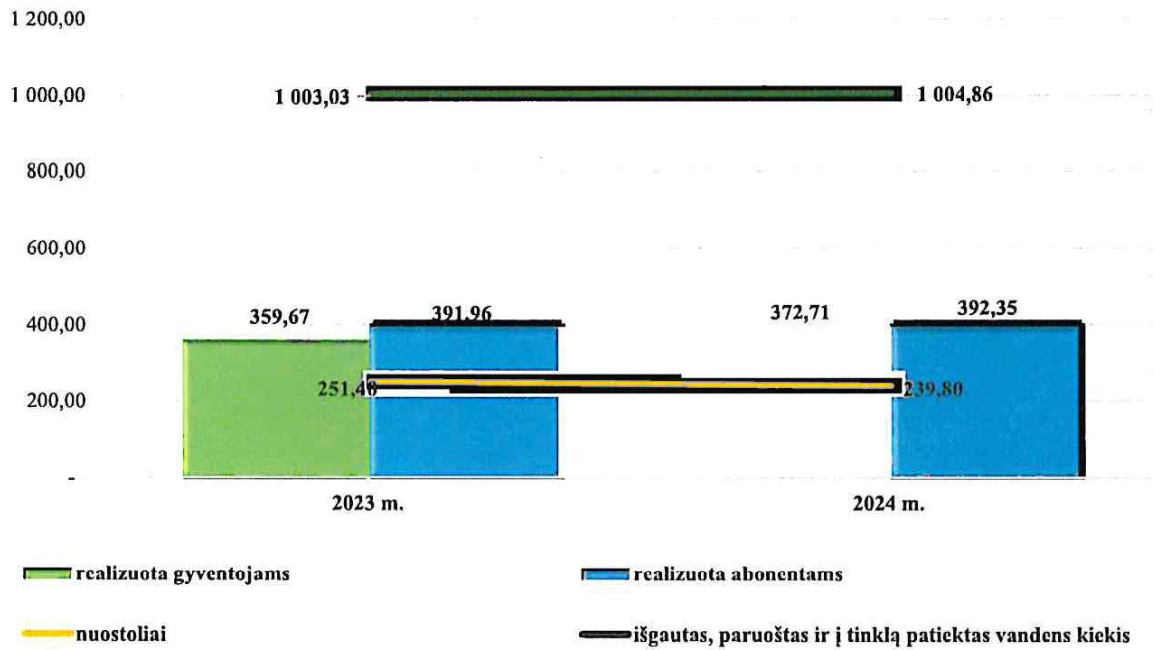


Šilumos tiekimo bendrovių veiklos efektyvumui didinti VERT kiekvienais metais sudaro lyginamąją analizę kaip priemonę, suteikiančią ekonominį skaidrumą ir leidžiančią nustatyti bendrovių būtinausias sąnaudas bei palyginti atitinkamoms grupėms priklausančių bendrovių veiklą. Šilumos tiekėjai skirstomi į grupes pagal per metus realizuojamą šilumos kiekį. Bendrovė priklauso I grupei - tai šilumos tiekėjai, kurie per metus realizuoja daugiau nei 150 tūkst. MWh šilumos.

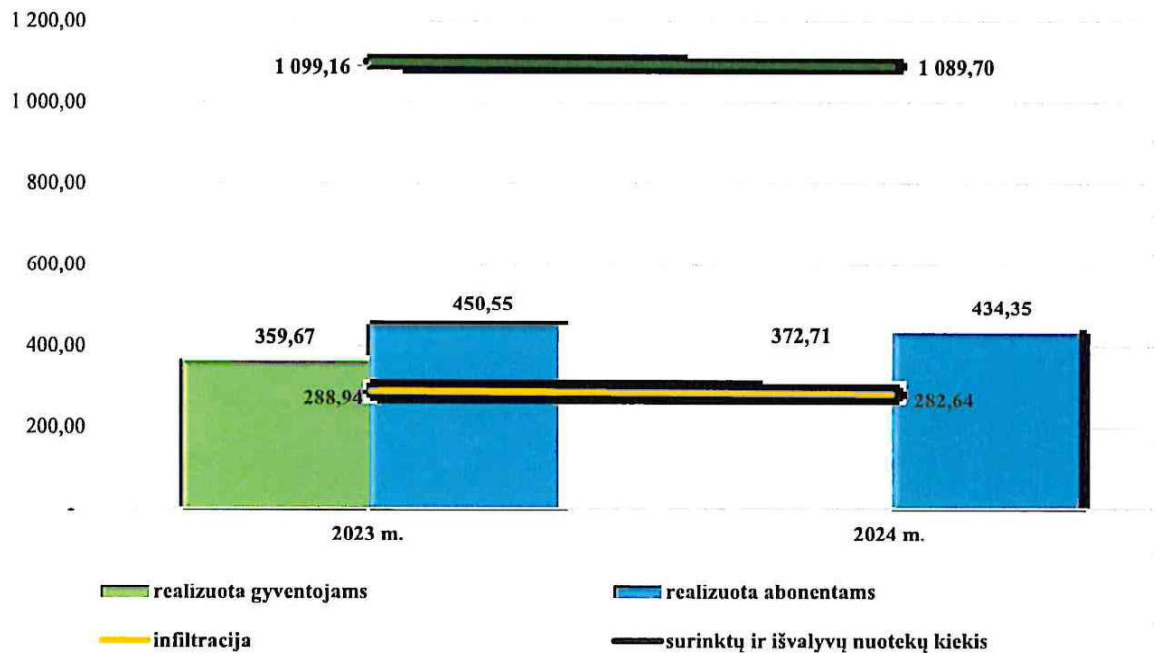
Vandentvarkos veikla. Vandens tiekimo bendrovėms taip pat sudaroma pagrindinių 45 bendrovių lyginamoji veiklos analizė, pagal kurią bendrovės suskirstytos į penkias grupes pagal vandens paslaugų pardavimo apimtį. Bendrovė priklauso IV grupei - tai vandens tiekimo bendrovės, kurios parduoda nuo 501 iki 900 tūkst. m³ geriamojo vandens per metus.

Bendrovė 2024 m. išgavo, paruošė ir į centralizuotą geriamojo vandens tinklą patiekė 1 004,86 tūkst. m³ geriamojo vandens (2023 m. – 1 003,03 tūkst. m³). 2024 m. Bendrovė realizavo 765,06 tūkst. m³ geriamojo vandens (2023 m. – 751,63 tūkst. m³). 2024 m. Bendrovė surinko ir sutvarkė 1 089,70 tūkst. m³ nuotekų (2023 m. – 1 099,16 tūkst. m³), realizuotas buitinių nuotekų tvarkymo paslaugų kiekis sudarė 807,06 tūkst. m³ (2023 m. – 810,22 tūkst. m³). Iš tų skaičių: 372,71 tūkst. m³ geriamojo vandens (su nuotekų tvarkymo paslaugomis) nupirko gyventojai (2023 m. – 359,67 tūkst. m³).

