

**Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės
šilumos tinklai"
Šilalė, Lietuva**

*Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2019 m. gruodžio 31 d.
metinių finansinių ataskaitų rinkinio*

TURINYS

AUDITO IŠVADA	3
METINIS PRANEŠIMAS	5
2019 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS	24
2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	27
2019 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	28
2019 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	30
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	32

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės šilumos tinklai" akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome Uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ (toliau - Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas - tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima

pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klautojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atliktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

2020 m. kovo 20 d.
Vilnius

UAB Nexia JK
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001468
Laisvės pr. 125, Vilnius

Auditorė Iona Matusevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000171



UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI“ 2019 M. METINIS PRANEŠIMAS

Akcinių bendrovių steigimą, taip pat uždarytųjų akcinių bendrovių steigimą, bendrovių reorganizavimą bei likvidavimą, valdymą, akcininkų teises ir pareigas reglamentuoja Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas.

UAB „Šilalės šilumos tinklai“ direktoriaus 2019 m. veiklos ataskaita paruošta vykdamas Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės, Lietuvos Respublikos įmonių konsoliduotos finansinės atskaitomybės, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymų nuostatas, vadovaujantis Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. birželio 28 d. sprendimu Nr. T1-167 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės kontroliuojamų (valdomų) uždarytųjų akcinių bendrovių pasiektų veiklos tikslų atitikties joms nustatytiems veiklos tikslams vertinimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ bei atsižvelgiant į Šilalės rajono savivaldybės administracijos 2018 m. gruodžio 21 d. raštu Nr. B3-1867(5.16E) „Dėl Bendrovės veiklos strategijos projekto derinimo“ suderintą UAB „Šilalės šilumos tinklai“ 2018-2022 m. veiklos strategijos projekto numatytus einamųjų metų tikslų įgyvendinimą.

I. ĮMONĖS TIKSLAI IR PAGRINDINĖS VEIKLOS KRYPTYS

1997 m. liepos 1 d. restruktūrizavus AB „Lietuvos energija“, SP UAB „Šilalės šilumos tinklai“ tapo SP UAB „Klaipėdos energija“ filialu. 1998 m. rugsėjo 30 d. UAB „Šilalės šilumos tinklai“ (toliau – Bendrovė) pradėjo veiklą kaip savarankiška įmonė, kurios kodas juridinių asmenų registre – 176502533, buveinė Maironio g. 20B, Šilalė, tel. 8-449-74491, el. pašto adresas info@silalessimostinklai.lt, interneto tinklapis www.silalessimostinklai.lt.

2019 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas yra 2 004 210,30 (du milijonai keturi tūkstančiai du šimtai dešimt eurų ir trisdešimt centų) eurų. Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 691 107 (šešis šimtus devyniasdešimt vieną tūkstantį vieną šimtą septynias) paprastąsias vardines akcijas. Akcijos nominali vertė yra 2,90 (du eurai devyniasdešimt centų) eurų. Visos akcijos yra nematerialios, nuosavybės teisė priklauso Šilalės rajono savivaldybės tarybai. Kiekviena visiškai apmokėta akcija ją turinčiam akcininkui Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą.

Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. savų akcijų, filialų ir atstovybių neturi.

Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė.

Aukščiausias Bendrovės valdymo organas yra visuotinis akcininkų susirinkimas.

Kolegialaus valdymo organo – valdybos įgaliojimai atšaukti Šilalės rajono savivaldybės Administracijos direktoriaus 2018 m. birželio 25 d. įsakymu Nr. D[V-757 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ valdybos atšaukimo ir įstatų patvirtinimo“.

Bendrovė turi vienasmenį valdymo organą bendrovės vadovą – direktorių. Šilalės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. sausio 30 d. įsakymu Nr. D[P-250 (6.13E) „Dėl Kęstučio Ačo priėmimo į uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ direktoriaus pareigas“, uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ direktoriaus pareigas eiti nuo 2019 m. vasario 1 d. konkurso būdu penkerių metų laikotarpiui išrinktas Kęstutis Ačas.

Pagrindinė Bendrovės veikla – šilumos energijos termofikaciniu vandeniu (garu) gamyba, tiekimas (paskirstymas) ir pardavimas (patalpų šildymui, karšto vandens ruošimui bei karšto vandens tiekimas). Veikla licencijuota, priežiūrą vykdo Valstybinė energetikos reguliavimo taryba. Licencija išduota Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 m. gruodžio 1d. Nr. 03-98. L4-ŠT-5, pakeista 2010 m. sausio 29 d. Nr. 03-8 bei 2019 m. vasario 14d. Nr. O3E-50 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 m. gruodžio 1d. Nr. 03-98 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždarajai akcinei bendrovei „Šilalės šilumos tinklai“ išduotos energetikos veiklos licencijos pakeitimo“ pakeistos Energetikos veiklos licencijos Nr.L4-ŠT-5 bei jos priedo“.

Kita veikla:

- atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas;

- nuo 2013 m. rugpjūčio 29 d. Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-222 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės energinio efektyvumo didinimo daugiabučiuose namuose programos patvirtinimo ir administratoriaus skyrimo“ (toliau – Programa) Bendrovė vykdo Programos įgyvendinimo administravimą;

- Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 25 d. sprendimu Nr. T1-231 „Dėl turto perdavimo pagal turto patikėjimo sutartį 10 metų laikotarpiui uždarajai akcinei bendrovei „Šilalės šilumos tinklai“ patikėjimo teise perduotas Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus, Laukuvos Norberto Vėliaus, Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijų, Žadeikių seniūnijos, Laukuvos seniūnijos Šiauduvos k. katilinių turtas;

- Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 18 d. sprendimu Nr. T1-239 „Dėl turto perdavimo pagal turto patikėjimo sutartį 10 metų laikotarpiui uždarajai akcinei bendrovei „Šilalės šilumos tinklai“ patikėjimo teise perduotas Kaltinėnų seniūnijos katilinių turtas;

- šildymo ir karšto vandens sistemų eksploatacinė priežiūra atliekama pagal sudarytas sutartis su fiziniais ir juridiniais asmenimis. Šiai veiklai vykdyti turimi Valstybinės energetikos inspekcijos išduoti atestatai eksploatuoti šilumos bei elektros įrenginius.

Daugiabučių gyvenamųjų namų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūrą nuo 2019 m. sausio 1 d. vykdo UAB „Mano būstas vakarai“. Butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės administratoriaus (Valdytojo) UAB „Mano būstas vakarai“ 2019 m. gruodžio - 2020 m. sausio mėn. organizuotų ir vykusių susirinkimų metu, administruojamų daugiabučių namų, adresais: D. Poškos g. 9, Šilalė, Dariaus ir Girėno g. 51, Šilalė, Dariaus ir Girėno g. 63 Šilalė, Maironio g. 25, Šilalė, Žalioji g. 1, Kvėdarna, Šilalės r. sav., Žalioji g. 5, Kvėdarna, Šilalės r. sav., butų ir kitų patalpų savininkų pasirinkimu, vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 4.85 str., šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą pradėjo vykdyti UAB „Šilalės šilumos tinklai“.

Siekiant didinti šilumos ūkio investicinės aplinkos stabilumą, konkurencingumą bei šilumos kainodaros skaidrumą nuo 2014 m. sausio 1 d. įsigaliojus Šilumos kainų nustatymo metodikai, VKEK Komisijai teikiami reguliavimo apskaitos duomenys pagal Šilumos kainų nustatymo metodikoje (toliau – Metodika) įtvirtintus apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimus, priskirdama pajamas, sąnaudas bei įsipareigojimus atskiriems verslo vienetams bei atskleisdama šilumos energijos sąnaudų formavimą atskiroms centralizuotoms šilumos tiekimo (toliau – CŠT) sistemoms.

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 38 asmenys. Valdymo struktūra, antikorupcinė programa pateikta Bendrovės internetiniame puslapyje www.silallessilumostinklai.lt.

II. INFORMACIJA APIE TIKSLŲ ĮGYVENDINIMĄ

Pagal realizuojamos šilumos kiekį (kai realizuojama mažiau nei 25 tūkst. MWh šilumos), UAB „Šilalės šilumos tinklai“, priskirta V šilumos tiekimo įmonių grupei (UAB „Fortum Joniškio energija“, UAB „Nemenčinės komunalininkas“, Balterna ir ko, UAB, Pravieniškių pataisos namai – atviroji kolonija, UAB „Litesko“ fil. „Marijampolės šiluma“ Sargėnuose, UAB „Šakių šilumos tinklai“, UAB „Pakruojo šiluma“, VŠĮ „Velžio komunalinis ūkis“, UAB „Litesko“ fil. „Kelmės šiluma“, UAB „Molėtų šiluma“, UAB „Šilalės šilumos tinklai“ UAB „Litesko“ fil. „Marijampolės šiluma“ Kazlų Rūdoje, UAB „Birštono šiluma“, UAB „Lazdijų šiluma“, UAB „Skuodo šiluma“), o pagal gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje (kai gamtinės dujos sudaro 0-25 proc.) priskirta D pogrupiui.

Bendrovė valdo dvi CŠT sistemas, iš kurių šiluma tiekama Šilalės miesto, Kvėdarnos, Pajūrio, Kaltinėnų, Laukuvos miestelių bei Žadeikių ir Laukuvos seniūnijų vartotojams. Viso šiluma tiekama iš 10-ties katilinių.

CŠT sistema – S1, kuriai priskirta katilinė Nr. 1, esanti Pilies g.1, Vingininkų k., Šilalės r. sav. pagamina ir realizuoja daugiau kaip 10 GWh šilumos per metus, todėl priskiriamas turtas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos kaip atskirai sistemai. Sistemai priklauso 10185,8 metrų eksploatuojamų šilumos tinklų (tame skaičiuje 856 m. šilumos tinklų, jungiančių katilinę Nr. 2, esančią Vytauto Didžiojo gatvėje g. 23).

CŠT sistema –S2, kuriai priskiriamos katilinės: Nr. 2, esanti Vytauto Didžiojo g. 23, Šilalėje, Nr. 3, esanti Kvėdarnoje Miškelio g. 3, Nr. 4, esanti Pajūrio miestelyje, Dariaus ir Girėno g. 35, Nr. 5 Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijos katilinė, esanti Varnių g. 22, Kaltinėnų mst., Nr.6 Laukuvos Norberto Vėliaus gimnazijos katilinė, esanti esanti Varnių g. 10A, Nr. 7 Laukuvos seniūnijos Šiauduvos k. katilinė, esanti Šventupio g. 3, Šiauduvoje, Laukuvos sen., Nr. 8 Kvėdarnos Kazimiero Jauniausgimnazijos katilinė, esanti esanti Šilalės g. 37, Kvėdarnos mst., Nr. 9 Žadeikių seniūnijoskatilinė, esanti Šaukliškės g. 15, Žadeikių k., Šilalės r. sav. Bei Nr. 10 Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 18 d. sprendimu Nr.

T1-239 „Dėl turto perdavimo pagal turto patikėjimo sutartį uždarajai akcinei bendrovei „Šilalės šilumos tinklai“ patikėjimo teise perduotas Kaltinėnų seniūnijos katilinė, esanti Varnių g. 19, Kaltinėnų mst., Šilalės r. sav., pagal turto patikėjimo sutartį dešimties metų laikotarpiui.

Minėtuose šilumos gamybos šaltiniuose realizuojama mažiau kaip po 10 GWh šilumos per metus, todėl priskirtas turtas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos apjungiamos kaip viena sistema. Sistemos eksploatuojamų tinklų ilgis – 2025,84 metrai (Kvėdarnos miestelyje - 1416,64 metrų, Pajūrio miestelyje - 171 metrai (Katilinės Nr.4) bei Laukuvos Norberto Vėliaus 115 metrai, Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijos 111,2 metrai ir 100 metrų iki daugiabučių, Žadeikių seniūnijos 112 metrai šilumos perdavimo tinklai eksploatuojami tik šildymo sezono metu. Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus ir Laukuvos seniūnijos Šiauduvos k. katilinės yra esamuose pastatuose ir šilumos tinkle neturi.

Bendras įmonės balanse eksploatuojamų tinklų ilgis 12,212 km. Bendras vartojančių centralizuotai tiekiamos šilumos energiją objektų (pastatų) skaičius – 159 (158+1), iš viso šilumos mazgų –170 vnt. (169+1), šildomas plotas – 185264 m² (183897 +1367) m². 96771 m² (96771+0 m²) šildomo ploto sudaro gyvenamasis sektorius, tai yra 52,2 %, ir likusį 47,8 %, natūrine išraiška – 88493 m² (87126+1367m²) - sudaro įmonių, įstaigų bei organizacijų patalpų plotai. Bendra instaliuota katilinių galia – 24,81MW (24,61+0,2).

CŠT sistemos:

S1 – priskirta viena katilinė (Katilinė Nr.1, Vingininkų k.) sumontuotų įrenginių bendra galia – 15,5 MW, didžiausias pareikalaujamas galingumas 2019 m. siekė 6,1 MW (2018 m. - 6,7, 2017 m. - 7,0).

Eil. Nr.	Katilo tipas	Katilo darbo pradžia, metai	Galija MW	Kuro rūšis	Pastabos
1.	DEV-6,5	1988	4,0	Skalūno alyva	Rezervinis
2.	DEV-6,5	1992	3,7	Skalūno alyva	Rezervinis
3.	KALVIS	2007	3,0	Biokuras	Eksploatuojamas
4.	KALVIS	2009	3,0	Biokuras	Eksploatuojamas
5.	Kondensacinis ekonomizeris	2013	1,8	Biokuro katilams	Eksploatuojamas

S2 – priskirtos 9 katilinės (Katilinė Nr. 2 Vytauto Didžiojo g., Šilalė, Nr. 3 Kvėdarna, Miškelio 3, Nr. 4 Pajūris, Dariaus ir Girėno g. 35, Nr. 5 Kaltinėnai (Aleksandro Stulginskio gimnazija), Varnių g. 22, Nr.6 Laukuva (Norberto Vėliaus gimnazija), Varnių g. 10A, Nr.7 Šiauduva (Laukuvos seniūnijos katilinė), Šventupio g.3, Nr.8 Kvėdarna (Kazimiero Jauniaus gimnazija), Šilalės g. 37, Nr.9 Žadeikiai (Žadeikių seniūnijos katilinė), Šventupio g. 3, Nr.10 Kaltinėnai (Kaltinėnų seniūnijos katilinės), Varnių g.19, sumontuotų įrenginių bendra galia – 9,31 MW.

Katilinės Nr. 2 (Vytauto Didžiojo g. 23, Šilalė) suminė galia – 2,96 MW (0,8 MW ir 0,3 MW) vandens šildymo biokuro katilai. Ekstremaliomis sąlygomis įvykus gedimui pagrindinėje katilinėje, pastaroji palaikytų minimalią temperatūrą šildymo tinkluose bei Šilalės miesto vartotojų objektuose. 2017-2019 m. pastaroji katilinė nebuvo eksploatuota.

Eil. Nr.	Katilo tipas	Katilo darbo pradžia, metai	Našumas, MW	Kuro rūšis	Pastabos
1.	VK-21	1975	1,86	Skalūnų alyva	Rezervinis
2.	CAT fire 300 USZI	2008	0,3	Biokuras	Rezervinis
3.	CSA 800	2008	0,8	Biokuras	Rezervinis

Katilinės Nr. 3 (Miškelio g. 3, Šilalės r., Kvėdarnos miestelis) suminė galia – 3,8 MW. Šildymo sezono metu eksploatuojamas 2,0 MW galios, ne šildymo sezono metu karšto vandens ruošimui eksploatuojamas 1,2 MW galios vandens šildymo biokuro katilai. Du Kivil katilai po 0,3 MW galios šilumos gamybai naudojantys malkas palikti rezerve. Didžiausias pareikalaujamas galingumas 2019 m. siekė 0,9 MW (2018 m - 1,35, 2017 m. – 1,38).

