

UAB "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI", Įm.k.176502533

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio 20B, Šilalė

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2020 m..... mėn..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....**2019 M. Gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS**

2020 02 03 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2019 m.

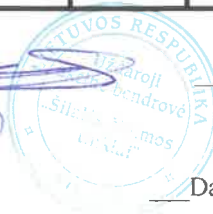
Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3117082	2841392
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.6	7226	6035
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		7226	6035
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.7	3017497	2742998
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		2123668	1859933
2.3.	Mašinos ir įranga		846059	831718
2.4.	Transporto priemonės		4126	5837
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		43644	45510
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
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		92359	92359
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		92359	92359
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		447881	343180
1.	ATSARGOS	3.9	165295	133346
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		149466	127601
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	15829	5745
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.11	262151	205702
2.1.	Pirkėjų skolos		231495	193729
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		30656	11973

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.8	20435	4132
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		3564963	3184572
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		1212005	1129404
1.	KAPITALAS		2004210	2004210
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2004210	2004210
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)		(792205)	(874806)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		82601	(94130)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(874806)	(780676)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.12	1634481	1552378
F.	ATIDĖJINIAI	3.13	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		718438	502751
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	376847	75301
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		376847	75301
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	341591	427450
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		185398	196339
2.3.	Gauti avansai		14634	4492
2.4.	Skolos tiekėjams		88954	149280
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		315	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36205	54286
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		16085	23053
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		39	39
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		3564963	3184572

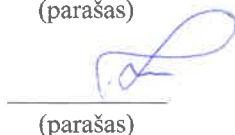
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)



 (vardas ir pavardė)

 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

UAB "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI", Įm.k. 176502533

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio 20B, Šilalė

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2020 m..... mėn..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....**2019 m. gruodžio mėn. 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2020 02 03 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai _____
(ataskaitinis laikotarpis)Eur _____
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.16.A	1208478	1257059
2.	Pardavimo savikaina	3.17.A	(930029)	(1141361)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		278449	115698
5.	Pardavimo sąnaudos	3.17.B	(40960)	(40839)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.17.B	(218879)	(190236)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.16.B/3.17.C	71958	30398
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.16.C	10832	2770
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17.D	(15346)	(11921)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		86054	(94130)
14.	Pelno mokestis		(3453)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		82601	(94130)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas) Kęstutis Ačas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas) Danguolė Petrokienė
(vardas ir pavardė)



UAB "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI", įm.k.176502533

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio 20B, Šilalė

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2020 m.....mėn..... d
Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....

2019 M. gruodžio 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 02 20 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2019m
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		2388852	2047595
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		1535454	1526073
1.1.2.	Kitos įplaukos		853398	521522
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2308652)	(1969778)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1318804)	(952617)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(495320)	(350620)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(218967)	(194725)
1.2.4.	Kitos išmokos		(275561)	(471816)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		80200	77817
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(34769)	(8251)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(356871)	
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		(391640)	(8251)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		327743	(66232)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		407845	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		407845	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(89658)	(68961)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(75588)	(57081)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(14070)	(11880)
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		10832	2770
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1276)	(41)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		327743	(66232)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		16303	3334
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		4132	798
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		20435	4132

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Kęstutis Ačas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Danguolė Petrokienė
(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB "ŠILALĖS ŠILUMOS TINKLAI", įm.k. 176502533

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio 20B, Šilalė

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2020 m..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....

2019 M. gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 02 20 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2019m

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2004210										1223534
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2004210	-	-	-	-	-	-	-	(780676)	(780676)	1223534

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervimis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									82601	82601
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajūninkų įnašai (pajū grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2004210	-	-						(792205)	1212005

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Kęstutis Ačas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Petrokienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

(parašas)

Uždaroji akcinė bendrovė „Šilalės šilumos tinklai“

Įm. kodas 176502533, Maironio 20B, Šilalė

2019 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. vasario 03d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB "Šilalės šilumos tinklai" įregistruota 1998m rugsėjo 30d. 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.DĮV-757

Finansiniai metai

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

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

2018m gruodžio mėn.31d.įmonėje dirbo 51 darbuotojas, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2018m gruodžio 31d. -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 kuri 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 amortizacijų 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 pradamas 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 pradamas naudoti.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingumo tarnavimo laikas
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką	Darbų verte 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 įvertinamas 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. 2018m. 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 vardiniu 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		2 004 210
1.1. Paprastosios akcijos	691107	2 004 210
1.2. Privilegiuotosios akcijos	691107	
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

Pelno paskirstymo projektas

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 (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(792 205)

3.34. Darbuotojai

2019m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 38 darbuotojai, 2018-12-31 dirbo 51 darbuotojai.