13 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. išgauti, paruošti, į tinklą patiekti ir realizuoti geriamojo vandens kiekiai, tūkst. m³



14 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. surinkti ir sutvarkyti nuotekų kiekiai, tūkst. m³



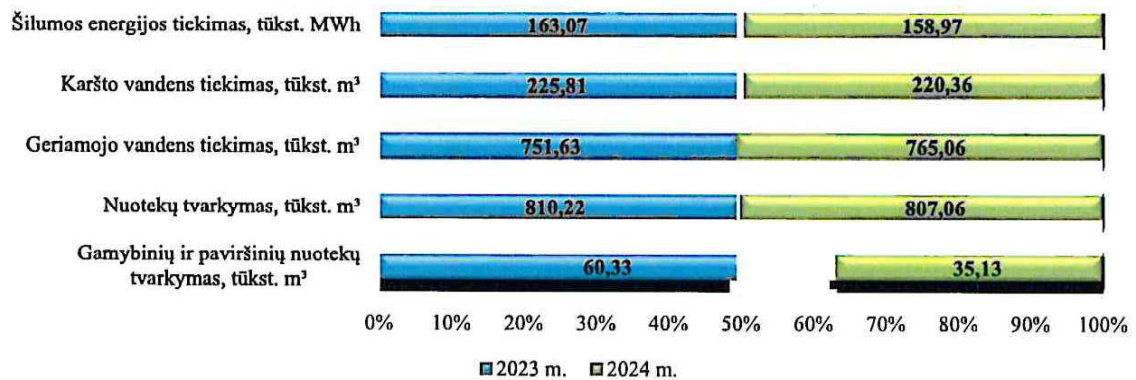
2.3. Veiklos pajamos

4 lentelė. 2023 m. ir 2024 m. Bendrovės pajamų ir paslaugų apimčių palyginimas

Eil. Nr.	Veiklos pavadinimas	2023 m.		2024 m.	
		Kiekis	Pajamos, tūkst. Eur	Kiekis	Pajamos, tūkst. Eur
1.	Šilumos tiekimas	163,07 tūkst. MWh	14 499,99	158,97 tūkst. MWh	12 510,91
2.	Karšto vandens tiekimas	225,81 tūkst. m³	780,41	220,36 tūkst. m³	866,33
3.	Geriamojo vandens tiekimas	751,63 tūkst. m³	1 159,59	765,06 tūkst. m³	1 313,774
4.	Nuotekų tvarkymas	810,22 tūkst. m³	1 401,97	807,06 tūkst. m³	1 580,95
5.	Gamybinių ir paviršinių nuotekų tvarkymas	60,33 tūkst. m³	40,45	35,13 tūkst. m³	24,25
6.	Kita tipinė veikla		20,67		15,56
7.	Visos tipinės veiklos pajamos		17 903,08		16 311,77
8.	Kita veikla		43,91		21,10
9.	Finansinės veiklos pajamos		140,21		110,81
	IŠ VISO		18 087,20		16 443,68

Šilumos, karšto ir šalto vandens, nuotekų valymo bei gamybinių ir paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos yra teikiamos ir Bendrovės padaliniais. Lentelėje duomenys pateikti su pardavimais Bendrovės viduje (sandoriai tarp Bendrovės padalinių). 2024 m.. pardavimo pajamos iš pardavimų Bendrovės segmentams yra 898,94 tūkst. Eur.

15 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. Bendrovės pardavimo apimčių palyginimas

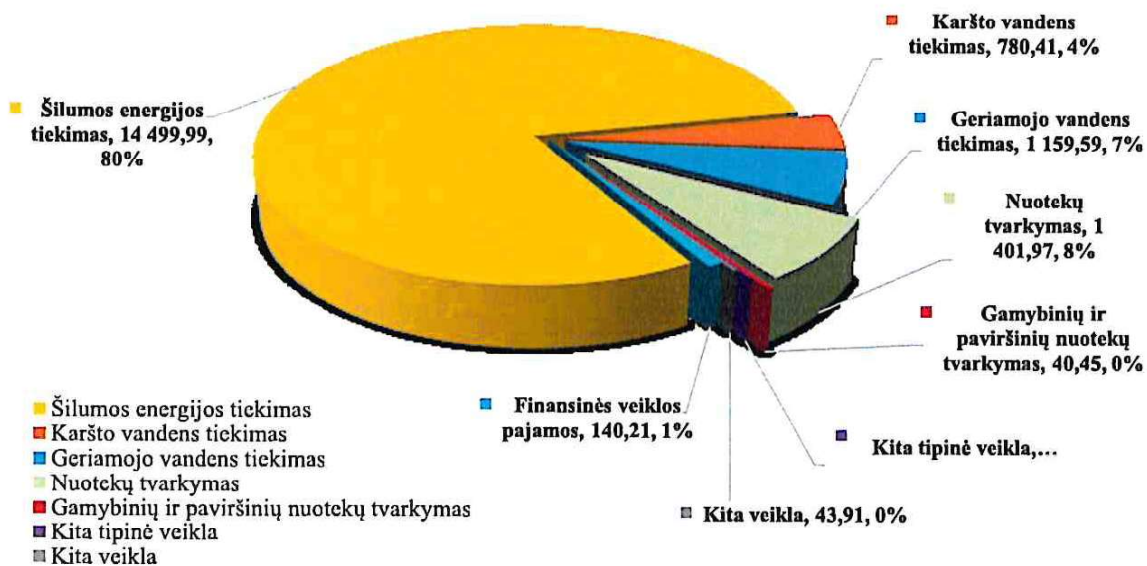


2024 m. Bendrovės pajamos iš tipinės veiklos lyginant su 2023 m. sumažėjo 1 591,31 tūkst. Eur. Šilumos energijos tiekimo pajamos sumažėjo 1 989,08 tūkst. Eur dėl 2,5 proc. mažesnių realizacijos kiekių bei 8,4 proc. mažesnių taikomų galutinių šilumos kainų vartotojams. Šilumos kaina sumažėjo dėl nukritusios kuro (gamtinių dujų, biokuro) pirkimo kainos, taip pat Bendrovė vykdo papildomai gautų pajamų grąžinimą už ankstesnius laikotarpius. Karšto ir šalto vandens tiekimo bei nuotekų tvarkymo veiklų pajamos padidėjo 419,08 tūkst. Eur, nes nuo 2023 m. liepos 1 d. Bendrovė pradėjo taikyti perskaičiuotas didesnes vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas, nors per 2024 m. buvo realizuota 5,45 tūkst. m³ mažiau karšto vandens ir 3,16 tūkst. m³ mažiau sutvarkyta nuotekų, geriamojo vandens realizuota daugiau 13,43 tūkst. m³. Sutvarkytų gamybinių ir paviršinių nuotekų kiekis sumažėjo 25,20 tūkst. m³, todėl 16,20 tūkst. Eur sumažėjo šios veiklos pajamos. 2024