Eil. Nr.	Katilo tipas	Katilo darbo pradžia, metai	Našumas, MW	Kuro rūšis	Pastabos
1.	KALVIS	2008	2,0	Biokuras	Eksplatuojamas
2.	VŠK-31	1998	1,2	Biokuras	Eksplatuojamas
3.	Kivil	1992	0,3	Malkos	Rezervinis
4.	Kivil	1992	0,3	Malkos	Rezervinis

Katilinė Nr. 4 (Šilalės r., Pajūrio miestelis) eksploatuojama tik šildymo sezono metu, katilų suminė galia – 0,4 MW (0,25 MW ir 0,15 MW galios katilai). Didžiausias pareikalaujamas galingumas 2019 m. siekė 0,13 MW (2018 m. – 0,12, 2017 m. – 0,14).

Eil. Nr.	Katilo tipas	Katilo darbo pradžia, metai	Našumas, MW	Kuro rūšis	Pastabos
1.	VŠK Cat fire 250 kW	2011	0,25	Biokuras	Eksplatuojamas
2.	VŠK Bioplex HL 150 kW	2011	0,15	Biokuras	Eksplatuojamas

Šilalės r. Savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 25 d. sprendimu Nr. T1-231 bei 2019 m. spalio 18 d. sprendimu Nr. T1-239 perduotos katilinės eksploatuojama tik šildymo sezono metu, katilų suminė galia – 2,15 MW. Didžiausias suminis katilinių pareikalaujamas galingumas 2019 m. siekė 0,48 MW.

Eil. Nr.	Priskirtos katilinės	CST sistema	Galva vnt/MW	Realizuojamas kiekis tūkst. MW	Kuro rūšis
1.	K. Jauniaus gimnazijos katilinė	S2	2x0,220	0,119	malkos/ granulės
2.	Žadeikių katilinė		1x0,200 1x0,150	0,091	malkos/ granulės
3.	A. Stulginskio gimnazijos katilinė		2x0,230	0,223	granulės
4.	Kaltinėnų seniūnijos katilinė		2x0,100		malkos/ granulės
5.	N. Vėliaus gimnazijos katilinė		2x0,075 5x0,07	0,145	malkos/ granulės
6.	Šiauduvos katilinė		2x0,100	0,064	malkos/ granulės

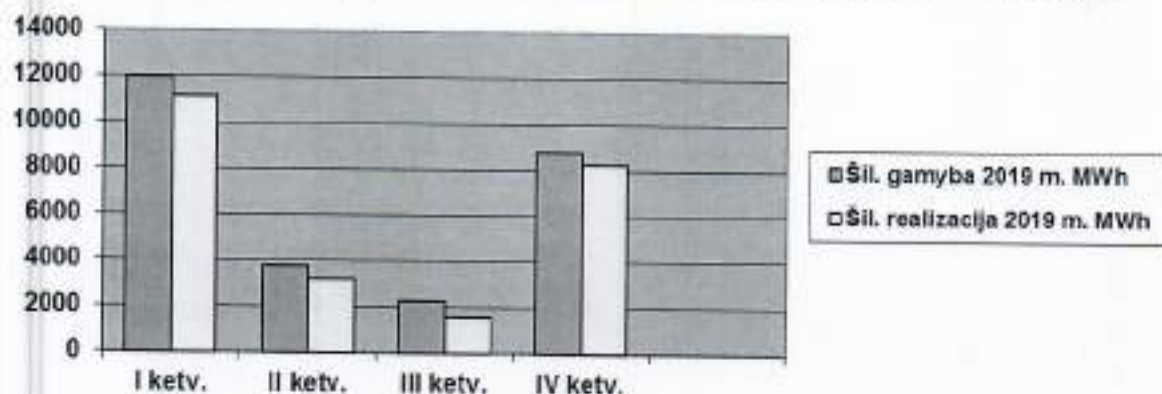
Visos eksploatuojamos katilinės šilumos energijos gamybai naudoja medienos kilmės biokurą. Skystas kuras naudojamas esant biokuro katilų gedimams bei galingumui padidinti pagal poreikį, esant žemai lauko oro temperatūrai, todėl bazinių kainų kuro struktūroje biokuras sudaro 99,8 %.

2019 m. šilumos šaltiniuose pagaminta 26828 MWh, perduota 24190 MWh šiluminės energijos. Tam sunaudota 2672 t. n. e. sąlyginio kuro, gauta 1208 tūkst. eurų pajamų.

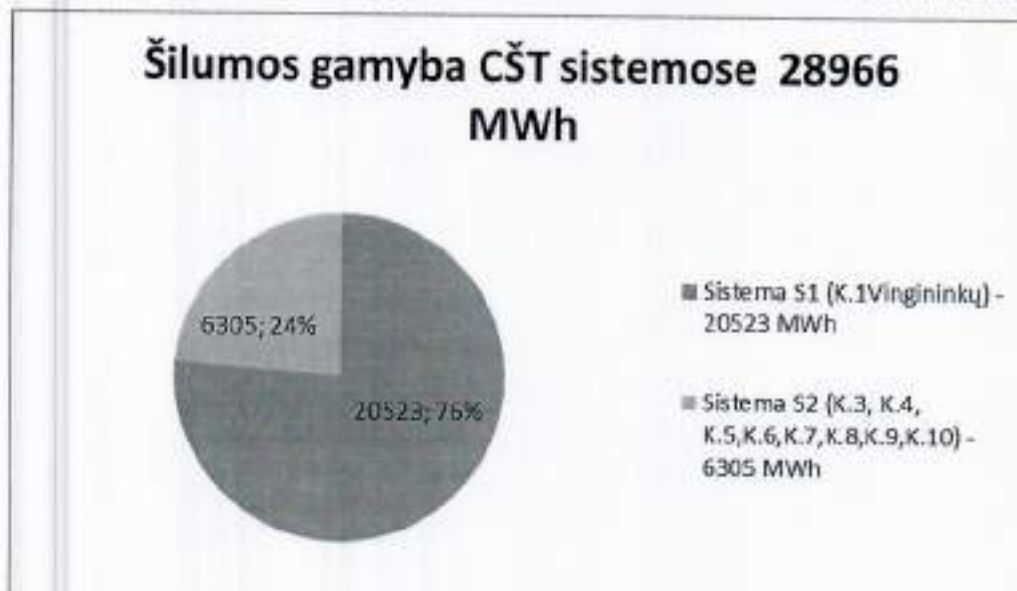
Sistemos	Šildomas Plotas		Pagaminta šilumos energijos		Parduota šilumos energijos		Gauta Pajamų už šilumos energiją ir karštą vandenį	
	Kv m	Proc.	MWh	Proc.	MWh	Proc.	Eurai	Proc.
S1	138067t.sk. Gyv.77938 Įst. 60129	74,52	20523	76,5	18566	76,8	917570	75,9
S2	47197t.sk. Gyv.18833	25,48	6305	23,5	5624	23,2	290908	24,1

	[st. 28364							
Viso:	185264	100	26828	100	24190	100	1208478	100

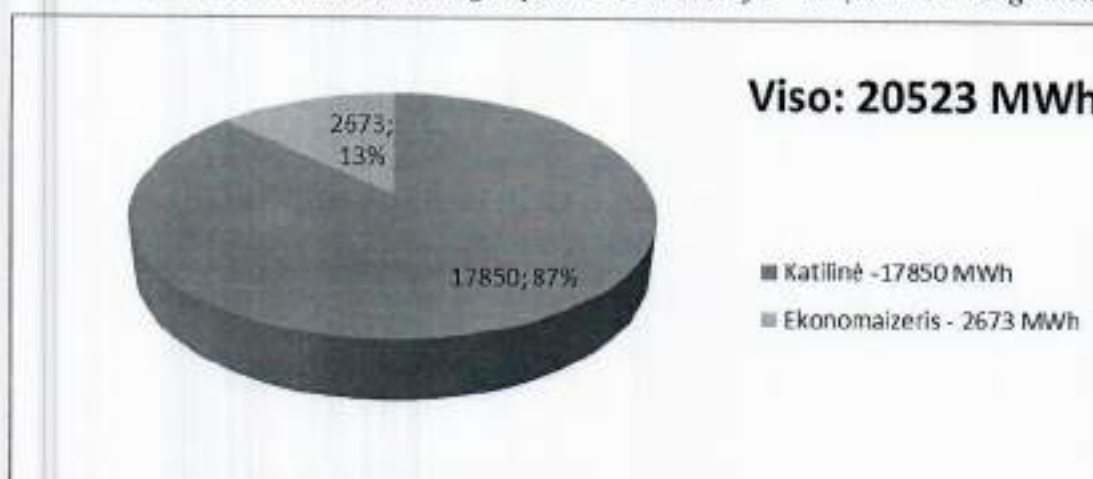
Gamybos veiklos priklausomybė nuo šildymo sezono laikotarpio pavaizduota diagramoje:



Šilumos gamybos diagrama, pagal atskiras centralizuotas šilumos tiekimo sistemas:

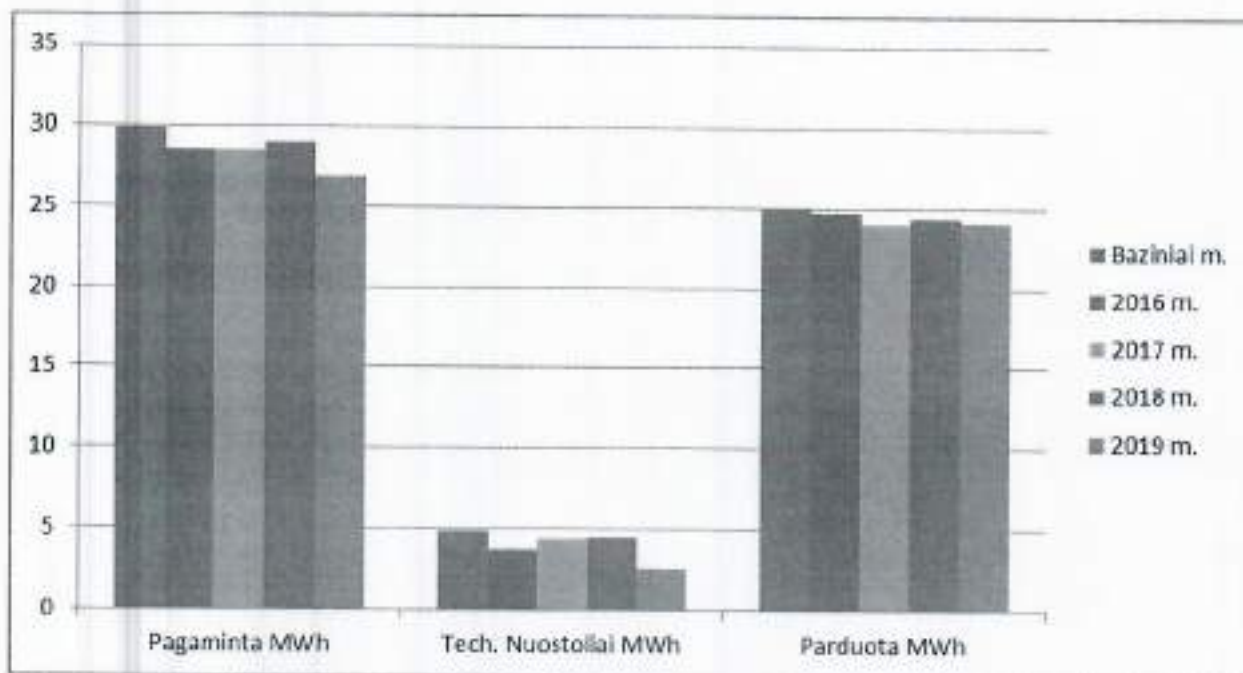


2019 m. ekonomizaizerio įtaka šilumos gamybai CŠT sistemoje – S1 (K. Nr. 1 Vingininkų k.)



Aukščiau pavaizduotoje diagramoje matoma, kad katilinėje Nr.1 kondensacinis ekonomizeris iš surenkamo kondensato, šilumos energijos gamybą papildė 13 proc. arba 2673 MWh. Šiam šilumos kiekiui pagaminti reikėtų apie 240,57 tne. sąlyginio kuro, tad sutaupyta pinigine išraiška apie 35,36 tūkst. Eur. (2673 MWh x 90 kg/1MWh:1000=240,57 tne. sąlyginio kuro x 147 Eur/tne = 35,36 tūkst. Eur).

Bazinių, 2016 - 2019 metų gamybiniai techniniai rodikliai (tūkst. MWh) pavaizduoti diagramoje:



Bazinių, 2016 - 2019 metų nuostoliai tinkluose procentine išraiška pavaizduoti diagramoje:

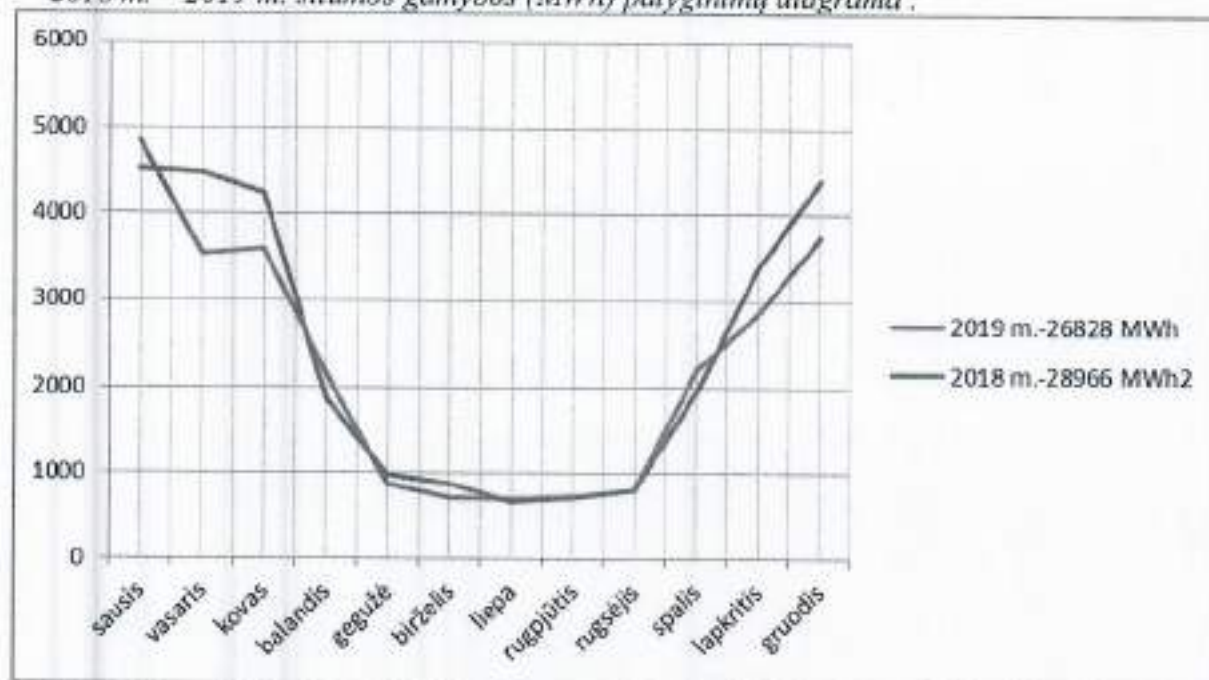


Einamųjų ūkinių 2019 metų šilumos nuostoliai tinkluose – 9,83%.