2019m darbo užmokesčio sąnaudos -494 871 Eur, 2018m. darbo užmokesčio sąnaudos -350 620 Eur

2019m soc. draudimo sąnaudos - 8 759 Eur.,2018m- 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, 2018m- 769 Eur. Vidutinis darbo užmokestis 2019m padidėjo 206,7 eur, indeksavus darbo užmokesčio skaičiavimo tvarką 1,289 k.

3.4. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2019 12 31

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 išsipareigojimai 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 patiekta šiluminės energijos minėtai įmonei už 19 845,57 Eur, gauta už suteiktas pasaugas 17 517,29 Eur. Skolos metų pradžia 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.

Rodikliai	Plėtros darbai	Pres-tižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Eur
						Iš 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 pradines turto įsigijimo vertes 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 turtu:

- Nudėvėjo (priskaičiuota nusidėvėjimo) ilgalaikio materialaus turto už 272 489 Eur, (per 2018 metus – 279 709 Eur) . 2019 metais nusidėvėjimas sumažėjo 7220 Eur.
- Įsigijo įmonė 2019 m turto už 127 973 Eur, perimtas turtas (Kaltinėnų katilinė) patikėjimo teise- 47 311 Eur.
 - Per 2018 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	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1 851 283	831 718	5 837	45 510	8 650		2742 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			171 910
rekonstrukcija	351936						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							
–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)	2123 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. Grynai 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 2019 12 31

Atsargos (Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis 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) 2016 m. gruodžio 31 d.						
2017 m. gruodžio 31 d.						
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)						
Įkainojimo skirtumai, 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.

2019m būsimų laikotarpių sąnaudos 1 648 Eur, Išankstiniai apmokėjimai 2019 m- 14 180 Eur
2018m. 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. (2018m 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	1552 378	194 442		112 006		1634 058

2019m įmonė gavo 194 442 eur dotacijų: 173 500 eur iš LVPA Kvėdarnos trasos renovacijai, 20 942 –turtas patikėjimo teise. 2018m 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

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	150 000	150 000	2020 11	3,85	0	0		150000
Ilgalaikė paskola	2019 08 01	314 675	0	2027 12	3,5	0	0		314 675
Ilgalaikė paskola	2019 11 05	93 170	0	2024 04	3,8	0	0		93 170
VISO		967 036	271 393			75 588	75 588	14 070	603 897

Palūkanų norma kintama, kuri keičiama kas 3 mėn.

Paskolos pagal terminus:

Skolintojas	Visa paskolos 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			
AB Luminor bankas	314 922	314 675	8 997	44 989	44 989	44 989	170 711
AB Siaulių bankas	93 170	93170	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 gražintina 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), (2018m -463 768 Eur)

3.16. Pajamos

3.16.A Pardavimo pajamos

Per ataskaitinį 2019m. laikotarpį įmonės šiluminės energijos pardavimo pajamos sudarė: 1 208 478 Eur (2018m 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, Pajūris)	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 2018m 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
2018m kitos veiklos sąnaudos 48 617 Eur.

3.17.D Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

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

- Palūkanos už banko kreditus – 14 070 Eur
- kitos – 1 275 Eur

2018m – 11 921 Eur.

3.18. Mokėtini mokesčiai

Pagal Lietuvos mokesčius reikalavimus įmonė moka:

Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių ir stacionarių taršos šaltinių. Per 2019 metus priskaičiuota mokesčių už aplinkos teršimą –73 Eur .2018m- 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. 2018m- 40 124 Eur nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, 0 Eur nuo pajamų nesusijusių su darbo santykiais.

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

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

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

Įmonė turi nepadengtų nuostolių – 792 433 Eur sumai.

Neleidžiamiems 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 TĖSTINUMAS

Finansinės skolos kredito įstaigoms pagal pasirašytas sutartis grąžinamos laiku.

Įmonės finansinę padėtį sunkina gyventojų skolos. Įmonės veikla sezoninė, vasaros laikotarpiu, kai tiekiamas tik karštas vanduo, įmonė neturi galimybės užpirkti didesnę biokuro kiekį ateinančiam šildymo sezonui. Optimizuojamos panaudos būdu gautos mokyklų katilinės, keičiami seni katilai į efektyvesnius granulinius 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



Kęstutis Ačas

Vyr. buhalteris



Danguolė Petrokienė