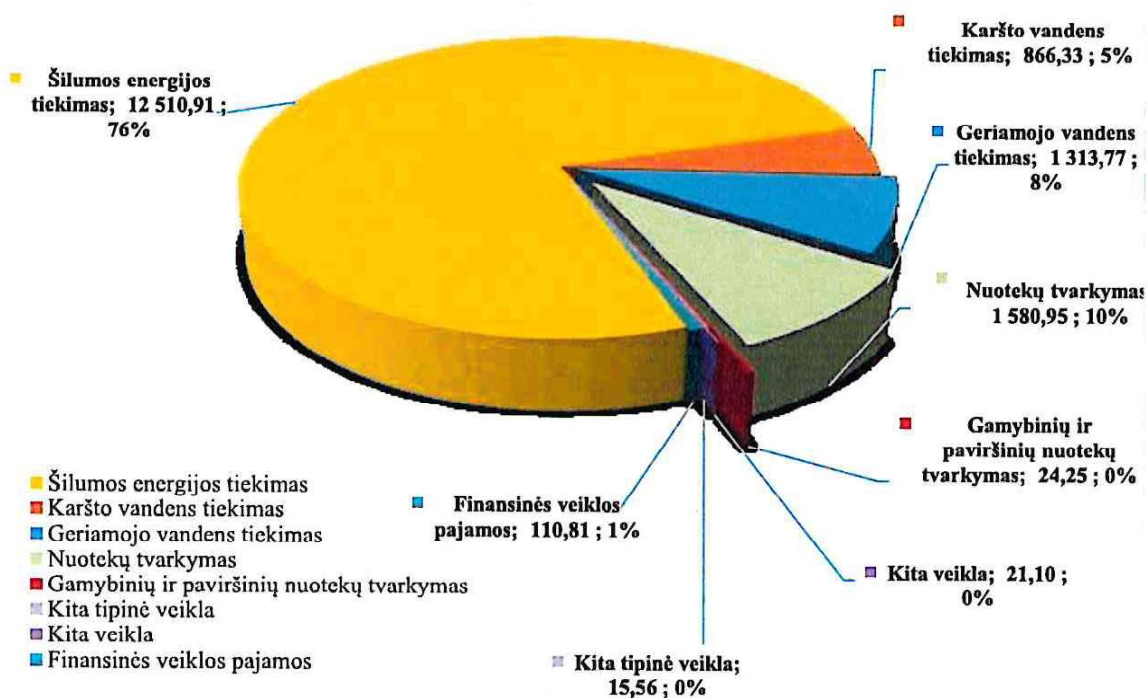


m. Bendrovės pajamos iš kitos tipinės, kitos ir finansinės veiklos lyginant su 2023 m. sumažėjo 57,32 tūkst. Eur.

16 paveikslas. 2023 m. pardavimo pajamos, tūkst. Eur



17 paveikslas. 2024 m. pardavimo pajamos, tūkst. Eur



Pagrindinis Bendrovės pajamų šaltinis – šilumos gamyba ir tiekimas, kuris sudaro 76 proc. nuo visų 2024 m. Bendrovės pardavimo pajamų.

2.4. Veiklos sąnaudos

Žaliavų ir kitų resursų įsigijimas. Bendrovės šilumos kainoje didžiąją dalį sąnaudų sudaro kuro žaliavos pirkimas. Šilumos gamybai naudojamos gamtinės dujos ir biokuras.

Bendrovė dujas įsigyja biržoje GET Baltic ir pagal dvišales sutartis. VERT, nustatydamą viršutines paslaugų kainų ribas, reguliuoja gamtinių dujų pardavimo, perdavimo ir skirstymo paslaugų kainas.

Bendrovė 2024 m. biokurą pirkė sudarydama sandorius per energijos išteklių biržos operatorių UAB BALTPOOL.

Kiti resursai ir žaliavos būtinos Bendrovės veiklai užtikrinti perkami/įsigijami Lietuvos Respublikos pirkimų, atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančiųjų subjektų, įstatymo nustatyta tvarka.

Bendrovė teikdama reguliuojamųjų veiklų paslaugas patiria sąnaudas.

Šilumos veikla. Žemiau analizuojamos šilumos gamybos ir tiekimo bei geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų grupės.

5 lentelė. Šilumos gamyba ir tiekimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	SĄNAUDŲ STRAIPSNIAI	2023 m., tūkst. Eur	2024 m., tūkst. Eur
1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	747,63	767,73
2.	Darbo apmokėjimas	1 624,79	1 730,34
3.	Atskaitymai socialiniam draudimui	29,16	31,78
4.	Medžiagos, žaliavos	85,04	71,22
5.	Remonto darbai	53,45	49,12
6.	Transporto paslaugos	103,86	114,50
7.	Paslaugos ir darbai pagal sutartis	226,62	315,75
8.	Kitos sąnaudos	4,15	6,07
9.	Mokesčiai ir mokėjimai	196,58	206,35
10.	Energijos išteklių įsigijimas ir naudojimas:	11 100,08	9 237,30
10.1.	kuro (gamtinės dujos, biokuras, dyzelinas) įsigijimo sąnaudos	5 840,38	3 744,53
10.2.	šilumos įsigijimas iš NŠG	4 186,96	4 297,90
10.3.	energijos išteklių naudojimas (elektros energija, šilumos energija, karštas ir šaltas vanduo, nuotekos)	1 072,74	1 194,87
11.	Skaitiklių aptarnavimo ir pardavimo veiklos sąnaudos	504,20	492,21
ŠILUMOS ENERGIJOS GAMYBOS SĄNAUDOS		14 675,56	13 022,37
BENDROSIOS (ADMINISTRACINĖS) SĄNAUDOS		720,19	790,34
IŠ VISO		15 395,75	13 812,71

2024 m., lyginant su 2023 m., šilumos tiekimo sąnaudos sumažėjo 1 583,04 tūkst. Eur.

Turto nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo dėl naujai įvesto į eksploataciją ilgalaikio turto.

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo dėl nuo 2024 m. sausio 1 d. padidinto darbo užmokesčio Bendrovės darbuotojams pagal pareigybių kategorijas.