K. Nr. 1 – 9,53%, Kvėdamos katilinė Nr. 3 – 20,42%, Pajūrio, Kaltinėnų, Laukuvos, Šiauduvos ir Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus gimnazijos katilinių – 0, Žadeikių K. Nr. 9 – 5,63%. Faktiniai ataskaitinio laikotarpio nuostoliai mažesni 5,84 procentiniais punktais arba 1,9 tūkst. MWh. Pagrindinę įtaką turėjo pakeisti Kvėdarnoje šilumos tinklai ir nebeeksploatuojami karšto vandens tinklai (2018 m. K. Nr. 1 –

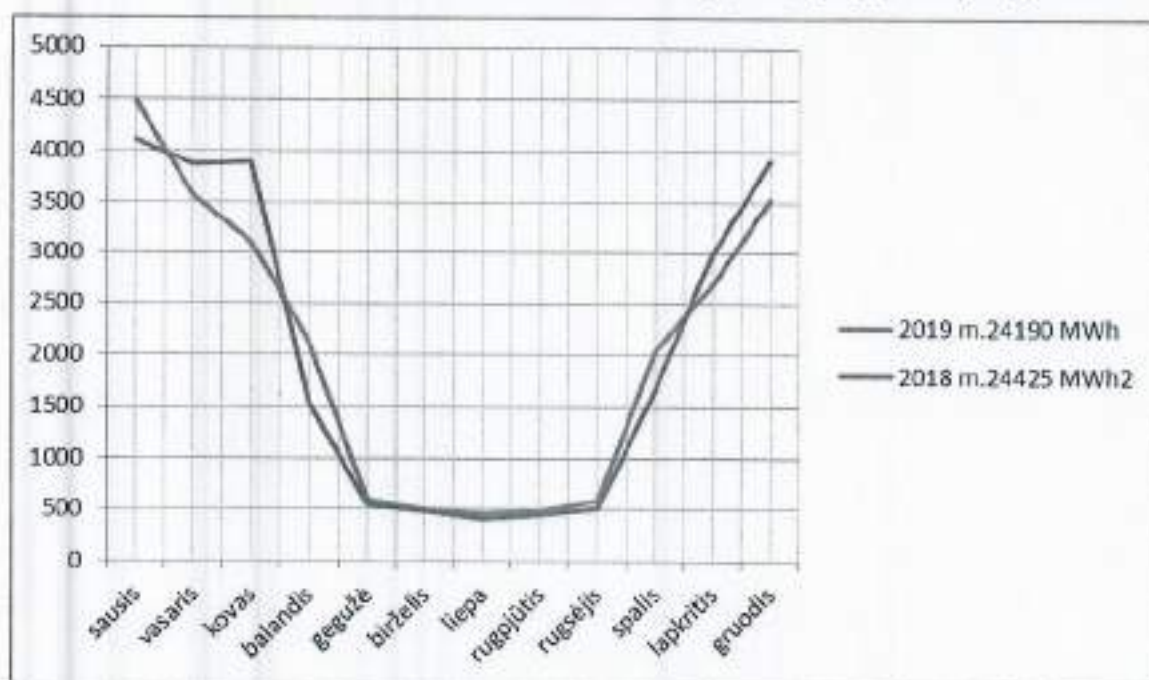
12,53%, Kvėdarnos katilinė Nr. 3 – 25,54%, Pajūrio katilinė Nr. 4 – 0, Kaltinėnų K.Nr. 5 – 4,43%; Laukuvos K.Nr. 6 – 4,6%; Šiauduvos ir Kvėdarnos K.Jauniaus gimnazijos katilinių – 0, Žadeikių K.Nr. 9 – 35,1%, 2017 m. K. Nr. 1 – 13,64%, Kvėdarnos katilinė Nr. 3 – 25,12%, Pajūrio katilinė Nr. 4 – 0,27%).

2018 m. – 2019 m. šilumos gamybos (MWh) palyginimų diagrama:



Lauko oro Temperatūra °C	sausis	vasaris	kovas	balandis	spalis	lapkritis	gruodis
2019 m.	-3,35	+1,47	+3,04	+6,9	+9,30	+5,15	+2,57
2018 m.	-1,22	-5,93	-2,19	+6,73	+8,02	+3,39	-0,05

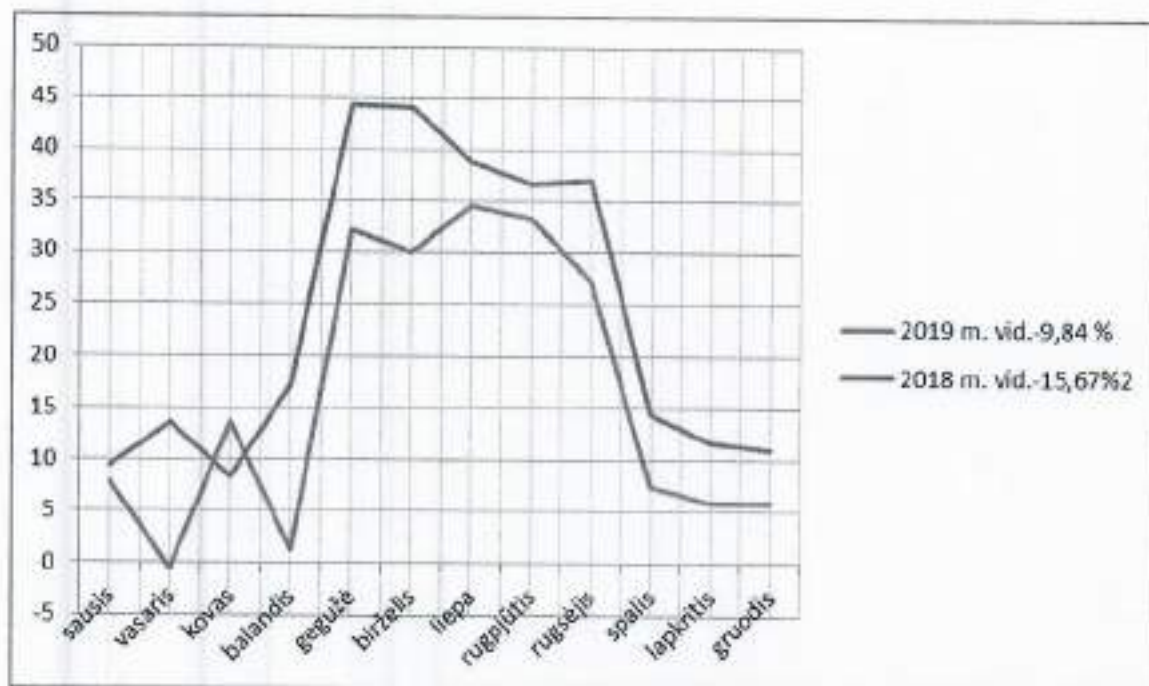
2018 m. – 2019 m. realizuotos šilumos kiekiai (MWh) palyginimų diagrama:



2018/2019 m. šildymo sezonas baigėsi balandžio 23 d., 2019/2020 m. prasidėjo – spalio 1 d.
 2017/2018 m. šildymo sezonas baigėsi balandžio 12 d., 2018/2019 m. prasidėjo – spalio 8 d.

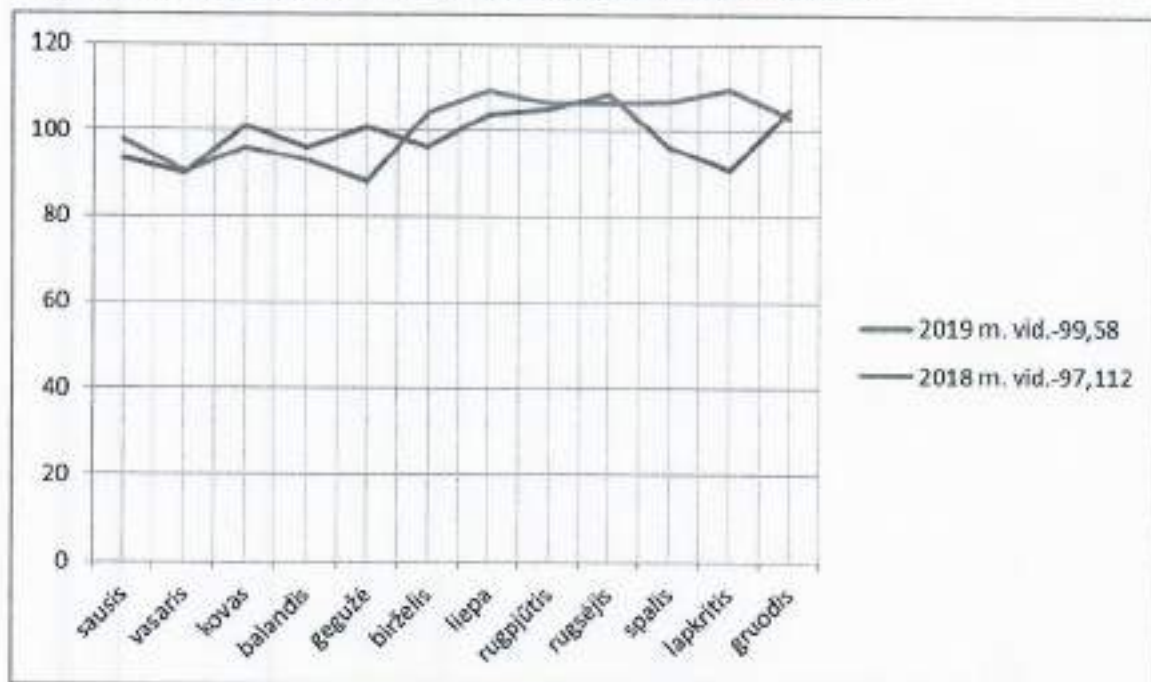
2018 m. ir 2019 m. šilumos energijos realizacija (pardavimai) skiriasi nežymiai dėl 2019 m. ilgesnio šildymo sezono. Ryškesni svyravimai matosi 2019 m. Vasario-kovo mėn., kai lauko oro temperatūra buvo -1,47°C ir +3,04°C, tuo tarpu 2018 m. vasario - kovo mėn. - 5,93°C ir -2,19°C.

2018-2019 m. nuostolių tinkluose (procentine išraiška) palyginimų diagrama:



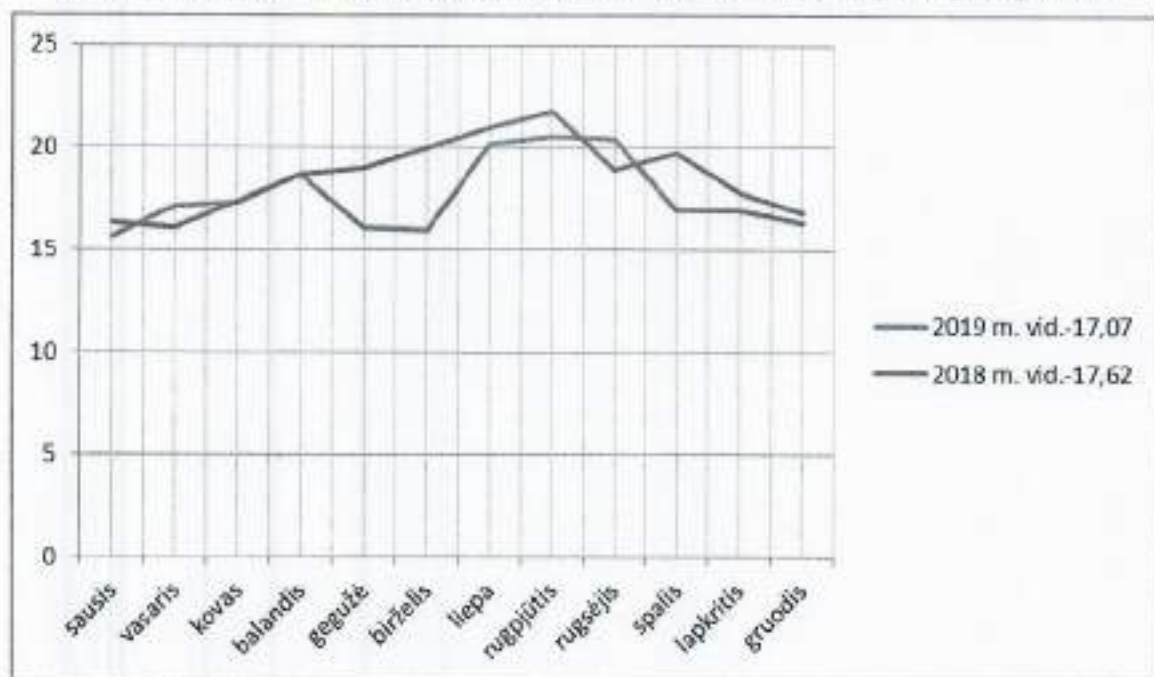
2018-2019 m. nuostolių tinkluose skirtumai susidarė dėl 2019 m. ilgesnio šildymo sezono bei dėl šilumos apskaitos prietaisų rodmenų užfiksavimo (nurašymo) kalendorinių dienų nesutapimo. 2019 m. IV ketv. nuostolių sumažėjimui įtakoję šilumos trasų modernizavimas Kvėdarnos miestelyje. Vietoje keturvamzdės loviuose paklotų trasų sumontuoti nauji bekanaliai vamzdynai. Karšto vandens tinklai jau neeksploatuojami, Karštas vanduo ruošiamas individualiuose boileriuose vartotojų lėšomis sumontuotose daugiabučių gyvenamųjų namų, pastatų šilumos punktu patalpose.

2018-2019 m. sunaudoto biokuro (kg/1MWh) palyginimų diagrama :



2019 m. (išskyrus sausio mėn.) lauko oro temperatūra buvo teigiama, dienos metu net arti +10°C, kas ženkliai didina kuro normas kg/1MWh.

2018-2019 m. sunaudotos elektros energijos (kWh/1MWh) palyginimų diagrama :



Elektros energijos sąnaudos kWh/1MWh nestabiliai keitėsi dėl vykdomų šildymo vamzdinių remonto darbų Kvėdarnos katilinėje bei įrengus kontrolinius elektros skaitiklius perimtų gimnazijų ir seniūnijų katilinėse.

2.1. ŠILUMOS KAINA

Valstybės reguliuojamas kainas ir kainų viršutines ribas nustato bei licencijuojamą veiklą prižiūri Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau - Komisija). 2014 m. liepos 28 d. Komisijos

nutarimu Nr. O3-338 „Dėl UAB „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos bazinės kainos dedamųjų“ nustatytos šilumos bazinės kainos naujam penkerių 2014-2019 metų periodui.

Pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams šilumos kainos dedamosios nustatytos Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2014 m. rugpjūčio 21 d. sprendimu Nr. T1-176. Karšto vandens kainos dedamosios nustatytos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2014 m. liepos 28 d. nutarimu Nr. O3-337.

Antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams kainos nustatytos Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. liepos 30 d. sprendimu Nr. T1-193 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“, nustatytos, o 2016 m. vasario 18 d. sprendimu Nr. T1-46 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. liepos 30 d. sprendimo Nr. T1-193 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“ pakeitimo“ bei 2016 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. T1-139 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. liepos 30 d. sprendimo Nr. T1-193 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“ pakeitimo“ duomenys dėl šilumos kainų dedamųjų patikslinti. Kainos pradėtos taikyti nuo 2016 m. gegužės 1 d.

