

Vadovybės Patvirtinimų laiškas

AB „Klaipėdos vanduo“

Audito įmonei UAB „Apskaita ir auditas“

Audituojamas laikotarpis: 2020 metai

Data: 2021-04-27

DĖL REGULIUOJAMOS VEIKLOS ATASKAITŲ DUOMENŲ

Šis pareiškimas pateikiamas ryšium su AB „Klaipėdos vanduo“ (toliau – Bendrovė) Reguluojamos veiklos ataskaitų 2020 m. gruodžio 31 d. patikra, siekiant pagrįsti auditoriaus faktinius pastebėjimus, kad Reguluojamos veiklos ataskaitos yra parengtos pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo ir susijusių reikalavimų aprašą (toliau – Aprašas), patvirtintą 2018 m. gruodžio 21 d. Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos nutarimu Nr. O3E-459 ir vėlesniais jo pakeitimais.

Prisiimdami atsakomybę už tinkamą Reguluojamos veiklos ataskaitų parengimą pagal Aprašą, mes patvirtiname, kad:

1. Bendrovės Reguluojamos veiklos ataskaitoms parengti taikyti reikšmingi apskaitos principai atitinka taikytiname Apraše išdėstytus reikalavimus.
2. Nebuvo jokių neteisėtų vadovybės ar darbuotojų veiksmų, kurie galėtų turėti svarbios įtakos vidaus kontrolės ar apskaitos sistemoms arba galėjo reikšmingai paveikti Reguluojamos veiklos ataskaitas.
3. Reguluojamos veiklos ataskaitose nėra reikšmingų informacijos iškraipymų bei praleidimų, Reguluojamos veiklos ataskaitose pateikta informacija tiksliai atspindi Bendrovės finansinę būklę.
4. Ataskaitinio laikotarpio pajamos ir sąnaudos į reguliavimo apskaitos sistemą įtrauktos ir paskirstytos verslo vienetams ir paslaugoms (produktams), vadovaujantis pajamų uždirbimo ir sąnaudų patyrimo faktų, neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir išmokėjimo faktą (taikant kaupimo metodą). Reguliavimo apskaitos sistemoje pajamos, sąnaudos ir ilgalaikis turtas į apskaitą įtraukti tik vieną kartą – sudarant apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo ataskaitas.
5. Duomenys iš buhalterinės apskaitos registrų į Reguluojamos veiklos ataskaitas yra perkelti taip, kad atitiktų Aprašo reikalavimus.
6. Už papildomų ataskaitų, kurios apima ilgalaikio turto ir netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijų (toliau - Paskirstymo kriterijai) sąrašą, kuriame nurodyta kiekvieno Paskirstymo kriterijaus ekonominė prasmė ir pagrindumas, bei Nešiklių priskyrimo teisingumą atsakomybę, prisiima Bendrovės vadovybė.
7. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos yra paskaičiuotos taikant Tarybos nustatytą ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpį ir skaičiavimo metodiką.
8. Bendrovė turi atitinkamas nuosavybės (ar disponavimo) teises į visą finansinėse ataskaitose pateiktą turtą, nėra arešto, jokių apribojančių susitarimų, mokėjimų ar garantijų, išskyrus tuos, kurie atspindėti metinėse finansinėse ataskaitose.
9. Kiek mums žinoma, Reguluojamos veiklos ataskaitose pateikta pilna informacija, reikalinga laikotarpio būklės 2020 m. gruodžio 31 d. įvertinimui.
10. Mes nežinome apie jokių Bendrovės planus ar ketinimus, dėl kurių gali žymiai pasikeisti turto ir įsipareigojimų, pateiktų Reguluojamos veiklos ataskaitose 2020 m. gruodžio 31 d., vertinimas.
11. Bendrovė laikėsi visų sutarčių, galinčių turėti reikšmingos įtakos Reguluojamos veiklos ataskaitoms. Nebuvo prasilenkta su reguliuojančių institucijų reikalavimais, kurių nesilaikymas galėtų turėti reikšmingos įtakos ataskaitoms.

12. Bendrovė pateikė Audito įmonei Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 8.1. punkte nurodytus dokumentus, paaiškinimus ir kitą Audito įmonės nurodytą informaciją, taip pat nenaudojamo turto sąrašą, kurio įsigijimo vertė – 522830,62 Eur.
13. Užtikriname, kad Tarybai per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą (toliau – DSAIS) teikiamų RVA duomenys atitinka Patikros metu Audito įmonei pateiktų RVA, dėl kurių pateikiama Patikros ataskaita, duomenis.

Gen. direktorius

Beritas Jonikas
(vardas, pavardė, parašas)

Vyr. buhalterė

Neuiga Samuolaitė
(vardas, pavardė, parašas)

Ekonominės analizės skyriaus vadovė

Julija Griauskytė-Klučnikova
(vardas, pavardė, parašas)