Medžiagų, žaliavų, remonto darbų bei transporto paslaugų sąnaudos pasikeitė nežymiai. Paslaugų ir darbų pagal sutartis sąnaudos padidėjo dėl 2024 m. atliktų šiluminės katilinės dūmtraukių apžiūros ir remonto darbų.



Mokesčių ir mokėjimų sąnaudos padidėjo dėl išaugusio nekilnojamojo turto mokesčio, nors aplinkos teršimo mokestis ir įmoka VERT, apskaičiuota pagal praėjusių metų metines šilumos energijos perdavimo ir (arba) skirstymo veiklų pajamas, sumažėjo.

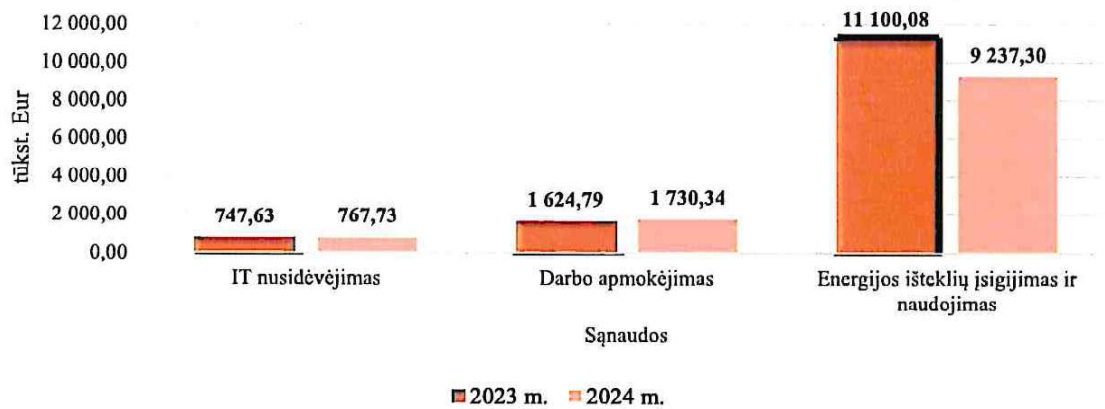
Kuro įsigijimo sąnaudos sumažėjo, nes nukrito gamtinių dujų ir biokuro pirkimo kainos.

Šilumos įsigijimo iš NŠG sąnaudos padidėjo, nes 2024 m. Bendrovė supirko 5,7 proc. daugiau šilumos nei per 2023 m., nors vidutinė supirkimo kaina buvo 3,0 proc. mažesnė.

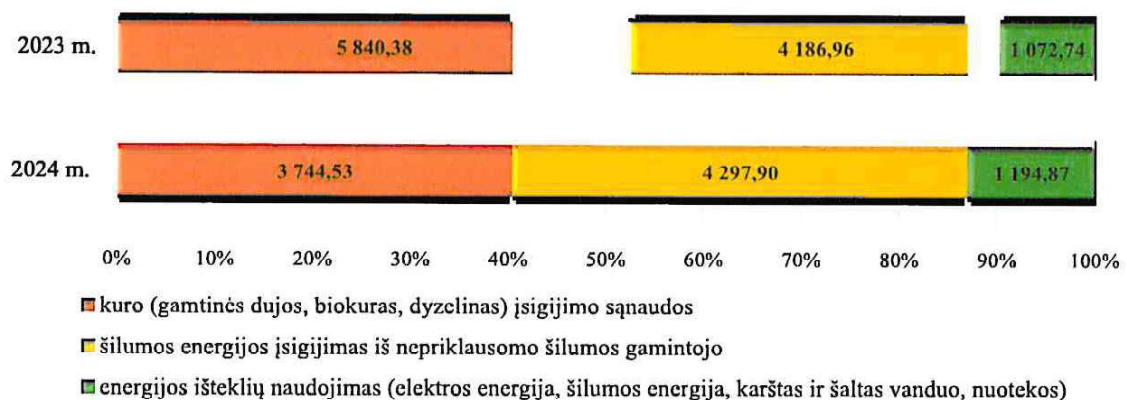
Energijos išteklių naudojimo sąnaudos padidėjo dėl išaugusių elektros energijos įsigijimo bei geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kainų.

Bendrosios (administracinės) sąnaudos padidėjo dėl administracijos darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimo.

18 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. reikšmingiausių šilumos gamybos veiklos sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur



19 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. energijos išteklių sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur



Vandentvarkos veika. Žemiau analizuojamos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų grupės.

6 lentelė. Geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	SĄNAUDŲ STRAIPSNIAI	2023 m., tūkst. Eur	2024 m., tūkst. Eur
1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	426,77	469,16
2.	Darbo apmokėjimas	852,64	894,72
3.	Atskaitymai socialiniam draudimui	15,36	16,41
4.	Medžiagos	59,53	108,71
5.	Remonto darbai	11,70	28,22
6.	Transporto paslaugos	73,39	73,99
7.	Paslaugos ir darbai pagal sutartis	111,48	104,03
8.	Kitos sąnaudos	2,26	10,21
9.	Mokesčiai ir mokėjimai	114,60	88,44
10.	Energijos išteklių įsigijimas ir naudojimas (elektros energija, šilumos energija, karštas ir šaltas vanduo, nuotekos)	395,11	409,91
11.	Skaitiklių aptarnavimo ir pardavimo veiklos sąnaudos	203,31	197,90
VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS		2 266,15	2 401,70
BENDROSIOS (ADMINISTRACINĖS) SĄNAUDOS		329,93	361,63
IŠ VISO		2 596,08	2 763,33

2024 m., lyginant su 2023 m., geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos padidėjo 167,25 tūkst. Eur. Turto nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo, dėl naujai įvesto į eksploataciją ilgalaikio turto. Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo dėl nuo 2024 m. sausio 1 d. padidinto darbo užmokesčio Bendrovės darbuotojams pagal pareigybių kategorijas.