Tretiesiems bazinių kainų galiojimo metams karšto vandens kainos dedamosios nustatytos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2017 m. spalio 26 d. nutarimu Nr.03E-455 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“. Šilumos kainos dedamosios nustatytos Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2017 m. vasario 28 d. sprendimu Nr. T1-43 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų tretiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“, Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2017 m. lapkričio 23 d. sprendimu Nr. T1-253 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2017 m. vasario 28 d. sprendimo Nr. T1-43 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų tretiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams nustatymo“ pakeitimo. Įsigaliojusios karšto vandens kainos pradėtos taikyti nuo 2017 m. gruodžio 1 d., šilumos dedamosios nuo 2018 m. sausio 1 d.

Ketvirtiesiems bazinių kainų galiojimo metams karšto vandens kainos dedamosios nustatytos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2019 m. birželio 12 d. nutarimu Nr. 03E-190 „Dėl UAB „Šilalės šilumos tinklai“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“. Šilumos kainos dedamosios ketvirtiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams nustatytos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2019 m. birželio 27 d. nutarimu Nr.03E-207 „Dėl UAB „Šilalės šilumos tinklai“ šilumos kainos dedamųjų vienašališko nustatymo“ vienašališku sprendimu.

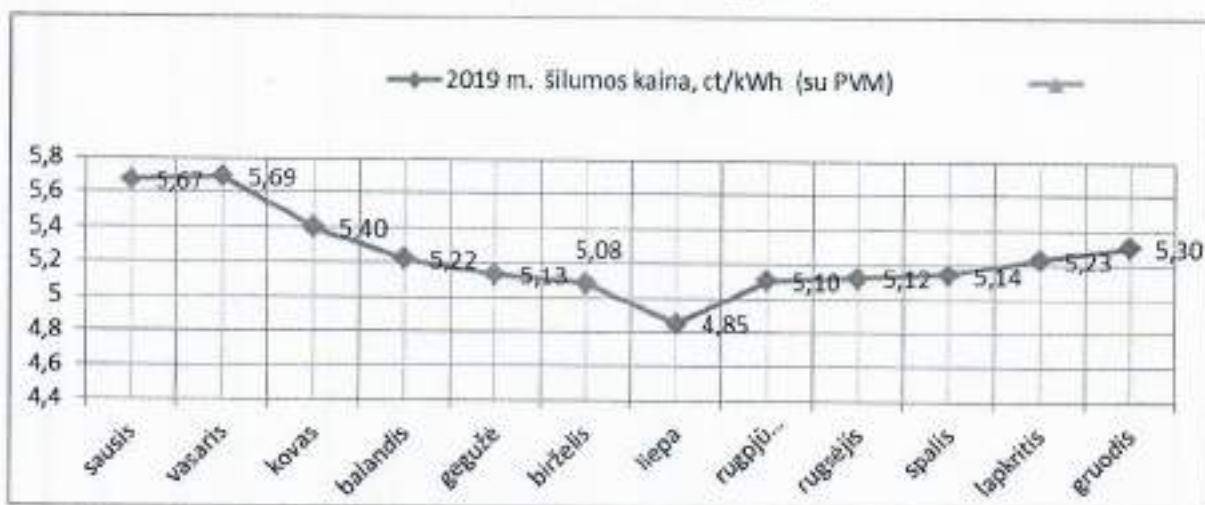
Naujam 2020-2024 m. bazinių kainų skaičiavimo laikotarpiui šilumos bazinės kainų skaičiavimo projektas pateiktas 2019 m. birželio 28 d. raštu Nr. 1-1-333 (1.7E) „Dėl šilumos ir karšto vandens bazinės kainos dedamųjų projekto Šilalės rajono savivaldybės administracijai bei Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai. 2019 – tieji, jau šeštieji ataskaitiniai metai, kai reguliavimo apskaitoje pajamos, sąnaudos bei įsipareigojimai priskiriami atskiriems verslo vienetams ir pirmasis bazinių kainų perskaičiavimo laikotarpis, kai atsižvelgiama į įtvirtintus apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimus atskiriems verslo vienetams bei veikloms.

Šios dienos duomenimis taryba nėra užbaigusi vertinti pateiktus dokumentus ir sprendimas apie kainos nustatymą naujojo laikotarpio pirmųjų bazinių kainų galiojimo metams negautas.

Centralizuotai tiekiamos šilumos vartotojams šilumos ir karšto vandens kainos apskaičiuojamos ir keičiamos kas mėnesį, įvertinus perkamo kuro šilumos energijos gamybai bei geriamojo vandens kainas. Apskaičiuoti kainų kintamųjų dedamųjų dydžiai ir galutinės taikomos kainos iki mėnesio 25 dienos skelbiamos viešai bendrovės interneto tinklalapyje adresu www.silalessimumostinklai.lt.

Galutinės apskaičiuotas kainas kontroliuoja ir skelbia Valstybinė energetikos reguliavimo taryba tinklalapyje, adresu: <http://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/silumos-kainu-statistika/silumos-kainos.aspx>.

2019 metais taikytos šilumos kainos pavaizduotos diagramoje:



2018 metais taikytos šilumos kainos pavaizduotos diagramoje:



2019 m. šilumos kainos mažėjimui įtakoję pigesnė biokuro kaina.

2.2. KITA VEIKLA

Centralizuotai tiekiamos šilumos energijos pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą Bendrovė vykdo pagal individualiai sudarytas sutartis. Šilalės mieste ir Kvėdamos miestelio daugiabučių gyvenamųjų namų butuose ir kitose patalpose taip pat vykdomas ir karšto vandens apskaitos prietaisų eksploatavimas, priežiūra. Pasibaigus patikros galiojimo laikui apskaitos prietaisai keičiami naujais. Daugiabučių gyvenamųjų namų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūrą nuo 2019 m. sausio 1 d. vykdo UAB „Mano būstas vakarai“.

Energetikos objektų ir įrenginių valstybinė kontrolė atliekama visoje Lietuvos Respublikos teritorijoje, neatsižvelgiant į jų nuosavybės valdymo formą. Kaip laikomasi teisės aktų nustatytų reikalavimų UAB „Šilalės šilumos tinklai“, nustatyta tvarka kontroliuoja Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos techninės priežiūros departamentas Klaipėdos teritorinis skyrius.

Įgyvendinant daugiabučių namų renovacijos programos iki 2019 m. gruodžio 31 d. visiškai baigti renovuoti 26 namai iš 49 namų, dalyvaujančių Daugiabučių namų renovacijos programos I-VI etapuose. Šilalės rajone yra 91 daugiabučiai namai, kurie prijungti prie centralizuotai tiekiamos šilumos tinklų. Viso į renovacijos procesą įtraukti 49 namai, kas sudaro 53,9 procentus.

24 namų butų savininkai turi gražinti paskolas už modernizavimą ir mokėti priskaičiuotas mokėtinas ir atidėtas palūkanas, 2 namams dar neprasidėjęs gražinimas.

22 namams daugiabučių modernizavimo (atnaujinimo) paskolas suteikė UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“, 4 namams - AB „Šiaulių bankas“. Paskolų sutartis su finansuotoju pasirašytos renovacijos administratoriaus UAB „Šilalės šilumos tinklai“ vardu daugiabučio namo savininkų naudai. Nuo pat pirmos išmokos rangovams už atliktus darbus, pagal pateiktus rangos darbų aktus, pradedamos skaičiuoti atidėtos (sukauptos) palūkanos ir baigiamos skaičiuoti, kai valstybė perveda visą numatytą paramą į daugiabučio namo kaupiamųjų lėšų sąskaitą. Palūkanų norma 3 proc. Mokėtinos palūkanos suskaičiuotos linijiniu metodu, tai yra fiksuojama pastovi kiekvieno mėnesio gražintina paskolos suma, o palūkanos skaičiuojamos nuo neapmokėtos paskolos sumos. Gražinamą sumą sudaro 3 sudedamosios dalys: gražintina pastovi kredito dalis, suskaičiuotos mokėtinos palūkanos ir atidėtos (sukauptos) palūkanos. Paskolos gražinimo trukmė yra 240 mėnesių, pradedant nuo pirmos išmokos rangovui.

Daug problemų kyla su rangovais dėl darbų kiekių, pateikiant atliktų darbų aktus pasirašymui, dėl neefektyvios techninio priežiūrėtojo priežiūros veiklos, dėl neadekvačiai paruoštų investicinių planų.

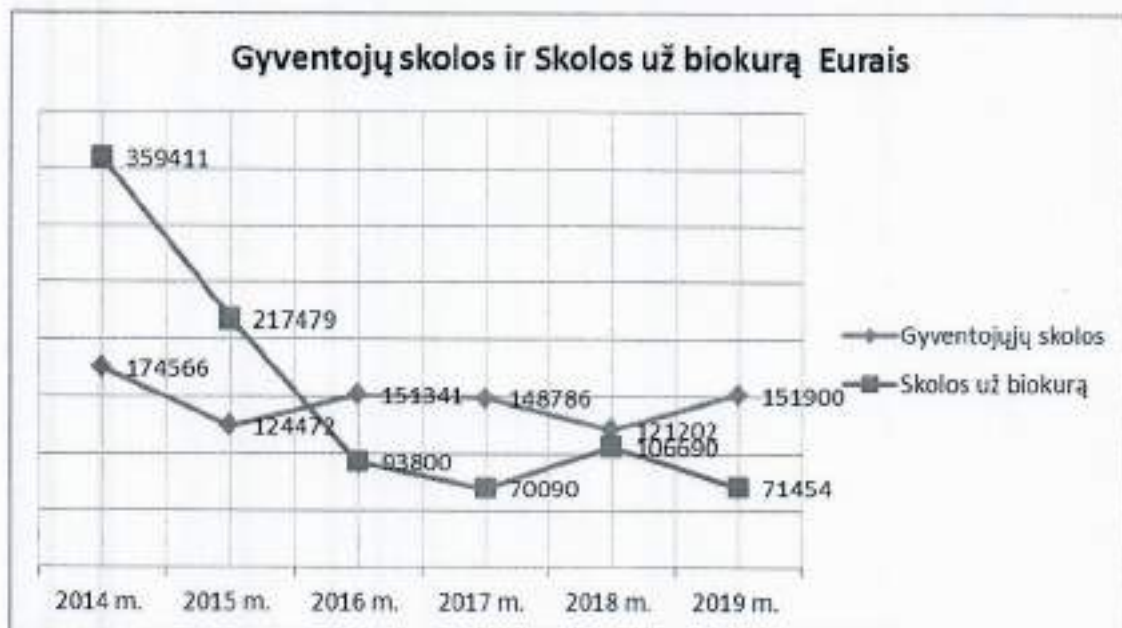
Renovuotuose namuose per 2019 m. vasario mėn. faktinis šilumos santykis J. Basanavičiaus g. 18 namo buvo 9,292 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 9,9467 kWh/m²), Maironio g. 24 – 12,12 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 12,35 kWh/m²), Dariaus ir Girėno g. 50 namo 9,6482 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 10,2747 kWh/m²).

Nerenovuotuose namuose daugiausia priskaičiuota per 2019 m. vasario mėn. faktinis šilumos santykis J. Basanavičiaus g. 20 namo buvo 23,567 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 26,709 kWh/m²), Maironio g. 19 – 20,524 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 21,89 kWh/m²), Dariaus ir Girėno g. 39 namo 18,070 kWh/m², (2018 m. vasario mėn. – 19,576 kWh/m²).

Vidutiniškai visų daugiabučių gyvenamųjų namų tiek Šilalėje, tiek Kvėdamoje mst. bendras vidurkis po 0,73 eur/kv.m. (2018 m šildymui tenka po 0,96 eur/kv.m.). Šilalės miesto gyventojai už patalpų šildymą vidutiniškai mokėjo po 0,72 eur/kv.m. (2018m. 0,96 eur/kv.m.), Kvėdamos miestelio gyventojai – po 0,79 eur/kv.m. (2018 m. 0,95eur/kv.m).

2019 m. gruodžio 31 d. visų gyventojų skolos už šiluminę energiją sudarė 292,0 tūkst. eurų, t.sk. 140,3 tūkst. eurų sudaro beviltiškos skolos.

2014-2019 m. Gyventojų skolos ir Skolos už biokurą (kurą) pavaizduota diagramoje:



2019 m. lyginant su 2018 m. gyventojų skolos, nevertinant beviltiškų skolų, padidėjo 25,3 proc. (2018 m. lyginant su 2017 m. gyventojų skolos mažėjo 5,6 proc.; 2017 m. lyginant su 2016 m. gyventojų skolos mažėjo 0,14 proc.; 2016 m. lyginant su 2015 m. mažėjo 3,2 proc.). Įsiskolinusiems vartotojams siunčiami pranešimai dėl skolos apmokėjimo arba skolos sutarties sudarymo. Per 2019 m. išsiųsta 217 įspėjimų, skolos gražinimo sutarčių pasirašyta su 38 gyventojais. Teismui paduoti 30 vnt. už 24,76 tūkst.

Eur. Antstolio išieškota už 13,7 tūkst. Eur. (2018 m. išsiųsta 280 įspėjimų, skolos grąžinimo sutarčių pasirašyta su 56 gyventojais. Teismui paduoti 27 vnt. Eur. Antstolio išieškota už 21,0 tūkst. Eur.; 2017 m. išsiųsta 140 įspėjimų už 53,3 tūkst. skolos grąžinimo sutarčių pasirašyta su 55 gyventojais, paduota 32 vnt. ieškinių teismui už 28,76 tūkst. eurų, antstolių išieškota 27,68 tūkst. eurų skolų suma.).

III. PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Kaip minėta aukščiau, įtvirtintus apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimus, 2019 – tieji, jau šeštieji ataskaitiniai metai, kai reguliavimo apskaitoje pajamos, sąnaudos bei įsipareigojimai priskiriami atskiriems verslo vienetams, taip atskleidžiamas šilumos energijos sąnaudų formavimas atskiroms centralizuotoms šilumos tiekimo (toliau – CŠT) sistemoms ir pateikiama RAS lentelių prieduose, kaip reikalaujama Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos patvirtintoje Šilumos kainų skaičiavimo metodikoje.

Veiklos sąnaudos paskirstomos tiesiogiai bei netiesiogiai konkrečioms paslaugoms, konkrečiam verslo vienetui: gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo (pardavimo), karšto vandens tiekimo, karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo, pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros, kitos reguliuojamos bei nereguliuojamos veiklų verslo vienetams.

Iš visų veiklų per 2019 m. gauta 1341,19 tūkst. eurų pajamų (2018 m. 1338,84 tūkst. eurų), iš to skaičiaus šilumos energijos pardavimo pajamos 2019 m. sudaro 1208,5 tūkst. Eurų. (2018 m. 1257,1 tūkst. eurų). 2019 m. lyginant su 2018 m. pajamos 2,34 tūkst. eurų didesnės. 2019 m. šilumos energijos pardavimo pajamos lyginant su 2018 m. 48,6 tūkst. Eur mažesnės dėl sumažėjusios šilumos kainos.

