



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „KAUNO VANDENYS“

Uždaroji akcinė bendrovė, Aukštaičių g. 43, LT-44158 Kaunas, tel. +370 37 30 17 00, faks. +370 37 30 18 00,
el. p. ofisas@kaunovandenys.lt, <http://www.kaunovandenys.lt>,

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 132751369, PVM mokėtojo kodas LT327513610,
atsiskaitomoji sąskaita LT447044060003089823, AB SEB bankas

Apskaitos ir kontrolės UAB „Auditas“

Gedimino pr. 24-11

Vilnius

VADOVYBĖS PAREIŠKIMAS DĖL 2023 METŲ ATSKAITOMYBĖS ATITIKIMO FAKTINEI FINANSINEI BŪKLEI REGULIAVIMO APSKAITOS (APSKAITOS ATSKYRIMO IR SĄNAUDŲ PASKIRSTYMO) SRITYJE

2024-06-14 Nr. (06-6.69 Mr) 08-1597-2024

Šis duomenų patvirtinimo laiškas yra susijęs su Jūsų atlikta UAB „Kauno vandenys“ (toliau tekste „Įmonė“) 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusią metų reguliuojamos veiklos ataskaitų duomenų patikra, kurios tikslas atlikti sutartas procedūras dėl reguliuojamos veiklos ataskaitų parengtų pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų įmonių apskaitos atskyrimo ir susijusių reikalavimų aprašą (Aprašas), patvirtintą Valstybinės energetikos tarybos (toliau – VERT) 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-459 (aktualia redakcija), toliau vadinama „Aprašo reikalavimais“.

Mes patvirtiname savo atsakomybę už reguliavimo apskaitos ir vidinės kontrolės, kuri sukurta apsaugoti nuo apgaulės bei klaidų bei jas aptikti, kūrimą bei veikimą. Mes patvirtiname kad nežinome jokių įvykių bei detalių, susijusių su apgaule ar įtariama apgaule, kurie gali paveikti reguliuojamą Įmonės veiklą.

A. Reguliuojamos veiklos ataskaitos ir finansiniai įrašai

1. Mes patvirtiname, kad įvykdėme savo įsipareigojimus, nurodytus sutartyje, sudarytoje 2021 m. gruodžio mėn. 30 d. Nr. 05-399-2021, dėl reguliuojamos veiklos ataskaitų patikros.
2. Mes, Įmonės vadovybė, pripažįstame savo atsakomybę už teisingą reguliuojamos veiklos ataskaitų pateikimą. Mes manome, kad aukščiau minėtos reguliuojamos veiklos ataskaitos tiksliai ir teisingai atspindi Įmonės reguliuojamą veiklą. Ataskaitinio laikotarpio Apraše nurodytos ataskaitos pateiktos pagal VERT Aprašo reikalavimus, ir jose nėra reikšmingų netikslumų ar praleidimų. Mes patvirtiname reguliuojamos veiklos ataskaitas.
3. Kiekvienas finansinių ataskaitų elementas yra tinkamai sugrupuotas, aprašytas ir atskleistas pagal Aprašo reikalavimus, o kiekvienas ilgalaikio turto vienetas yra tinkamai priskirtas prie turto grupės ir pogrupio.
4. Mes, Įmonės vadovybė, manome, kad Įmonėje taikoma vidaus kontrolės sistema yra pakankama, kad leistų parengti tikslias reguliuojamos veiklos ataskaitas pagal Aprašo reikalavimus.
5. Mes suprantame, kad terminas „apgaulė“ apima neatitikimus, atsirandančius dėl melagingų reguliuojamos veiklos ataskaitų. Neatitikimus dėl melagingų reguliuojamos veiklos

ataskaitų sudaro tyčiniai sumų praleidimai reguliuojamos veiklos ataskaitose, norint apgauti reguliuojamos veiklos ataskaitų vartotojus.