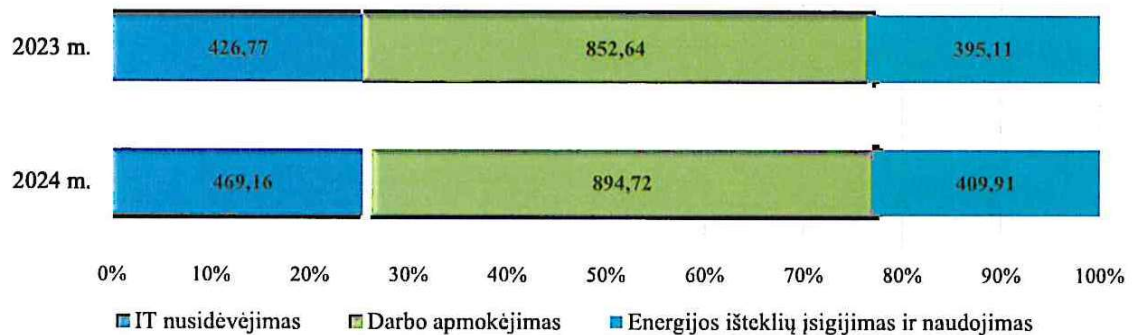
Medžiagų sąnaudos padidėjo dėl to, kad nuo 2023 m. liepos mėn. eksploatuojamas naujas dumblo sausimo presas, leidžiantis sumažinti nusausinto dumblo kiekį, tačiau reikalaujantis brangesnių skystų technologinių medžiagų (skystas polimeras). Be to Bendrovė siekdama sumažinti susidaromo dumblo kiekį iki 50 proc. pradėjo naudoti perteklinio dumblo ir blogo kvapo nuotekų valyklose mažinimo reagentą. Taip pat padidėjo remonto darbų sąnaudos dėl atliktų Nuotekų siurblių Nr.1, 2, 3 siurblių mechaninio sandarinimo darbų.

Mokesčių ir mokėjimų sąnaudos žymiai sumažėjo, nes dėl pasikeitusio teisinio reglamentavimo nebeliko prievolės mokėti įmoka garantiniam geriamojo vandens tiekėjui ir nuotekų tvarkytojui.

Energijos išteklių naudojimo sąnaudos padidėjo dėl išaugusių elektros energijos įsigijimo bei geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kainų.

Bendrosios (administracinės) sąnaudos padidėjo dėl administracijos darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimo.

20 paveikslas. 2023 m. ir 2024 m. reikšmingiausių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur



2.5. Finansavimo šaltiniai

Vartotojams Bendrovė taiko su VERT suderintas kainas. Nuo nustatytų ir patvirtintų kainų bei tarifų dydžių tiesiogiai priklauso gyventojų mokamų už Bendrovės suteiktas paslaugas mokesčių dydis. Pagrindinis Bendrovės finansinių išteklių šaltinis – gaunamos lėšos iš vartotojų už jiems suteiktas paslaugas. Kiti šaltiniai – Europos Sąjungos struktūrinių fondų, Valstybės biudžeto ir Visagino savivaldybės biudžeto skiriamos lėšos vykdomų projektų įgyvendinimui, taip pat skolintos lėšos projektams vykdyti ir apyvartinių lėšų palaikymui.

2018 m. gegužės 14 d. Bendrovė su AB Šiaulių banku pasirašė kreditavimo sutartį Nr. KS-2018-375723-22 dėl ilgalaikės paskolos investiciniam projektui „Šilumos tinklų modernizavimas Visagino mieste 2019-2020 m.“ finansuoti suteikimo. Paskolos dydis 1 800 tūkst. Eur. Sutartis galiojo iki 2024 m. balandžio 30 d. Bendrovė paskolą grąžino.

2023 m. gruodžio 19 d. Bendrovė su AB SEB bankas pasirašė kreditavimo sutartį Nr. 2023018102. Pagal sutartį Bendrovei suteikiamas 2 000 tūkst. Eur sąskaitos kredito perviršio limitas apyvartinėms lėšoms finansuoti. 2024 m. gruodžio 16 d. kreditavimo sutartis pratęsta iki 2026 m. sausio 25 d.

Bendrovė 2024 m. liepos 1 d. su AB Šiaulių bankas pasirašė kredito sutartį Nr. K-24-598138 / (7.36)S195-1 dėl ilgalaikės paskolos investiciniam projektui Nr. 04.1.1-LVPA-K-110-03-003 „Kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje statyba“ finansuoti suteikimo. Paskolos trukmė – 10 metų. Paskolos suma – 7 000,0 tūkst. Eur.

2.6. Finansiniai rezultatai

Bendrovė nustato veiklos tikslus ir siekia, kad jie būtų įgyvendinami. 2024 m. Bendrovė vadovavosi metine pajamų ir išlaidų sąmata veiklai organizuoti ir rezultatams stebėti. Kiekvieną ketvirtį pasiekti faktiniai veiklos duomenys lyginami su suplanuotais veiklos rodikliais ir siekiama, kad jie būtų įgyvendinami.

Bendrovė valdo turtą, kurio bendra vertė 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis yra 45 402,74 tūkst. Eur, 2024 m. pardavimo pajamos 15 412,83 tūkst. Eur.



Atsiskaitymai su tiekėjais ir darbuotojais vykdomi nustatytais terminais, įsiskolinimų nėra.

7 lentelė. Pirkėjų skolos, Eur

Pirkėjų skolos	Grynoji vertė, Eur 2024-12-31	Grynoji vertė, Eur 2023-12-31
Iš viso:	2 657 764	3 593 350
Kitų vartotojų (abonentų) įsiskolinimas	1 017 141	1 612 906
Visagino miesto gyventojų įsiskolinimas už komunalines paslaugas	3 040 526	3 268 901
Abejotinos skolos	(1 399 903)	(1 288 457)

Bendrovės 2024 m. nuostolis yra 225,41 tūkst. Eur (prieš apmokestinimą). Šilumos ir karšto vandens tiekimo veiklos nuostolis 435,46 tūkst. Eur. Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pelnas 131,39 tūkst. Eur, nuostolis gamybinių ir paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos 27,97 tūkst. Eur, pelnas iš kitos tipinės veiklos 15,47 tūkst. Eur, pelnas iš kitos bei finansinės (baudos, delspinigiai, palūkanos) veiklos 91,16 tūkst. Eur. Tokių finansinių priemonių, kaip akcijų, obligacijų, investicinių fondų vienetų, depozitoriumo pakvitavimų ir kitų teisių bei įsipareigojimų, kuriais prekiaujama finansinių priemonių rinkose Bendrovė nenaudoja.