Pajamoms uždirbti patirta 1258,59 tūkst. eurų sąnaudų (2018 m. 1459,92 tūkst. eurų), tame skaičiuje šilumos energijos gamybos, karšto vandens tiekimo bei veiklos sąnaudoms įskaitant visas bendrąsias ir administracines sąnaudas, priskirta 1189,87 tūkst. eurų (2018 m. 1399,1 tūkst. eurų). 2019 m. lyginant su 2018 m. viso sąnaudos 201,33 tūkst. eurų mažesnės. Dėl 59,4 tūkst. eurų sumažėjusių abejotinių skolų sąnaudų, kurios apskaitomos administracinėse sąnaudose bei 76,0 tūkst. eurų sugeneruota mažiau nusidėvėjimo sąnaudų dėl perskaičiuotų ir pritaikytų dotacijų konkrečiam ilgalaikio turto vienetui, 146,5 tūkst. eurų dėl mažesnių kuro sąnaudų mažėjant biokuro kainai.

2018 - 2019 metų pajamų palyginimas (tūkst. Eur):

Eil. Nr.	Pajamos tūkst. Eur	Skirtumas tūkst. Eur		
		2019 m.	2018 m.	
	Rodiklis			
1.	Šilumos realizacijos	1208,48	1257,059	-48,579
2.	Nuomos	0,337	0,286	0,051
3.	Paskolų administravimo (renovacijos)	5,081	4,355	0,726
4.	Renovacijos administravimo mokestis	13,607	11,459	2,148
5.	Kitos pajamos	60,283	1,126	59,157
6.	Vidaus sistemų aptarnavimo	25,895	53,382	-27,487
7.	DGN aptarnavimo Kvėdarna	16,679	8,409	8,270
8.	Gauti delspinigiai	10,832	2,770	8,062
Viso:		1341,193	1338,845	2,348

2018 - 2019 metų sąnaudų palyginimas (tūkst. Eur):

Eil. Nr.	Sąnaudos tūkst. Eur	Skirtumas tūkst. Eur		Sąnaudų dalis proc. 2019 m.	
		2019 m.	2018 m.		
I	Šilumos gamybos, perdavimo ir paskirstymo	1189,868	1399,135	-209,267	100
1.	Kuras technologijai	431,136	577,668	-146,532	36,23
2.	Elektros energija technologijai	51,296	52,217	-0,921	4,31
3.	Žaliavos, medžiagos	21,354	29,155	-7,801	1,80

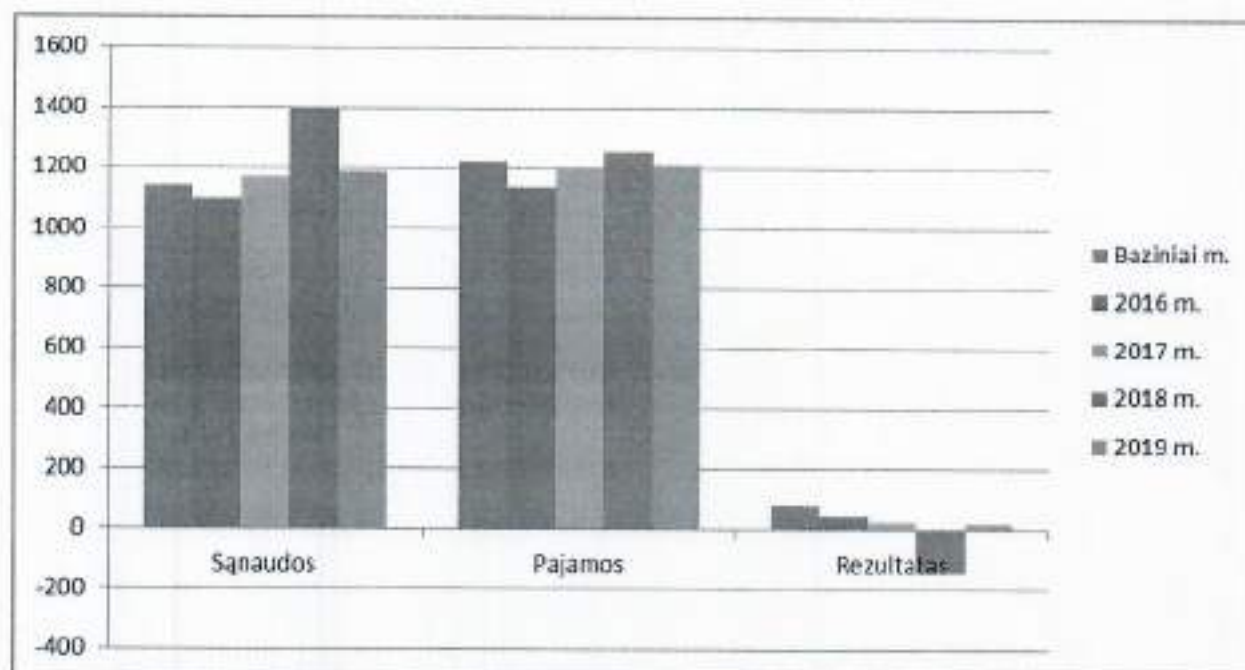
UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
 ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

4.	Darbo užmok.+soc. draud.	465,670	424,393	41,277	39,14
5.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)	112,336	188,372	-76,036	9,44
6.	Degalai autotransportui	8,329	8,158	0,171	0,70
7.	Signalizacija, programų aptarnavimas	10,621	10,990	-0,369	0,89
8.	Banko patarnavimo	6,538	6,358	0,180	0,55
9.	Ryšių	5,564	5,397	0,167	0,47
10.	Turto, žemės, neatskaičius PVM, žyminio mok	12,413	12,062	0,351	1,04
11.	Aplinkos taršos mokesčio	0,073	-6,244	6,317	0,01
12.	Kuro kokybės nustatymas, pelenų tvarkymo	10,138	9,533	0,605	0,85
	VKEKK įmokos	6,288	4,327	1,961	0,53
13.	Kitos (notarai, LŠT asoc, audito, prof.rizik. techpriež, gėlės vainik	48,112	76,749	-28,637	4,04
II	Kitos veiklos sąnaudos	68,722	60,786	7,936	100
1.	Skaitiklių manometrų patikra	4,874	7,163	-2,289	7,09
2.	Atlyginimai.+soc.draud.+GF	38,128	35,458	2,670	55,48
3.	Kitos sąnaudos	6,921	6,285	0,636	10,07
4.	Palūkanos	14,070	11,839	2,231	20,47
5.	Sumokėti delspinigiai	1,276	0,041	1,235	1,86
6.	Pelno mokesčiai	3,453	0	3,453	5,03
III Viso:		1258,591	1459,921	-201,33	

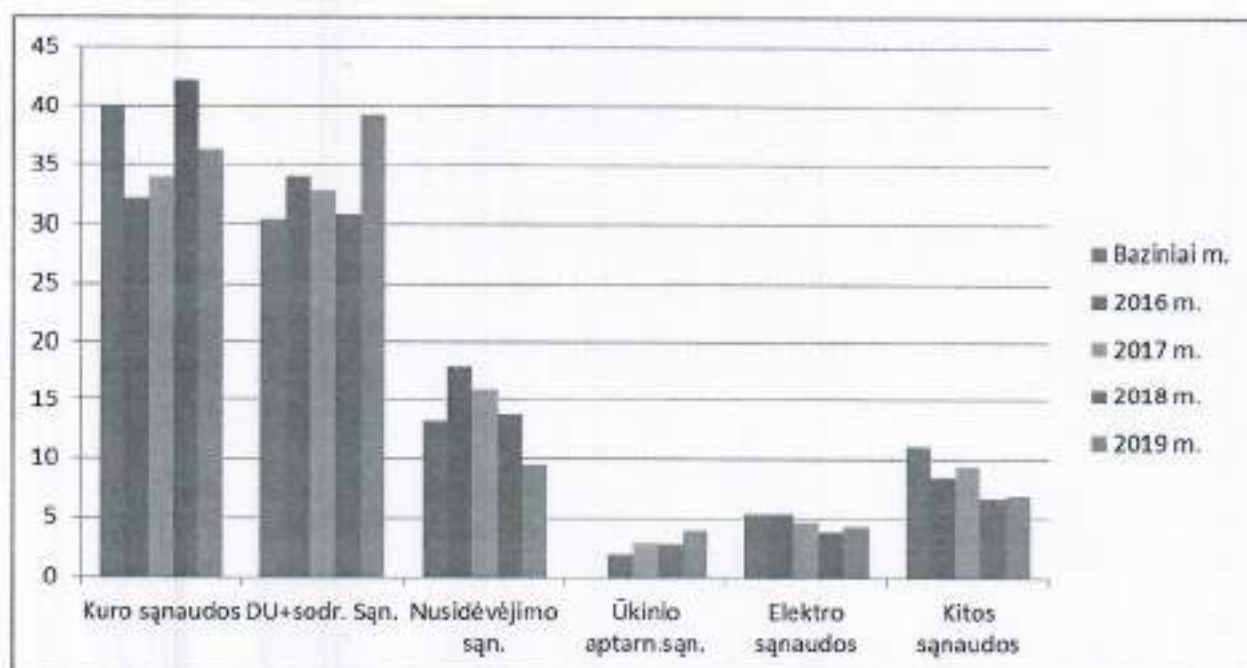
Atsižvelgiant į VKEK Komisijos patvirtintą šilumos kainų nustatymo metodiką aukščiau pateikti kalendorinių metų duomenys priskiriami pagal įtvirtintus apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimus, priskiriant pajamas, sąnaudas bei įsipareigojimus atskiriems verslo vienetams bei atskiroms centralizuotoms šilumos tiekimo sistemoms, suformuojama atskira reguliuojamosios veiklos sąnaudų ataskaita.

Bendrovėje buhalterinė apskaita bei Reguliavimo apskaitos sistemos įgyvendinimas, tinkamai atskiriant ir paskirstant sąnaudas, tvarkomas kompiuterine programa „Profit-W“ įsigyta iš II „Edrana Baltic“. Reguluojamajai sąnaudų apskaitai naudojama visa buhalterinės apskaitos informacija, buhalterinėje apskaitoje naudojamas veiklos poreikiams pritaikytas sąskaitų planas, kuris leidžia įgyvendinti Metodikos reikalavimus apskaitos atskyrimo srityje.

Bazinių 2016 - 2019 metų šilumos veiklos rezultatas (tūkst. Eur) pavaizduoti diagramoje:



2019 metų sąnaudos, užimančios dominuojančią padėtį šilumos veiklos savikainos struktūroje, procentine išraiška pavaizduoti diagramoje:

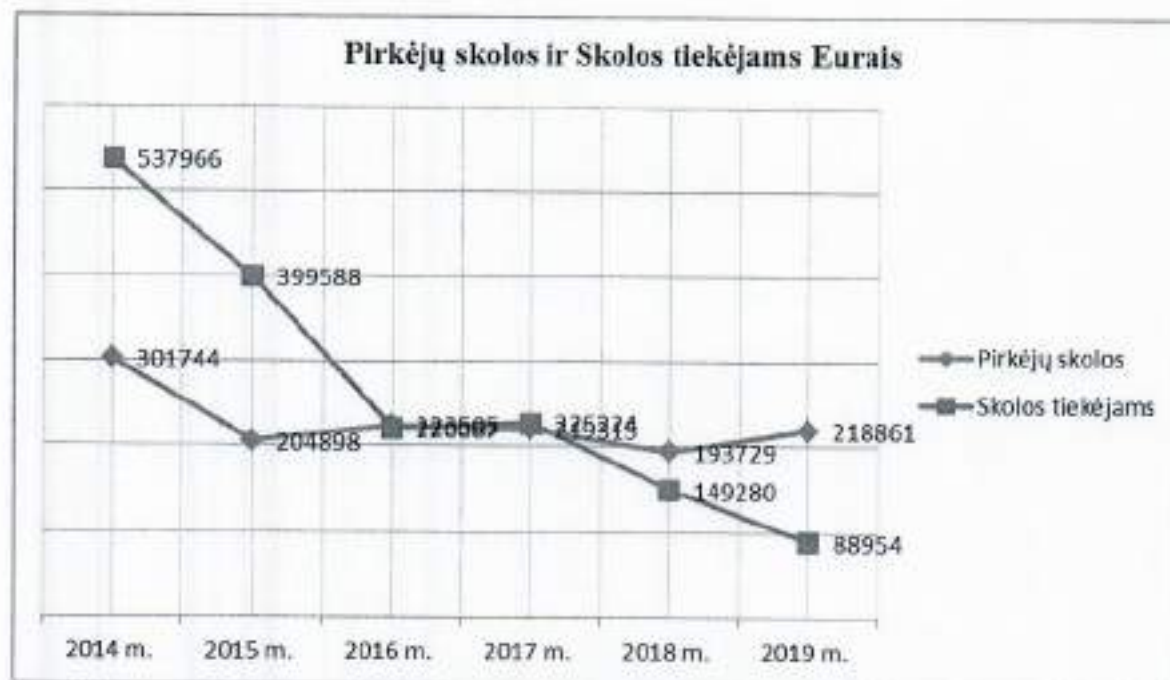


Grynasis ataskaitinių metų pelnas paskirstymui sudaro **82,4 tūkst. eurų pelno** (2018 m. – 94,1 tūkst. eurų nuostolių, 2017 m. – 24,8 tūkst. eurų pelno).

Pirkėjų įsiskolinimas už šilumos energiją 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 218,861 tūkst. Eur (2018 - 193,973 tūkst. Eur; 2017 - 219,3 tūkst. Eur; 2016 m. – 223,5 tūkst. Eur; 2015 m. – 204,9 tūkst. Eur, 2014m. – 301,7 tūkst. Eur), tame skaičiuje gyventojų (šilumos vartotojų) įsiskolinimas 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 151,9 tūkst. Eur, (2018 – 121,2 tūkst. Eur; 2017 m. – 140,2 tūkst. Eur, 2016 m. – 151,3 tūkst. Eur., 2015 m. – 124,5 tūkst. Eur, 2014 m. – 174,6 tūkst. Eur), iš jų savivaldybės soc. būstų gyventojų skola – 73,3 tūkst. Eur (2018 - 69,2 tūkst. Eur.; 2017 m. – 76,3 tūkst. Eur, 2016 m. – 77,3 tūkst. Eur, 2015 m. – 77,7 tūkst. Eur,

2014m. – 74,1 tūkst. Eur). Lyginant su praėjusiais metais socialinių būstų gyventojų skola 4,1 tūkst. eurų didėjo (2018 m. mažėjo 7,1 tūkst.). Abejotinos skolos šiais metais siekia 140,3 tūkst. Eur., pastarosios sumažėjo 59,4 tūkst. eurų (2018 m. – 199,7 tūkst. Eur, 2017 m. –199,7 tūkst. Eur, 2016 m. –199,7 tūkst. Eur., 2015 m. – 222,5 tūkst. Eur., 2014 m. –198,0 tūkst. Eur).

2014-2019 m. Pirkėjų skolos ir skolos tiekėjams pavaizduota diagramoje:



Bendrovės įsiskolinimas tiekėjams sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. 88,9 tūkst. Eur. (2018 m. – 149,3 tūkst. Eur, 2017 m. – 226,2 tūkst. Eur, 2016 m. – 220,1 tūkst. Eur, 2015 m. – 399,6 tūkst. Eur, 2014 m. – 537,9 tūkst. Eur), tame skaičiuje už biokurą 71,45 tūkst. Eur (2018 m. – 106,69 tūkst. Eur; 2017 m. – 70, tūkst. Eur; 2016 m. – 93,8 tūkst. Eur; 2015 m. – 217,5 tūkst. Eur; 2014m. – 359,4 tūkst. Eur), už medžiagas 2,64 tūkst. Eur., už paslaugas 12,7 tūkst. Eurų (už el. en., vandenį, atliekų tvarkymą, programų aptarnavimą). Skolos tiekėjams lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 60,4 tūkst. Eur, pastarųjų tendencija mažėjanti.