6. Mes esame įsitikinę, kad reguliuojamos veiklos ataskaitos teisingai atspindi turtą bei reguliuojamą finansinę padėtį 2023 m. gruodžio 31d.
7. Mes neturime planų ar ketinimų, dėl kurių galėtų reikšmingai pasikeisti reguliuojamos veiklos ataskaitose nurodytos turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ar grupavimas.
8. Mes patvirtiname, kad Jums pateikėme visą Įmonėje nenaudojamo turto sąrašą.
9. Mes patvirtiname, kad nešiklių sąrašas sudarytas teisingai ir tinkamai, vadovaujantis Aprašu.
10. Mes pateikėme Jums visus Įmonei taikytinus VERT nutarimus (pažymas).
11. Mes patvirtiname, kad Jums pateiktos reguliuojamos veiklos ataskaitos atitinkamai perkeltos į VERT informacinę sistemą DSAIS, ir duomenys juose sutampa.

B. Apgaulė ir klaidos

1. Mes patvirtiname savo atsakomybę už apskaitos ir vidinės kontrolės, kuri yra sukurta tam, kad apsaugotų nuo apgaulės bei klaidų ir jas aptiktų, kūrimą bei veikimą.
2. Mes pateikėme Jums rizikos, kad reguliuojamos veiklos ataskaitos gali būti reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės, įvertinimą.
3. Mums nėra žinoma apie jokių kitus apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejus, kuriuose dalyvautų vadovai ar darbuotojai, turintys svarbų vaidmenį vidinėje apskaitos kontrolės sistemoje. Mums taip pat nėra žinoma apie jokių apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejus, kuriuose dalyvautų kiti darbuotojai ir kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms. Mums nėra žinoma apie jokių įtarimų dėl finansinių pažeidimų, tarp jų apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejų (nepriklausomai nuo pobūdžio ar formos, įskaitant, bet neapsiribojant bet kokiais „skundėjų“ įtarimais), dėl kurių galėtų atsirasti reguliuojamos veiklos ataskaitų netikslumų ar būtų kitaip paveikta Įmonės reguliuojamos veiklos atskaitomybė.

C. Atitiktis įstatymams ir kitiems teisės aktams

1. Mes atskleidėme Jums visus žinomus įvykusius ar galimus neatitikties įstatymams ir kitiems teisės aktams atvejus, kurių poveikį reikia įvertinti rengiant reguliuojamos veiklos ataskaitas.
2. Nebuvo jokių reguliuojančių institucijų reikalavimų pažeidimų atvejų, kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms.

D. Pateikta informacija, informacijos išsamumas

1. Mes suteikėme Jums:
 - savalaikę prieigą prie visos informacijos, apie kurią vadovybė žino, ir kuri yra susijusi su reguliuojamos veiklos ataskaitų rengimu, tokia, kaip: įrašai, dokumentai ir kita medžiaga;
 - papildomą informaciją kurios Jus prašėte audito tikslais;
 - neribotas prieigas prie asmenų Įmonės viduje, iš kurių, Jūsų manymu, buvo būtina gauti audito įrodymus.

2. Mes pateikėme Jums visus apskaitos registrus bei su jais susijusius dokumentus.
3. Mes patvirtiname, kad nebuvo valstybinių institucijų reikalavimų nevykdymo atvejų, kurie galėtų turėti reguliuojamos veiklos ataskaitoms reikšmingos įtakos nevykdymo atveju. Taip pat nebuvo pranešimų iš valstybės institucijų apie pastebėtus neatitikimus ar trūkumus finansinėje atskaitomybėje, galinčių turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms
4. Nėra jokių reikšmingų dalykų, dėl kurių reiktų atitinkamų sumų perskaičiavimo.

E. Turto nuosavybė

1. Visas turtas, kuris nuosavybės teise priklauso Įmonei, yra įtrauktas į apskaitą.

Generalinis direktorius

Ramūnas Petras Šulskus