8 lentelė. Pelno (nuostolių) ataskaita, Eur

	2024-12-31, Eur	2023-12-31, Eur
Pardavimo pajamos	15 412 830	17 075 866
Pardavimo savikaina	(13 663 653)	(15 256 681)
Bendrasis pelnas	1 749 177	1 819 185
Veiklos sąnaudos	(2 065 750)	(1 963 667)
Tipinės veiklos pelnas (nuostolis)	(316 573)	(144 482)
Kita veikla	20 326	33 583
Finansinė ir investicinė veikla	70 835	121 427
Pelnas prieš apmokestinimą	(225 412)	10 528
Pelno mokestis	49 781	15 369
Grynasis pelnas (nuostolis)	(175 631)	25 897

9 lentelė. Balansas, Eur

	2024-12-31, Eur	2023-12-31, Eur
Ilgalaikis turtas	37 388 443	30 525 498
Nematerialus turtas	0	0
Materialus turtas	36 985 985	30 186 264
Kitas ilgalaikis turtas	402 458	339 234
Trumpalaikis turtas	7 987 049	10 818 619
Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	3 830 470	4 732 564
Per vienerius metus gautinos sumos	3 284 268	5 779 940
Pinigai ir ekvivalentai	872 311	306 115
Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	27 249	29 007
Turto viso:	45 402 741	41 373 124
Nuosavas kapitalas	27 023 361	27 208 992
Dotacijos ir subsidijos	11 288 258	10 702 633
Atidėjiniai	318 275	251 879
Įsipareigojimai	6 754 559	3 200 725
Ilgalaikiai įsipareigojimai	2 075 000	0
Trumpalaikiai įsipareigojimai	4 679 559	3 200 725
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	18 288	8 895
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų viso:	45 402 741	41 373 124



10 lentelė. Bendrovės pelningumo ir bankroto tikimybės rodikliai

Eil. Nr.	Rodiklis	2024 m.	2023 m.	2022 m.
1.	Bendrasis pardavimo pelningumas = bendrasis pelnas/pardavimo pajamos (%)	11,35	10,65	17,45
2.	Grynasis pardavimo pelningumas = grynasis pelnas/pardavimo pajamos (%)	-	0,15	21,38
3.	Turto pelningumas = grynasis pelnas/turtas (%)	-	0,06	9,45
4.	Nuosavo kapitalo pelningumas = grynasis pelnas/nuosavas kapitalas (%)	-	0,10	14,99
5.	Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai	1,71	3,38	3,54
6.	Skolos koeficientas = įsipareigojimai/turtas	0,15	0,08	0,11
7.	Turto apyvartumas = pardavimai/turtas	0,34	0,41	0,44

Šilumos metodika nustato, kad teigiamas skirtumas tarp į šilumos kainą įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai įsigyti ir faktiškai šilumos tiekėjo patirtų sąnaudų kompensuojamas vartotojų naudai, nustatant papildomą šilumos kainos dedamąją.

2025 m. sausio 30 d. Visagino savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-17 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Visagino energija“ koreguoto šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygio antriesiems šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio galiojimo metams nustatymo“ įvertintas iki naujai nustatyto bazinio pajamų lygio taikymo pradžios (2024 m. kovo mėn.) susidaręs kuro, perkamos iš NŠG šilumos energijos ir elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudų bei šilumos aukcionų rezultatų skirtumas. Kadangi skirtumas apskaičiuotas už ilgą periodą papildomai gautų pajamų grąžinimas išdėstomas 36 mėnesių laikotarpiui, už ką papildomai apskaičiuota 609,03 tūkst. Eur pinigų kaina (palūkanos). Taip pat sprendimu įvertintos už ankstesnius laikotarpius apskaičiuotos, bet dėl faktinės mažesnės realizacijos vartotojams negrąžintos lėšos, kurių grąžinimo terminai jau pasibaigė. Bendra grąžintina papildomai gautų pajamų suma sudaro 7 596,06 tūkst. Eur.

2.7. 2024 m. investicijų įgyvendinimas

Bendrovei keliama lūkesčiai, kad jos technologijos bei investicijos bus orientuoti ne tik į kokybę bet ir ekologiją bei energetinių išteklių tausojimą, kad bus didinamas šilumos gamybos efektyvumas ir mažinami šilumos perdavimo ir geriamojo vandens tiekimo nuostoliai. Savininkas tikisi, kad Bendrovė įgyvendindama investicijas įvertins jų ekonominę naudą bei grąžą, vykdys atsakingą išlaidų kontrolę, racionaliai naudos Bendrovės lėšas, sudarydama sąlygas vartotojams ilguoju laikotarpiu turėti optimalias paslaugų kainas. Atsižvelgdama į savininko lūkesčius, Bendrovė įgyvendina investicinius projektus, finansuojamus Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Bendrovės lėšomis.

Šilumos gamybos ir tiekimo sritys



- **2024 m. atliktas Bendrovės Šiluminės katilinės valdomos infrastruktūros ir įrangos atnaujinimas ir remontas:**

- Biokuro vandens šildymo katilų V-8 ir V-9 kuro padavimo transporterių remontas (Bendrovės lėšos, 35,07 tūkst. Eur).

- Biokuro vandens šildymo katilo V-8 dūmų vamzdžių keitimas. Pagal pardavimo sutartį su UAB „Steel.lt“ įsigyti plieniniai dūmų vamzdžiai ir atlikti katilo remonto darbai (Bendrovės lėšos, 35,47 tūkst. Eur).

- Projekto „Kogeneracinės elektrinės (jėgainės) Visagino CŠT statyba“ įgyvendinimas. Lietuvos Respublikos energetikos ministro 2020 m. rugsėjo 9 d. įsakymu Nr. 1-281 pagal 2014 - 2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 4 prioriteto „Energinės efektyvumo ir atsinaujinančių išteklių energijos gamybos ir naudojimo skatinimas“ 04.1.1-LVPA-K-110 priemonę „Nedidelės galios biokuro kogeneracijos skatinimas“ projektui „Kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje statyba“ buvo skirtas 3 785, 81 tūkst. Eur finansavimas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų. Prognozuojama bendra projekto vertė siekia apie 21 442,57 tūkst. Eur.

2021 m. gruodžio 23 d. su UAB TEC Consulting pasirašyta Paslaugų sutartis dėl kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje statybos techninių bei darbo projektų parengimo, valdymo, viešinimo, autorinės projektų vykdymo priežiūros ir statybos darbų techninės priežiūros paslaugų suteikimo. Paslaugų sutarties vertė – 1 810,78 tūkst. Eur. Iki 2024 m. gruodžio 31 d. suteiktų paslaugų vertė – 1 440, 32 tūkst. Eur.

2023 m. balandžio 4 d. su UAB „Okseta“ pasirašyta pirkimo – pardavimo sutartis dėl elektros ir šilumos energijos gamybos įrangos pateikimo, sumontavimo, išbandymo, paleidimo – derinimo, personalo mokymo darbų ir paslaugų. Sutarties vertė – 9 979,98 tūkst. Eur. Iki 2024 m. gruodžio 31 d. pateiktos įrangos vertė – 7 094,82 tūkst. Eur.

2023 m. rugpjūčio 24 d. su UAB „Elektrėnų energetikos remontas“ pasirašyta sutartis dėl Kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje dūmų valymo įrenginio – elektrostatinio filtro, jo sumontavimo ir paleidimo-derinimo darbų. Sutarties vertė – 299,62 tūkst. Eur. Iki 2024 m. gruodžio 31 d. pateiktos įrangos ir atliktų darbų vertė – 285,11 tūkst. Eur.