Įsipareigojimai bankui 2019 m. gruodžio 31 d. – 603,898 tūkst. Eur, (2018 m. – 271,64 tūkst. Eur., 2017 m. – 328,7 tūkst. Eur., 2016 m. – 437,7 tūkst. Eur., 2015 m. 431,25 tūkst. Eur, 2014 m. – 483,83 tūkst. Eur). Tame skaičiuje ilgalaikių paskolų suma 77,05 tūkst. Eur, grąžintina 2020 m. gruodžio mėn. ir kreditinės linijos skola 150,0 tūkst. eurų grąžintina 2020 m. lapkričio mėn.

IV. SVARBIAUSI ĮVYKIAI PER 2019 METUS

2019 metais Šilalės miesto ir rajono centralizuotai tiekiamos šilumos energijos vartotojams šiluma buvo tiekama be sutrikimų. Iš centralizuotai tiekiamos šilumos vartotojų gauti 138 prašymai. Tai dėl paslaugų suteikimo išleisti termofikacinį vandenį iš namo sistemos, užplombuoti karšto vandens skaitiklius po atlikto butuose remonto. Vienas prašymas gautas dėl vartotojo apmokėtų sumų patikslinimui bei gauti prašymai, nusiskundimai dėl renovacijos darbų apimčių nesutikimo kiekybine bei kokybine išraiška.

Atsižvelgiant į gamtos apsaugos reikalavimus Bendrovėje atsakingai tvarkomos pavojingos atliekos, į atliekų surinkimo įmones išvežta pelenų, šlako, mišrių komunalinių atliekų.

Dėl nacionalinių įgyvendinimo priemonių, susijusių su nemokamų šiltnamio efektą sukeliančių dujų apyvartinių taršos leidimų (ATL) prekybos sistemoje Bendrovė nedalyvauja, nes visų katilinių nominali galia mažesnė nei 20 MW.

2019 m. nešildymo sezono laikotarpiu UAB „Šilalės šilumos tinklai“ įgyvendino „Šilumos tiekimo tinklų rekonstravimas ir plėtra“ investicinį projektą „Šilumos tiekimo trasų modernizavimas Kvėdarnos miestelyje“ (toliau – Projektas). Investicijoms pritarta Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2017 m. lapkričio

23 d. sprendimu Nr. T1-256 „Dėl savivaldybės garantijos suteikimo uždarajai akcinei bendrovei „Šilalės šilumos tinklai“ bei suderintos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2018 m. vasario 2 d. nutarimu Nr. O3 E-34 „Dėl valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2017 m. gruodžio 22 d. nutarimo Nr. O3 E-618 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ 2018-2020 metų investicijų“ pakeitimo“.

Projektu siekiama išlaikyti ir didinti centralizuotos šilumos tiekimo paslaugos saugumą bei patikimumą. Projekto vertė 347000 eurais (be PVM), iš jų 173500 eurų skiriama iš ES struktūrinių fondų. Rangos darbus atliko viešojo konkurso būdu atrinkta AB „Klaipėdos inžineriniai tinklai“. Darbai buvo užbaigti iki 2019 m. spalio 1 d. Kvėdarnos miestelyje nebeliko keturvamzdės šilumos ir karšto vandens tiekimo sistemos, pakloti nauji pramoniniu būdu izoliuoti bekanaliai vamzdžiai. Vartotojams šilumos energija paduodama aukštais parametrais, renovuotų punktų namų gyventojams šiluma šildymui ir karštam vandeniui tiekama iš individualaus šilumokaičio stovais. Modernizuojamose trasose šilumos perdavimo nuostoliai sumažėjo nuo 582,15MWh iki 387,83MWh per metus, t. y. 33,4 proc.

Daugiabučių namų bendro naudojimo administratorius (valdytojas) UAB „Mano būstas vakarai“ iniciavo ir atliko procedūras automatizuotų mazgų įrengimui bei vykusių susirinkimų metu daugiabučių gyvenamųjų namų butų gyventojai ir kitų patalpų vartotojai pasirinko apsirūpinimą karštu vandeniu būdą be karšto vandens tiekėjo. Tai yra nuo 2020 m. sausio mėn. UAB „Šilalės šilumos tinklai“ nebėra karšto vandens tiekėjas tiek Šilalės mieste tiek Kvėdarnos miestelyje. Centralizuotai tiekiamos šilumos vartotojai šilumą vandens pašildymui perka iš šilumos tiekimo bendrovės ir moka pastarajai tik už vandens pašildymą, o šaltą geriamąjį vandenį su kanalizacija ir nuotekomis perka iš vandens tiekimo bendrovės UAB „Šilalės vandenys“, kuriai ir apmoka už sunaudotą ir kanalizuatą vandenį.

Nuo 2018 m. spalio 30 d., pradėjus eksploatuoti (dešimčiai metų perimant) Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus, Laukuvos Norberto Vėliaus, Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijų, Žadeikių, Laukuvos bei Šiauduvos k. katilines, o nuo 2019 m. spalio 18 d. ir Kaltinėnų seniūnijos katilinę, Bendrovė įvertinusi sąnaudas ir patirtą nuostolį, pasibaigus 2018/2019 m. šildymo sezonui optimizavo katilinės darbuotojų darbo apimtį bei naudotas malkinės medienos sąnaudas ir įsigijimo ypatumus. Esamiems kieto kuro katilams pritaikius ir sumontavus degiklius šilumos energijos gamybai pradėta naudoti medienos (pjuvenų) granules. Investicijoms buvo pritarta Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2019 m. rugsėjo 20 d. sprendimu Nr. T1-213 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ 2019-2023 m. investicijų plano derinimo“. Taip pat minėtose katilinėse įrengti šilumos apskaitos prietaisai bei kontroliniai elektros energijos apskaitos prietaisai.

Kad užtikrinti patikimą ir kokybišką šilumos tiekimą vartotojams katilinėje Nr. 1 (Vingininkų k., Pilies g.1) naujai sumontuotas vandens šildymo katilas prie esamos 3 MWh galios pakuros.

Bendrovė vykdydama Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymą 19¹ str., 2019 m. nupirko 2495 tonų naftos ekvivalentu arba 93,8 proc. nuo 2672 tne, biokuro reikalingo šilumos energijos gamybai (2018 m. 79 proc.; 2017 m. 64,7 proc.; 2016 m. 50 proc.).

Atsižvelgiant į Šilalės rajono savivaldybės mero 2018 m. spalio 15 d. raštą Nr. T16-498 (2.17) „Dėl katilinių (patalpų) perėmimo ir šildymo paslaugos teikimo“ perimant Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus, Laukuvos Norberto Vėliaus, Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijų, Žadeikių seniūnijos, Laukuvos seniūnijos Šiauduvos k. katilines, Bendrovė privalėjo perimti ir naudoti malkinę medieną kuriai, kurią mokyklos jau buvo nusipirkusios savarankiškai. Tai sudarė 57,3689 tne. Taip pat UAB „Šilalės šilumos tinklai“ dvišalėmis sutartimis pirkė 27,0339 tne pjuvenų, kuriomis Biržoje neprekiuojama (tai matyti ir Baltpool tinklalapyje). Siekiant užtikrinti nepertraukiamą, saugų bei patikimą centralizuotai tiekiamos šilumos energijos paslaugos teikimą bei pateisinti vartotojų lūkesčius bendrovė 85,8904 tne medienos drožlių (ėipsų) nupirko dvišalėmis sutartimis. Beje dalis iš jų buvo pirktas iš vietos ūkininkų, dalyvaujančių aplinkosaugos remiamoje programoje (kanalų valymai iškertant priaugusius medžius) arba ekonomiškai naudingiausiu būdu.

Tačiau Bendrovė dabar ir ateityje, biokuro, skirto šilumos energijai gaminti, įsigijimui pirmenybę teikia įsigijimo energijos išteklių biržoje būdui.

2019 m. biržoje pirktas biokuro vidutinė kaina – 143,70 Eur/tne (2018 m. – 192,0 Eur/tne; 2017 m. – 164,93 Eur/tne; 2016 m. – 129,39 Eur/tne).

Bendrovės 2019 m. 146,82 Eur/tne (2018 m. – 195,52 Eur/tne; 2017 m. – 132,72 Eur/tne; 2016 m. – 132,72 Eur/tne).

Pigiausia biokuro kaina pirkimo metu 2019 m. buvo liepos mėn. – 119,0 Eur/tne, brangiausias biokuras vieno pirkimo metu sausio mėn. – 182 Eur/tne (2018 m. buvo balandžio - gegužės mėn. 130,0 Eur/tne, brangiausias biokuras vieno pirkimo metu sausio mėn. – 255 Eur/tne).

V. VEIKLOS TOBULINIMO PERSPEKTYVOS

Siekiant užtikrinti patikimą ir kokybišką šilumos ir karšto vandens tiekimą šilumos vartotojams mažiausiomis sąnaudomis, skiriamas dėmesys veiklos efektyvumui didinti. Todėl ateinančiais metais bus siekiama užbaigti Laukuvos Norberto Vėliaus, Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus gimnazijų, Žadeikių ir Kaltinėnų seniūnijų katilinėse katilų optimizavimo, derinimo darbus.

Centralizuotas šilumos tiekimas turi būti plėtojamas taip, kad mažiausiomis sąnaudomis būtų užtikrintas patikimas ir kokybiškas šilumos tiekimas vartotojams, būtų didinamas šilumos gamybos ir perdavimo efektyvumas, pritraukiama naujų šilumos vartotojų. Tinkamai vykdyti einamojo remonto darbus bei priežiūrą katilinių pastatams ir jų įrenginiams, laiku ir kokybiškai pasiruošti sekančiam šildymo sezonui.

Biokurą pirkti per energijos išteklių Biržą. Tam, kad būtų vykdoma teisinga biokuro apskaita, nepatiriant nuostolių dėl perkamo biokuro kiekio bei jo kalingumo, Kvėdarnos katilinei perkamas biokuras pasveriamas Vingininkų katilinėje, kaip reglamentuojama kietojo kuro įsigijimo taisyklėse.

Katilinėje Nr. 3 Kvėdarnos mst., įvertinus šilumos vartotojų maksimalius poreikius, pakeisti mažesnio galingumo šildymo katilu, taip pat mažes kuro poreikis bei išsiskiriančių gamybos šaltiniuose teršalų kiekis.

Kad užtikrinti tinkamą pašildyto vandens kiekio nustatymą, bei mokesčių už sunaudotą vandenį apskaičiavimą, centralizuotai tiekiamos šilumos daugiabučių gyvenamųjų namų butuose ir kitose patalpose keisti bei esant reikalui, sumontuoti naujus atsiskaitomuosius karšto vandens apskaitos prietaisus.

Siekiant prisidėti prie atsinaujinančių energijos išteklių naudojimo, infrastruktūros optimizavimas ir modernizavimas transporto sektoriuje, įvertinus, kad eksploatuojamas krautuvais visiškai nusidėvėjo, pjuvenų stumdymui būtina nupirkti teleskopinį krautuvą, kurio vertė būtų apie 120 tūkst. eurų. Taip pat planuose buvo numatyta 50,0 tūkst. eurų dviejų automobilių įsigijimui. Šiai dienai dar neįsigyti, tad tikimasi šiais einamaisiais 2020 m. nupirkti du automobilius.

Numatytos investicijos uždavinių ir priemonių numatytiems tikslams pasiekti nėra tiesiogiai papildomas pajamas generuojantys projektai, tad jų atsiperkamumas nėra pagrindinis rodiklis priimančiam sprendimui dėl investavimo.

Darbų projektais siekiama užtikrinti saugų, patikimą šilumos energijos gamybos ir perdavimo darbą. Įgyvendinant šiuos projektus svarbu užtikrinti tinkamą finansavimą, kad jų įgyvendinimas darytų kuo mažesnę įtaką šilumos kainoms.

Kiekvienos Bendrovėje vykdomos veiklos procesai iš esmės yra tapatūs, priklausomai nuo atskirų specifinių veiklos aspektų, procesai tam tikra apimtimi skiriasi ir susiję su konkrečios veiklos planavimu, aprūpinimu ištekliais, veiklos rezultatų ir analize, gerinimo veiksmais ir vertinamąja analize, kuri nukreipta į naują planavimo ciklą. Bendrovės veiklos tikslų svarba tiek užtikrinant patikimą šilumos ir karšto vandens tiekimą, tiek kokybiškų paslaugų suteikimą vykdam atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimą, pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą, modernizavimo Programos administravimo paslaugos įgyvendinimą bei šilumos energijos gamybos įrenginių taršos mažinimą.

Vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. 03-73 patvirtinta Šilumos kainų nustatymo metodika (toliau – Metodika), užtikrinant teisingą šilumos kainos sąnaudų savikainos struktūrą, kruopščiai vykdyti veiklos apskaitos atskyrimą, priskiriant pajamas, sąnaudas bei įsipareigojimus konkrečioms atskiriems verslo vienetams būtent ten kur tos sąnaudos susidarė :

- 1) Šilumos gamybos veiklos verslo vienetui,
- 2) Šilumos perdavimo veiklos verslo vienetui,
- 3) Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) veiklos verslo vienetui,
- 4) Karšto vandens tiekimo veiklos verslo vienetui,
- 5) Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetui,
- 6) Prekyba ATL – neturima,
- 7) Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetui,
- 8) Nereguliuojamos veiklos verslo vienetui,

Kontroliuoti bei siekti, kad šilumos vartotojų įsiskolinimai už suteiktas paslaugas mažėtų. Atnaujinti priemonių planą skolų išieškojimų gerinimui.

Vykdamas daugiabučių gyvenamųjų namų energinio efektyvumo didinimo Programos administravimą atsakingai organizuoti ir prižiūrėti statybos darbų atlikimą, kad užtikrinti kokybišką jų įgyvendinimą, informuos renovuojamųjų gyvenamųjų namų savininkų įgaliotus atstovus apie renovacijos darbų eigą.

Bendrovės ateities Investicijos yra susijusios su bendrovės pagrindiniu tikslu – užtikrinti šiluminės energijos gamybos, tiekimo vartotojams stabilumą, patikimumą bei prieinamumą, mažinti eksploatacines sąnaudas ir avarijų atsiradimo tikimybę gamybos šaltiniuose ir tinkluose, didinti energijos vartojimo efektyvumą, mažinti šilumos nuostolius, diegti efektyvesnę ir modernesnę technologiją, taupyti energijos išteklius ir mažinti išsiskiriančių gamybos šaltiniuose teršalų kiekį.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)



Kęstutis Ačas

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės šilumos tinklai"
 Įmonės kodas 176502533, Šilalė, Maironio g. 20B

PATVIRTINTA
 2020 m. _____ d.
 Protokolo Nr. ____

2019 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2020 m. vasario 3 d. Nr. 1

2019.01.01 – 2019.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.117.082	2.841.392
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.6	7.226	6.035
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		7.226	6.035
	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.				
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.7	3.017.497	2.742.998
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		2.123.668	1.859.933
2.3.	Mašinos ir įranga		846.059	831.718
2.4.	Transporto priemonės		4.126	5.837
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		43.644	45.510
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		92.359	92.359
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		92.359	92.359
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		447.881	343.180
1.	ATSARGOS	3.9	165.295	133.346
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		149.466	127.601
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	3.10	15.829	5.745
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.11	262.151	205.702
2.1.	Pirkėjų skolos		231.495	193.729
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		30.656	11.973
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.8	20.435	4.132
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO IŠ VISO		3.564.963	3.184.572
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		1.212.005	1.129.404
1.	KAPITALAS		2.004.210	2.004.210
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2.004.210	2.004.210
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(792.205)	(874.806)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		82.601	(94.130)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(874.806)	(780.676)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.12	1.634.481	1.552.378
F.	ATIDĖJINIAI	3.13	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		718.438	502.751
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	376.847	75.301
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		376.847	75.301
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.15	341.591	427.450
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		185.398	196.339

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
 ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

2.3.	Gauti avansai	14.634	4.492
2.4.	Skolos tiekėjams	88.954	149.280
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	319	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	36.205	54.286
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16.085	23.053
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	39	39
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	3.564.963	3.184.572

 Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Kęstutis Ačas

(vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė

(įmonės buhalterio pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Danguolė Petrokienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės šilumos tinklai"
 Įmonės kodas 176502533, Šilalė, Maironio g. 20B

PATVIRTINTA
 2020 m. _____ d.
 Protokolo Nr. _____

2019 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 m. vasario 3 d. Nr. 1

2019.01.01 – 2019.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
1.	PARDAVIMO PAJAMOS	3.16A	1.208.478	1.257.059
2.	PARDAVIMO SAVIKAINA	3.17A	(930.029)	(1.141.361)
3.	BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYTIS			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		278.449	115.698
5.	PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	3.17B	(40.960)	(40.839)
6.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	3.17B	(218.879)	(190.236)
7.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI	3.16B/3.17C	71.958	30.398
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.16.C	10.832	2.770
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17.D	(15.346)	(11.921)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		86.054	(94.130)
14.	Pelno mokestis		(3.453)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		82.601	(94.130)

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Kęstutis Ačas
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (įmonės buhalterio pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Danguolė Petrokienė
 (vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės šilumos tinklai"
 Įmonės kodas 176502533, Šilalė, Maironio g. 20B

PATVIRTINTA
 2020 m. _____ d.
 Protokolo Nr. _____

2019 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 2020 m. vasario 3 d. Nr. 1

2019.01.01 – 2019.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabo Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		2.388.852	2.047.595
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		1.535.454	1.526.073
1.1.2.	Kitos įplaukos		853.398	521.522
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2.308.652)	(1.969.778)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1.318.804)	(952.617)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(495.320)	(350.620)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(218.967)	(194.725)
1.2.4.	Kitos išmokos		(275.561)	(471.816)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		80.200	77.817
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(34.769)	(8.251)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(356.871)	
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(391.640)	(8.251)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Šavų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		327.743	(66.232)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		407.845	
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		407.845	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(89.658)	(68.961)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(75.588)	(57.081)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(14.070)	(11.880)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	10.832	2.770
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	(1.276)	(41)
	Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai	327.743	(66.232)
IV.	Vallutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	16.303	3.334
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4.132	798
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	20.435	4.132

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)




(parašas)

Kęstutis Ačas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(įmonės buhalterio pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danguolė Petrokienė

(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
 ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Uždaroji akcinė bendrovė "Šilalės šilumos tinklai"
 Įmonės kodas 176502533, Šilalė, Maironio g. 20B

2020 m. _____ d.
 PATVIRTINTA
 Protokolo Nr. _____

2019 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 m. vasario 3 d. Nr. 1

2019.01.01 – 2019.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

	Eur							Iš viso
	Apmokė- tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos(-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	[statymo numatyti rezervai	Kiti rezervai (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)	Nepaskirsty- tas pelnas (nuostoliai)	
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2.004.210	-	-	-	-	-	(780.676)	1.223.534
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2.004.210	-	-	-	-	-	(780.676)	1.223.534
5. Įgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Vėlesnėms apsidraudimo priem. vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(94.130)	(94.130)
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
 ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

	Aprmokė-tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos(-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms įsigyti			
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įrašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.004.210	-	-	-	-	-	-	-	(874.806)	1.129.404
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų pardavimas (sigijimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	82.601	82.601
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įrašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.004.210	-	-	-	-	-	-	-	(792.205)	1.212.005



(parašas)

(parašas)

 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

 Vyr. buhalterė

 (įmonės buhalterio pareigų pavadinimas)

2020 m. _____ d.
PATVIRTINTA
Protokolo Nr. _____

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB "Šilalės šilumos tinklai" įregistruota 1998 m. rugsėjo 30 d. Veikla: Garo tiekimas ir oro kondicionavimas. Bendrovė turi vienasmenį valdymo organą – bendrovės vadovą - direktorių. Kolegialus valdymo organas - valdyba, panaikinta 2018-06-25 dienos Šilalės r. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. DJV-757.

Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla – Garo tiekimas ir oro kondicionavimas, kuriai vykdyti ir įkurta bendrovė.

Įstatinis kapitalas

Įmonės įstatinis kapitalas 2 004 210,30 Eur, kuris padalytas į 691 107 akcijas.

Vienos akcijos nominali vertė - 2,90 Eur.

Visos akcijos yra vienos klasės - paprastosios vardinės akcijos, kurių savininkas – Šilalės raj. savivaldybė.

Darbuotojų skaičius

Įmonės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. - 42. Faktiškai dirbo 38 darbuotojai. Darbuotojų skaičius sumažintas optimizavus gautas patikėjimo teise 10 metų valdyti katilines: Žadeikių seniūnijos, Kaltinėnų gimnazijos, Laukuvos seniūnijos, Šiauduvos, Kvėdarnos gimnazijos.

2018 m. gruodžio mėn. 31 d. įmonėje dirbo 51 darbuotojas, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2018 m. gruodžio 31 d. - 38.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;

Bendrovė pildo metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

- Balansas;
- Pelno (nuostolių) ataskaita;
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- Pinigų srautų ataskaita;
- Aiškinamasis raštas.

2. Bendrovės apskaitos politikos principai

Bendrovė, tvarkydama finansinę apskaitą bei rengdama atskaitomybę, vadovaujasi pagrindiniais apskaitos principais.

Buhalterinė apskaita vedama remiantis dvejetainio įrašo principu.

Buhalterinės apskaitos duomenys 2019 m. gruodžio 31d. patvirtinti ilgalaikio turto, materialinių vertybių, atsiskaitymų, piniginių ir kitų lėšų inventorizacijos duomenimis. Inventorizacija atlikta vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtinta tvarka bei įmonės vadovo įsakymu.

(a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte. Įsigijimo vertei priskiriama įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius.

Bendrovėje buvo nustatyta minimali 145 Eur įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, nuo kurios įsigijamas nematerialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą metodą, taikant šiuos normatyvus:

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Amortizacijos normatyvai (metai)
Programinė įranga	5
Kitas nematerialusis turtas	5

Nematerialusis turtas pradedamas amortizuoti nuo kito mėnesio 1 dienos po šio turto naudojimo pradžios. Amortizacijos skaičiavimas nutraukiamas nuo kito mėnesio 1 dienos po nematerialiojo turto nurašymo. Nematerialusis turtas nurašomas, kai nebeatitinka turto priskyrimo nematerialiajam turtui požymių.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos veiklos sąnaudoms.

Balanse parodytas turtas (nematerialus) įkainotas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytą 145 Eur minimalią įsigijimo savikainą;
- bendrovei yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo skaičiavimui taikomas tiesinis metodas.

Nusidėvėjimo normatyvai parenkami kiekvieno konkrečiu atveju sudarant įvedimo į eksploataciją aktą.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai ji užbaigiama ir turtas yra pradedamas naudoti.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingumo tarnavimo laikas
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingumo tarnavimo laikas
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingumo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Balanse parodytas turtas (materialus) įkainotas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nudėvėjimo ir vertės sumažėjimo sumą.

(c) Atsargos

Atsargos pateikiamos įsigijimo savikainos verte. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo ir kitos sąnaudos, tiesiogiai priskirtinos jų įsigijimui, bei veiklos mokesčiai.

(d) Gautinos sumos Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus. Registruodama gautinas sumas, įstaiga turi jas įvertinti įsigijimo savikaina.

(g) Pardavimai Gautinos sumos pateikiamos grynąja verte. Metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamos jų atgavimas. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos. Beviltiškų skolų nurašymo sumos pelno (nuostolio) ataskaitoje įtraukiamos į administracines sąnaudas.

(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai apskaitomi tik nacionaline valiuta - eurai.

(f) Išperkamoji nuoma (lizingas) – Įmonė lizingo gavėja

Lizingo palūkanos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolio) ataskaitoje kas mėnesį per visą išperkamosios nuomos laikotarpį gavus apskaitos dokumentą iš lizingo davėjo. Turto vertė mokama kas mėnesį pagal grafiką ir sutartį.

Pardavimai, kuriuos sudaro pajamos už parduotą produkciją ar atliktas paslaugas, pripažįstami grynąja verte, atlikus paslaugas ar pardavus prekes ir surašius sąskaitą – faktūrą, t.y. atėmus pridėtinės vertės mokestį bei nuolaidas.

(h) Sąnaudos

Sąnaudos yra pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais, t.y. tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinę sąnaudų dalį sudaro kuro sąnaudos, el. energijos sąnaudos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudos.

Veiklos sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su įmonės administracijos darbuotojais, darbų organizavimo išlaidas, IT nudėvėjimo, apskaitos bei tiesioginių mokesčių sąnaudas.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriama:

- naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas;
- pajamos ir sąnaudos iš kitos netipinės veiklos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: banko palūkanos, baudos, delspinigiai, valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

(i) Mokesčiai

Bendrovė moka:

- **Pelno mokestį.** (Pelnas yra apmokestinamas 15 proc. juridiniu asmenų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Mokestiniais metais susidarę mokestiniai nuostoliai, išskyrus nuostolius dėl vertybinių popierių ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo, perkeliama į kitus mokestinius metus neribotą laikotarpį.)

- **Aplinkos taršos mokestį** (iš mobilių, bei stacionarių taršos šaltinių mokestis mokamas už metus.);

- **Gyventojų pajamų mokestį** (pagal LR Gyventojų pajamų mokesčio įstatymą);

- **Valstybinio socialinio draudimo įmokas** (1,77 proc. iš darbdavio ir 19,5 proc. išskaitomas iš darbuotojo darbo užmokesčio)

- **Pridėtinės vertės mokestis** (pagal LR PVM įstatymą).

- **Nekilnojamo turto mokestį**

- **Žemės nuomos mokestį**

3. Apskaitos politika dėl VAS buvo nustatyta 2005 m. pradžioje ir kiti pakeitimai padaryti 2014 12 31.

III. PASTABOS

Sumos reikšmingumą apibrėžia įmonė, tvirtindama apskaitos politiką. 2019 m. Aiškinamojo rašto pastraipose bus paaiškintos visos svarbios sumos.

3.1. Akcininkų nuosavybė

2019 m. gruodžio 31 d. įmonės įstatinį kapitalą sudarė 2 004 210 Eur, t.y. sudarė 691 107 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 2,90 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis	691 107	2 004 210
1.1. Paprastosios akcijos	691 107	2 004 210
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos 1304130		
IŠ VISO:	691 107	2 004 210
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

3.2. Pelno paskirstymo projektas

Pelno paskirstymo projektas 2019 12 31

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(874 806)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	82 601
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(792 205)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(792 205)
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(792 205)

3.3. Darbuotojai

2019 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 38 darbuotojai, 2018 m. gruodžio 31 d. dirbo 51 darbuotojas.
 2019 m. darbo užmokesčio sąnaudos - 494 871 Eur, 2018 m. darbo užmokesčio sąnaudos – 350 620 Eur.
 2019 m. soc. draudimo sąnaudos – 8 759 Eur, 2018 m. soc. draudimo sąnaudos (30,98%) – 109 232 Eur.
 2019 metus lyginant su 2018 metais darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 144 251 Eur, t.y. 41 %.
 Vidutinis 2019 metų darbuotojų darbo užmokestis – 975,8 Eur, 2018 m. - 769 Eur. Vidutinis darbo užmokestis 2019 m. padidėjo 206,7 Eur, indeksavus darbo užmokesčio skaičiavimo tvarką 1,289 k.

3.4. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	(Eur)
			Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: vadovams kitiems susijusiems asmenims	51 544	56 178	
B. Bendrovės suteiktos paskolos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos: iš vadovų iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
E. Įvairios Bendrovės suteiktos garantijos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai Bendrovei: vadovų kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

* Vadovai – pagrindiniai vadovaujantys darbuotojai, kurie yra atsakingi už įmonės veiklos planavimą, vadovavimą ir kontrolę. Susiję asmenys – vadovų artimi giminaičiai, asmenys, kuriems tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso reikšmingos balsavimo teisės, ir artimi tokių asmenų giminaičiai, įmonės, kurios kontroliuoja finansinę atskaitomybę teikiančią įmonę, asocijuotos įmonės, įmonės, kuriose balsavimo teisių daugumą turi vadovai ar jų artimi giminaičiai.

3.5. Susiję asmenys

Su įmone susijusiais asmenimis laikoma įmonės steigėjas ir vienintelis akcininkas - Šilalės rajono savivaldybė. Sandoriai su susijusiais asmenimis buvo vykdomi tiekiant šiluminės energijos paslaugas Šilalės r. savivaldybės administracijai. Per 2019 pateikta šiluminės energijos minėtai įmonei už 19 845,57 Eur, gauta už suteiktas paslaugas 17 517,29 Eur. Skolos metų pradžiai buvo - 106,30 Eur, metų pabaigai skola - 2 434,58 Eur.

3.6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiame nematerialiajame turte apskaityta įmonės veikloje naudojama programinė įranga, kurios 2019 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė buvo 7 226 Eur (2018 m. –6 035 Eur). Per finansinius metus priskaičiuota amortizacijos už 2 181 Eur.

Vidutinis nusidėvėjimo normatyvas buvo taikomas – 5 metai.

						Eur
Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Is viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				6 035		6 035
a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				17 184		17 184
finansinių metų pokyčiai						
– turto įsigijimas				3 373		3 373
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				435		435
finansinių metų pabaigoje				20 122	0	20 122
b) amortizacija						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				11 149		11 149
finansinių metų pokyčiai						
– finansinių metų amortizacija				2 181		2 181
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)				434		434
finansinių metų pabaigoje				12 896	0	12 896
c) vertės sumažėjimas						

praėjusių finansinių metų pabaigoje						
finansinių metų pokyčiai						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/(-)						
finansinių metų pabaigoje						
d) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)				7 226	0	7 226

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas

Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo pradinės turto įsigijimo vertės atėmus likvidacinę vertę.

Ilgalaikiame materialiajame turte apskaitytas įmonės veikloje naudojamas turtas, kurio 2019 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė sudarė 3 017 071 Eur (2018 m. 2 742 998 Eur). Per finansinius metus įmonė atliko veiksmus su ilgalaikiu materialiu turto:

- Nudėvėjo (priskaičiuota nusidėvėjimo) ilgalaikio materialaus turto už 272 489 Eur, (per 2018 metus – 279 709 Eur). 2019 metais nusidėvėjimas sumažėjo 7 220 Eur.
- Įsigijo įmonė 2019 m. turto už 127 973 Eur, perimtas turtas (Kaltinėnų katilinė) patikėjimo teise- 47 311 Eur.
- Per 2019 metus nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 3 312 eur, likutine verte 177 eur.

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas įkeistas bankui.