2024 m. gegužės 20 d. su UAB „Auksetas“ pasirašyta Rangos sutartis dėl kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje pastato, kuro sandėlio, inžinerinių komunikacijų bendrastatybinių darbų, žemės darbų, aplinkos tvarkymo darbų, pastato inžinerinių sistemų paleidimo-derinimo darbų ir kitų būtinų paslaugų. Sutarties vertė – 5 491,21 tūkst. Eur. Iki 2024 m. gruodžio 31 d. atliktų darbų vertė – 3 134, 94 tūkst. Eur.

2024 m. birželio 3 d. su UAB „Elektros darbai“ pasirašyta Rangos sutartis dėl kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje 10 kV tinklų montavimo ir prijungimo prie EDO tinklų darbų atlikimo. Sutarties vertė – 679,99 tūkst. Eur. Iki 2024 m. gruodžio 31 d. atliktų darbų vertė – 318,58 tūkst. Eur.

2024 m. lapkričio 19 d. su UAB „Okseta“ pasirašyta Rangos sutartis dėl kogeneracinės elektrinės Visagino miesto CŠT sistemoje bendrastotinių įrenginių tiekimo ir montavimo, šilumos trasos tiekimo ir montavimo darbų, įrenginių paleidimo ir bandymo darbų. Sutarties vertė – 1 021,00 tūkst. Eur.

- Siekiant užtikrinti nenutrūkstamą ir patikimą šilumos energijos tiekimą vartotojams praeinamajame tunelyje šilumos kameroje ŠK-13 ir ŠK-17 pakeisti 8 riebokšliniai kompensatoriai (Bendrovės lėšos, 88,80 tūkst. Eur).

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sritis

- Siekiant užtikrinti nenutrūkstamą ir patikimą geriamojo vandens tiekimą ir nuotekų surinkimo paslaugų teikimą vartotojams 2024 m. atnaujintas ilgalaikis turtas:

- Vandentiekio Nr.1 ruožo nuo šulinio V-82 iki V-4A (864,0 m) ir buitinių nuotekų savitakinio kolektoriaus šalia Energetikų g. nuo šulinio Nr. 12 iki Nr. 211 bei nuo šulinio Nr. 11 iki Nr. 41 (376,0 m) rekonstravimas. Abiejų ruožų rekonstravimo darbus atliko UAB „Statovita“ pagal 2023 m. gegužės 28 d. ir 2024 m. liepos 29 d. sudarytas rangos sutartis“ (Bendrovės lėšos, 525,50 tūkst. Eur).

- Nuotekų siurblių įrangos atnaujinimas. Atnaujinta nuotekų siurblių NS-1 ir NS-2 technologinė įranga bei nuotekų siurblinės NS-5 dispečerizacijos ir valdymo sistema (Bendrovės lėšos, 56,62 tūkst. Eur).

- Nuotekų siurblių NS-1, NS-2 modernizavimo darbai. Su UAB „Gandras Energoefektas“ sudaryta sutartis dėl siurblinės NS-2 modernizavimo darbų atlikimo. Sutarties vertė – 49,90 tūkst. Eur.

- Bendrovė modernizavo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai priskirtą infrastruktūrą ir įsigijo būtiną įrangą:

- Dekanterio CEA Westfalija pavaros pakeitimas. Pagal 2024 m. kovo 19 m. pasirašytą sutartį su GEA CEE GmbH Baltic filialu pakeistas centrifugos pavarų komplektas (Bendrovės lėšos, 23,81 tūkst. Eur).

- Bendrovė vandens gavybos ir nuotekų tvarkymo veiklai įsigijo įrangos ir įrankių už 33,19 tūkst. Eur.

Pardavimų sritis

- Geriamojo ir karšto vandens netektims daugiabučių namų tinkluose mažinti bei butų apskaitos prietaisų rodmenų deklaravimo ir kontrolės procedūroms vartotojams supaprastinti Bendrovė 2024 m. liepos 10 d. sudarė sutartį su UAB „Artakija“ dėl apskaitos prietaisų su nuotoliniu duomenų nuskaitymu sistemų įrengimo septyniuose daugiabučiuose namuose (Bendrovės lėšos, 81,22 tūkst. Eur).

- Siekiant efektyviau valdyti Bendrovės ryšius, supaprastinti komunikaciją viduje ir pagerinti klientų aptarnavimą įdiegta IP telefonija. Pagal 2024 m. spalio 1 d. sudarytą pirkimo-pardavimo sutartį įsigyti telefonų aparatai už 11,25 tūkst. Eur. Pagal 2024 m. spalio 11 d. sudarytą sutartį įsigytos telefonijos skambučių valdymo ir telefonijos stotelės priežiūros paslaugos už 27,0 tūkst. Eur. Iš viso 38,25 tūkst. Eur Bendrovės lėšų.

- Siekdama užtikrinti nepertraukiamą ir kokybišką veiklos vykdymą, Bendrovė įsigijo galingesnę su praplėsta saugyklos apimtimi serverinę įrangą, kuri leidžia užtikrinti nepertraukiamą darbą ir išvengti duomenų praradimo (Bendrovės lėšos 87,34 tūkst. Eur).



2.8. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšminga informacija apie įvykius, įvykusius po finansinių metų pabaigos iki finansinių ataskaitų audito išvados pateikimo:

✓ VERT 2025 m. sausio 30 d. nutarimu Nr.O3E-102 „Dėl UAB „Visagino energija“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų nustatymo“ nustatė naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, kurios bus taikomos nuo 2025 m. kovo 1 d.

✓ Visagino savivaldybės taryba 2025 m. sausio 30 d. įvykusiame posėdyje sprendimu Nr. TS-17 nustatė koreguotą šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygį antriesiems šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio galiojimo metams. Naujos šilumos kainos dedamosios bus taikomos nuo 2025 m. kovo 1 d.

✓ Bendrovė pardavė 88 000 vnt. taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimų (apyvartinių taršos leidimų, toliau – ATL) ir gavo 6 580,0 tūkst. Eur pajamų.

✓ 2025 m. sausio 29 d. Bendrovė su Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra pasirašė finansavimo sutartį dėl 245,0 tūkst. Eur tikslinės negrąžintinos dotacijos projekto „Elektrostatinio filtro esamiems 2x8 MW galios biokuro katilams Šiluminėje katilinėje įrengimas“ įgyvendinimui.