Ilgalaikis materialusis turtas 2019 12 31 (Eur)

Rodikliai	Emė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	<i>II viso</i>
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1 851 283	831 718	5 837	45 510	8 650		2 742 998
a) įsigijimo savikaina								
praėjusių finansinių metų pabaigoje		4 877 685	2 361 134	126 256	597 099	0		7 970 824
finansinių metų pokyčiai								
- turto įsigijimas		26 070	138 691		7 149	2		171 910
rekonstrukcija		351 936				8		351 936
- perleistas ir nurašytas turtas (-)								
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/(-)						-8 650		-8 650
finansinių metų pabaigoje		5 255 691	2 499 825	126 256	604 248	-8 650		8 486 020
b) perkainojimas								
praėjusių finansinių metų pabaigoje								
finansinių metų pokyčiai								

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI"
ĮMONĖS KODAS 176502533, ŠILALĖ, MAIRONIO G. 20B
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

-vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
finansinių metų pabaigoje						
c) nusidėvėjimas						
praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 026 402	1 529 416	120 419	551 589		5 227 826
įsigyto turto nusid						
	7 390	19 979				27 369
- finansinių metų nusidėvėjimas	106 880	104 798	1 712	9 015		222 405
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)						
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/(-)						
finansinių metų pabaigoje	3 140 672	1 653 767	122 131	560 604		5 477 174
d) vertės sumažėjimai						
praėjusių finansinių metų pabaigoje						
finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/(-)						
finansinių metų pabaigoje						
e) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)	2 123 668	846 059	4 126	43 644		3 017 497

Įmonės veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas, kurio 2019-12-31 dienai buvo 1 165 791 Eur įsigijimo verte, 172 Eur likutine verte.

Finansinis turtas

Finansinio turto įmonė neturi.

3.8. Gryni pinigai sąskaitoje ir kasoje

Bendrovė turi sąskaitas AB Luminor banke, AB „Swedbank“ ir Šiaulių banke. 2019 m. gruodžio 31 d. sąskaitoje ir kasoje bendrovė turėjo 20 435 Eur (t.y. kasoje – 62 Eur; Luminor banke– 15 944 Eur, Swedbank - 3 316 Eur, Šiaulių banke 1 112 Eur, Perle - 1 Eur).

Piniginių srautų judėjimą atspindi Piniginių srautų ataskaita už 2019 m.

3.9. Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys

3.9. A. Atsargos

2019 m. gruodžio 31 d. atsargos sudarė 149 466 Eur (2018 m. – 127 061 Eur).

Iš jų didžiausią sumą 76 113 Eur sudaro kuro atsargos(2018 m. – 59 421 Eur.)

Atsargos (Eur) 2019 12 31

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Neba- gta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialu-sis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7
a) Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d.	127 601			0		127 601
2019 m. gruodžio 31 d.	149 466			0		149 466
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) 2018 m. gruodžio 31 d.						
2019 m. gruodžio 31 d.						
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)						
Įkainojimo skirtu- mai, jei buvo taikomas LIFO būdas						
Įkeistų atsargų vertė						
Atsargos pas trečiuosius asmenis						

3.10. Sumokėti avansai

3.10.a Sumokėtų avansų straipsnyje apskaitomos būsimų laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro turto draudimo įmokos, spaudos prenumerata, bei išankstiniai mokėjimai.

2019 m. būsimų laikotarpių sąnaudos 1 648 Eur, išankstiniai apmokėjimai 2019 m. - 14 180 Eur, 2018 m. būsimų laikotarpių sąnaudos - 1 702 Eur, išankstiniai mokėjimai - 4 043 Eur.

3.11. A. Per vienerius metus gautinos sumos

Sudarant 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę atskaitomybę, buvo peržiūrėtos ir suderintos visos gautinos sumos bei įvertintos jų atgavimo galimybės.

Per vienerius metus gautinų sumų straipsnyje metų pabaigai buvo apskaitoma skolų įmonei už 262 151 Eur. Pirkėjų įsiskolinimas 231 495 Eur, iš jų gyventojų skolos 167 598 Eur, įmonių – 63 897 Eur. Gyventojų skola parodyta grynąja verte, atėmus abejotinas skolas. 138,8 tūkst. Eur gyventojų skolų apskaitomos kaip kontroliuotinos skolos, iš juridinių asmenų abejotinų ir beviltiškų skolų turi 1,4 tūkst. Eur sumai. (2018 m. gyventojų skolos 133 998 Eur, įmonių skolos - 59 731 Eur, viso 193 729 Eur).

Didžiausi skolininkai: Šilalės r. ligoninė - 13,4 tūkst. Eur; UAB „Antano paslauga“ - 2,6 tūkst. Eur, Pajūrio Stanislovo Biržiškio gimnazija - 4,6 tūkst. Eur; UAB „Mano būstas“ - 2,6 tūkst. Eur.

Kitas gautinas sumas sudaro: renovacijos administravimo mokestis – 3,7 tūkst. Eur, eksploataciją - 20,3 tūkst. Eur, pinigai kelyje 6,4 tūkst. Eur.

3.12. Dotacijos, subsidijos

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	2018 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gražintos dotacijų (subsidijų) sumos	2019 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
LVPA	545 976	173 500		53 674		665 802
Valstybės biudžetas	481 758			29 003		452 755
Savivaldybės biudžetas	437 682	20 942		19 230		439 394
LAAIF	86 962			10 098		76 864
VISO	1 552 378	194 442		112 006		1634 058

2019 m. įmonė gavo 194 442 Eur dotacijų: 173 500 Eur iš LVPA Kvėdarnos trastos renovacijai, 20 942 – turtas patikėjimo teise. 2018 m. įmonė gavo 142 619 Eur dotacijų: 3000 Eur Scada programai ir 139 619 Eur turtas patikėjimo teise. Dotaciją pripažįstame panaudota priskaičiuoto nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį sumai. 2019 m. panaudota dotacija 112 006 Eur sumai. Nepanaudotos dotacijos 2019 12 31 dienai - 1 634 058 Eur.

3.13. Atidėjiniai. Atidėjiniai nėra formuojami.

3.14. Po vienerių metų mokėtinos sumos

Ilgalaikės paskolos bankui:

- 1) Ilgalaikė 314 675,17 Eur gražintina iki 2027-12-31. Po vienerių metų mokėtina jos dalis sudaro 305 677,39 Eur.
- 2) Ilgalaikė 93 170,00 Eur gražintina iki 2024.04.05. Po vienerių metų mokėtina dalis sudaro 71 170 Eur.

Viso paskolų, gražintinų po 1 metų - 376 847 Eur.

Paskolų judėjimas 2019 metais:

Paskolos	Gavimo data	Pradinė suma	Likutis metų pradžioje	Terminas	Palūkanos %	Numatyta mokėti per 2019m	Sumokėta per 2019m	Sumokėta palūkanų 2019m	Paskolos Likutis 2019.12.31
Ilgalaikė paskola	2011 04 14	408 943	121 640	2020 12	4,23	75 588	75 588		46 052
Kreditinė linija	2016 12 21	50 000	150 000	2020 11	3,85	0	0		150000
Ilgalaikė paskola	2019 08 01	14 675	0	2027 12	3,5	0	0		314 675
Ilgalaikė paskola	2019 11 05	3 170	0	2024 04	3,8	0	0		93 170
VISO		67 036	271 393			75 588	75 588	14 070	603 897

Palūkanų norma kintama, kuri keičiama kas 3 mėn.

Paskolos pagal terminus:

Skolintojas	Visa pasko-los suma	Likutis metų pabaigai	Mokėtina 2020m	Mokėtina 2021	Mokėtina 2022m	Mokėtina 2023m	Mokėtina vėliau
AB Luminor bankas	408 943	46 052	46 052	0	0	0	0
AB Luminor bankas	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0
AB Luminor bankas	314 922	314 675	8 997	44 989	44 989	44 989	170 711
AB Šiaulių bankas	93 170	93 170	22 000	22 000	22 000	22 000	5 170
Viso	967 036	603 897			0	0	0

Maksimali kreditinės linijos suma 150 tūkst. Eur, panaudota dalis 2019 12 31 - 108 347 Eur, nepanaudota suma 41 653 Eur.

3.15. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje apskaitoma įmonės kreditorinis įsiskolinimas – 334 355 Eur.

Banko ilgalaikių paskolų grąžintina dalis 2020 m. – 227 051 Eur.

Skola tiekėjams –88 954 Eur, t.sk. už kurą – 71 454 Eur, už atsargas- 2 644 Eur, už paslaugas – 14 856 Eur.

Kitas mokėtinas sumas 16 085 Eur sudaro mokėtinas PVM mokestis, bei mokestis už aplinkos teršimą, nekilnojamo turto mokestis.

Bendroji įmonės skolų (per vienerius ir po vienerių metų) suma – 718 438 Eur (t.y. per vienerius metus – 341 591 Eur, po vienerių metų –376 847 Eur), 2018 m. - 463 768 Eur.

3.16. Pajamos

3.16.A Pardavimo pajamos

Per ataskaitinį 2019 m. laikotarpį įmonės šiluminės energijos pardavimo pajamos sudarė: 1 208 478 Eur (2018 m. pajamos - 1 257 059 Eur).

Lyginant 2019 metus su 2018 metais, pardavimo pajamos sumažėjo 48 581 Eur, t.y. 4 %. Šiluminės energijos pajamos tiesiogiai priklauso nuo lauko temperatūros, renovuojami namai mažiau naudoja energijos.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Šiluminės energijos pajamos (Šilalė)	923 254	1 016 734
Šiluminės energijos pajamos (Kvėdarna)	185 726	207 745
Šiluminės energijos pajamos (Žadeikiai, Laukuva, Šiauduva, Kvėdarnos gimnazija, Pajūris0)	99 498	32 580
Viso	1 208 478	1 257 059

3.16.B Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį 2019m. laikotarpį įmonės Kitos veiklos pajamos sudarė: 123 162 Eur, t.y.:

Kitos veiklos pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo	0	0
vidaus sistemų aptarnavimo, hidraulinių bandymų pajamos	42 574	61 791
nuomos pajamos	337	285
Kitos(nenaudojamų medžiagų pardavimo, kompensacijų skaič.paskolų adm.	19 526	16 940
Abejotinų skolų sumažėjimo pajamos	59 445	
Viso	121 882	79 016

3.16.C Finansinės ir investicinės pajamos

Per ataskaitinį 2019m laikotarpį **Finansinės ir investicinės pajamos** sudarė: 10 832 Eur, t.y.: gauti delspinigiai – 10 832 Eur.

Per 2018 metus finansinės ir investicinės pajamos buvo – 2 770 Eur.

3.17. Sąnaudos

3.17.A Pardavimo savikaina

2019 m. pardavimo savikaina – 930 029 Eur.(iš jų didžiausios sumos: 431 135 Eur – kuro sąnaudos; 281 366 Eur – darbo užmokesčio sąnaudos, 108 170 Eur - nusidėvėjimo sąnaudos).

2018 m. Pardavimo savikaina- 1 141 361 Eur

2019 m. lyginant su 2018 m. sąnaudos sumažėjo 211 332 Eur, tam įtakos turėjo sumažėjusios kuro sąnaudos.

3.17.B Veiklos sąnaudos

Per 2019 metus įmonė patyrė veiklos sąnaudų: 259 839 Eur, 2018 metais - 231 075 Eur, t. sk.:

Bendrosios ir administracinės sąnaudos: 218 879 Eur,

Pardavimo sąnaudos - 40 960 Eur.

Veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiais metais padidėjo 28 764 Eur - 12 proc.

3.17.C Kitos veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2019m. laikotarpį įmonės kitos veiklos sąnaudos sudarė: 49 924 Eur, t.y.:

Vidaus sistemų aptarnavimo sąnaudos - 4 205 Eur,

Nusidėvėjimo sąnaudos aut. punktų - 2 718 Eur,

Darbo užmokesčio, bei soc. draudimo - 38 127 Eur,

Skaitiklių, manometrų patikra - 4 874 Eur,

2018 m. kitos veiklos sąnaudos 48 617 Eur.

3.17.D Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2019 m. laikotarpį įmonės finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė – 15 345 Eur, t. sk.:

- Palūkanos už banko kreditus – 14 070 Eur,

- kitos – 1 275 Eur

2018 m. – 11 921 Eur.

3.18. Mokėtini mokesčiai

Pagal Lietuvos mokestinius reikalavimus įmonė moka:

Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių ir stacionarių taršos šaltinių. Per 2019 metus priskaičiuota mokesčių už aplinkos teršimą – 73 Eur. 2018 m. - 75 Eur.

Per 2019 metus išskaičiuota ir pervesta **gyventojų pajamų mokesčio** – 80 277 Eur nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, pajamų, nesusijusių su darbo santykiais nebuvo. 2018 m. - 40 124 Eur nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, 0 Eur nuo pajamų nesusijusių su darbo santykiais.

Soc. draudimo priskaityta 2019 m. - 111 824 Eur, sumokėta – 127 052 Eur. 2018 m. - 142 055 Eur priskaityta, 142 624 sumokėta Eur.

Pridėtinės vertės mokesčio sumokėta 2019 m. – 80 124 Eur, susigražinta iš biudžeto pridėtinės vertės mokesčio – 39 227 Eur sumai, 2018 m. sumokėta 47 449 Eur PVM, susigražinta 18 749 Eur.

	Žyminis mok.	GPM	Sodra	Nekilnojamo Turto mokestis	Žemės nuomos mokestis	Aplinkos taršos mokestis	Sodra nuo autorinio	Viso
Likutis 2018.12.31	0	0	15 228	2 524	0	75	0	17 827
Priskaičiuota	767	80 277	111 824	11 049	918	73	0	204 908
sumokėta	767	80 277	127 052	10 569	918	75	0	219 658
Likutis 2019.12.31	0	0	0	3 004	0	73	0	3 077

3.19. Pelno mokestis

2019 m. įmonė uždirbo 82 601 Eur pelno. 2018 m. įmonė uždirbo 94 130 Eur nuostolio.

Įmonė turi nepadengtų nuostolių – 792 433 Eur sumai.

Neleidžiamiesiems atskaitymams buvo priskirta:

Sumokėti, priskaityti delspinigiai - 1 275 Eur.

Neatskaitomo PVM sąnaudos - 26 Eur.

Vainikai, gėlės, užuojautos, sveikinimai – 238 Eur.

Neapmokestinamos pajamos: 10 832 Eur (gauti delspinigiai - 10 832 Eur).

3.20. Veiklos testinimas

Finansinės skolos kredito įstaigoms pagal pasirašytas sutartis gražinamos laiku. Įmonės finansinę padėtį sunkina gyventojų skolos. Įmonės veikla sezoninė, vasaros laikotarpiu, kai tiekiamas tik karštas vanduo, įmonė neturi galimybės užpirkti didesnį biokuro kiekį ateinančiam šildymo sezonui. Optimizuojamos panaudos būdu gautos mokyklų katilinės, keičiami seni katilai į efektyvesnius granulinis katilus. Įmonės veiklą, kuro pirkimų, bei sunaudojimo duomenis per 2016 - 2018 m laikotarpį tiria STT.

3.21. Pobalansiniai įvykiai

Finansinė atskaitomybė kreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims. Įmonėje reikšmingų pobalansinių įvykių iki atskaitomybės sudarymo datos nebuvo.

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Kęstutis Ačas
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (įmonės buhalterio pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Danguolė Petrokienė
 (vardas ir pavardė)