III. 2025 M. VEIKLOS PLĖTROS PLANAI IR PROGNOZĖS

3.1. 2025 m. finansinės prognozės

Prognozuojami 2025 m. finansiniai duomenys parengti vadovaujantis Bendrovės 2022-2024 m. faktiniais ūkinės veiklos rodikliais, investiciniais planais, banko paskolų grąžinimo grafikais, ilgalaikiais įsipareigojimais, galiojančia šilumos bazine kaina (kainos dedamosiomis) bei geriamojo vandens gavybos, tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainomis. Planuojant taip pat atsižvelgta į šias prielaidas: rinkoje prognozuojamas kuro (biokuro, dujų) kainas, elektros energijos kainas, šilumos supirkimo kiekius iš NŠG, infliaciją, Bendrovės mokamų mokesčių dydį.

11 lentelė. 2025 m. pelno (nuostolių) prognozė, Eur

Rodikliai	2025 m.
Pardavimo pajamos	14 097 220
Pardavimo savikaina	(13 376 069)
Veiklos sąnaudos	(1 998 723)
Tipinės veiklos pelnas	(1 277 572)
Kita veikla	8 220
Finansinė ir investicinė veikla	(223 339)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(1 492 691)

Pagrindinis Bendrovės pajamų šaltinis – šilumos energijos gamyba ir tiekimas. Atsižvelgiant į tai, kad per 2025-2027 m. laikotarpį vartotojams bus grąžintos papildomai gautos pajamos, susidariusios dėl šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų kurui, šilumai iš NŠG ir elektros energijai įsigyti bei faktiškai patirtų sąnaudų



neatitikties ir dėl šilumos aukcionų rezultatų vertinimo (planuojama grąžinti 7 596,06 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų), 2025 m. planuojamas veiklos nuostolis.

Šilumos metodikos nuostatos numato, kad šilumos kainoje vertinama vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC) ir investicijų grąža (normatyvinis pelnas) skaičiuojamos nuo reguliuojamo turto likutinės vertės. Reguluojamo turto vertei draudžiama priskirti nebaigtos statybos vertę, nenaudojamų, likviduotų, nurašytų, laikinai nenaudojamų (užkonservuotų), esančių atsargose ilgalaikio turto vienetų vertę bei ilgalaikio turto vienetų vertės dalį, sukurtą už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, dotacijas ar subsidijas.

Bendrovės veikla yra reguliuojama, kad paslaugos būtų teikiamos kainomis, ne didesnėmis nei sąnaudos, būtinos tai paslaugai suteikti, o šių veiklų investicijų grąža Bendrovei yra nustatoma teikiamų paslaugų tarifuose.

3.2. 2025 m. investicijų įgyvendinimo planai

2025 m. Bendrovė organizuodama veiklą vadovausis savininko lūkesčiais, išdėstytais Lūkesčių rašte, Bendrovės veiklos strategija, Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo nustatytais veiklos rodikliais.

Šilumos gamybos ir tiekimo sritis

- 2025 m. Bendrovė planuoja atnaujinti Šiluminės katilinės valdomą infrastruktūrą ir įrangą:

➤ Elektrostatinio filtro esamiems biokuro vandens šildymo katilams V-8 ir V-9 įrengimas.

Sugriežtėjus aplinkosauginiams reikalavimams, sumažėjo išmetamų kietųjų dalelių norma nuo 400 mg/Nm³ iki 50 mg/Nm³. Siekdama atitikti naujus aplinkosaugines nuostatas Bendrovė planuoja įrengti elektrostatinį filtrą esamiems biokuro vandens šildymo katilams V-8 ir V-9, kuris užtikrins išmetamų kietųjų dalelių koncentracijos atitiktį nustatytas normas.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos aplinkos projektų valdymo agentūros direktoriaus 2025 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. T1-9 pagal 2022-2030 metų plėtros programos valdytojos Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos aplinkos apsaugos ir klimato kaitos valdymo plėtros programos pažangos priemonės Nr. 02-001-11-01 „Stiprinti neigiamo poveikio aplinkai prevenciją ir valdymą“ poveiklės „Vidutinių kurą deginančių įrenginių išmetamų dujų valymo ar kitų su taršos mažinimu susijusių technologijų diegimas ir (ar) modernizavimas“ projektui „Elektrostatinio filtro esamiems 2 x 8 MW galios biokuro katilams Šiluminėje katilinėje įrengimas“ skirtas 245,00 tūkst. Eur finansavimas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų. Prognozuojama bendra projekto vertė 800,00 tūkst. Eur (Europos Sąjungos fondo ir Bendrovės lėšos, 800,00 tūkst. Eur).

➤ Projekto „Kogeneracinės elektrinės (jėgainės) Visagino CŠT statyba“ įgyvendinimas. 2025 – 2026 m. planuojama atlikti bendrastotinių įrenginių, šilumos trasos, elektros ir automatikos įrenginių montavimą (Europos Sąjungos fondo ir Bendrovės lėšos, 2024 – 2026 m. – 9 168,80 tūkst. Eur).

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sritis

- 2025 m. Bendrovė planuoja atnaujinti nuotekų surinkimo infrastruktūrą:



➤ Buitinių nuotekų savitakinio kolektoriaus šalia Energetikų g. nuo šulinio Nr. 41 iki šulinio Nr. 191 ir nuo šulinio Nr. 42 iki NS-2 rekonstravimas, vamzdžių rekonstrukcija (DN630 mm - 316,0 m. (esamas bet. vamzdynas 800 mm) (Bendrovės lėšos, 400,0 tūkst. Eur).

➤ Nuotekų siurblių NS-1 modernizavimo darbai įrengiant reguliavimo armatūrą ir integruojant jos darbą į esamą sistemą (Bendrovės lėšos, 50,0 tūkst. Eur).

➤ Siekdama užtikrinti patikimą nuotekų surinkimo veiklą Bendrovė numato atnaujinti nuotekų surinkimo siurblių NS-1, NS-2, NS-3, NS-4, NS-5 įrangą (Bendrovės lėšos, 40,0 tūkst. Eur).

- 2025 m. Bendrovė modernizuos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai priskirtą infrastruktūrą ir įsigys būtiną įrangą:

➤ Įrangos ir įrankių įsigijimas vandens gavybos ir nuotekų tvarkymo veiklai (Bendrovės lėšos, 40,0 tūkst. Eur).

➤ Siekiant teisėtai vykdyti laboratorinę veiklą ir atitikti griežtėjančius teisės aktų reikalavimus Nuotekų ir paviršinio vandens laboratorija iki 2026 m. turi būti akredituota standarto LST EN ISO/IEC 17025 atitikčiai. Šiam tikslui įgyvendinti planuojama įdiegti kokybės valdymo sistemą (Bendrovės lėšos, 5,00 tūkst. Eur).

Generalinis direktorius

Zigmas Jurgutavičius