

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ŠIRVINTŲ ŠILUMA“ AKCININKAMS

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome uždarnosios akcinės bendrovės „Širvintų šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 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, išskyrus pastraipoje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašytų dalykų poveikį atitinkamiems duomenims, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

- Mes nestebėjome Įmonės atsargų, kurios 2021 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 173,8 tūkst. Eur, inventorizacijos, kadangi finansinių ataskaitų auditoriais buvome paskirti po inventorizacijos datos. Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekio ir fizinės būklės 2021 m. gruodžio 31 d. teisingumu.

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 (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (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.

Kiti dalykai

Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansines ataskaitas auditavo kitas auditorius, kuris 2021 m. gegužės 11 d. apie minėtas finansines ataskaitas pareiškė sąlyginę nuomonę dėl nebaigtų ilgalaikio materialiojo turto statybos darbų nuvertinimo ir dėl nedalyvavimo Įmonės atsargų inventorizacijoje.

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, išskyrus kaip nurodyta toliau.

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 pasiegti.

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 pakankamų 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, klastojimas, 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 atitiktų 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.

Auditorė Ramutė Razmienė

2022 m. gegužės 25 d.

Biržų g.2, LT-39146 Pasvalys

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000378

Audito įmonė UAB „Audito nauda“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 000508



UAB „Širvintų šiluma“ veiklos ataskaita

2021 METŲ ATASKAITINIS LAIKOTARPIS

DIREKTORĖ LIUDMILA BRAŠKIENĖ

UAB „ŠIRVINTŲ ŠILUMA“ VEIKLOS ATASKAITA

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta veiklos ataskaita, - 2021 metai.

Metinėje veiklos ataskaitoje (toliau –Ataskaita) rodiklių reikšmės ir faktinės aplinkybės pateiktos 2021 m. gruodžio 31 dienai, jeigu tekste nenurodyta kitaip. Šioje ataskaitoje uždaroji akcinė bendrovė „Širvintų šiluma“ toliau gali būti vadinama Bendrove arba įmone.

Ataskaitoje pateikiama:

1. Objektvūs duomenys ir bendra informacija apie Bendrovę;
2. Bendrovės veiklos rezultatai
3. Finansinė – investicinė veikla;
4. Bendrovės administravimas;
5. 2021 metų pajamų struktūra (preliminarūs duomenys).

1. Objektvūs duomenys ir pagrindinė informacija apie bendrovę

Bendrovės pavadinimas	UAB „Širvintų šiluma“
Teisinė – organizacinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įstatinis kapitalas	2 239 940 Eur
Įregistravimo data ir vieta	2000 m. rugpjūčio 21 d.
Juridinio asmens kodas	278312850
PVM mokėtojo kodas	LT 783128515
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras
Buveinės adresas	Vilniaus g. 49 2, Širvintos, LT-19118
Telefonas	+370 382 51831
Elektroninio pašto adresas	siluma@sirvintusiluma.lt
Interneto svetainės adresas	www.sirvintusiluma.lt

Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 559 985 paprastasias vardines akcijas. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 4,00 Eur. Kiekviena visiškai apmokėta akcija ją turinčiam akcininkui Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. UAB „Širvintų šiluma“ 99,91 proc. akcijų priklauso Širvintų rajono savivaldybei. Savivaldybės, kaip akcininkės, turtinės ir neturtinės teisės įgyvendinamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, Akcinių bendrovių įstatymu, Vyriausybės nutarimais ir Bendrovės įstatais. Per ataskaitinius finansinius metus Bendrovė savų akcijų ir kitų bendrovių akcijų neįsigijo ir neperleido.

UAB „Širvintų šiluma“ VIZIJA – socialiai atsakinga, besivystanti, naudojanti aplinkai draugiškas technologijas ir patikimai teikianti aukščiausios kokybės paslaugas įmonė.

Bendrovės įstatuose įvardinti tokie jos veiklos tikslai: vartotojų aprūpinimas šiluma bei karštu vandeniu, elektros įrenginių eksploatavimas, aplinkos kokybės gerinimas ir apsauga, kraštovaizdžio tvarkymas, švaros ir tvarkos viešose vietose užtikrinimas, komunalinių atliekų ir antrinių žaliavų surinkimo administravimas, vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra ir taisymas, statybos, remonto darbai, prekyba ir kita komercinė veikla, kuri neprieštarauja Lietuvos Respublikos teisės aktams.

Bendrovė, siekdama įstatuose numatytų tikslų, vykdo šias pagrindines funkcijas:

- Šilumos energijos ir karšto vandens gamyba ir centralizuotas tiekimas vartotojams;
- Vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų eksploatacija bei šilumos punktų aptarnavimas;
- Širvintų miesto ir rajono seniūnijų gatvių apšvietimo užtikrinimas, elektros ir automatikos įrenginių priežiūra bei einamasis remontas;
- Daugiabučių namų administravimas, bendro naudojimo patalpų ir įrenginių techninė priežiūra bei remonto darbų organizavimas ir/ar vykdymas;
- Širvintų miesto daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektų administravimas;
- Mišrių komunalinių atliekų surinkimo ir rinkliavos už atliekų tvarkymą administravimas;
- Širvintų miesto aplinkos tvarkymas, žaliųjų plotų priežiūra;
- Miesto gatvių ir pėsčiųjų takų priežiūra, smulkūs jų dangos taisymo darbai, švaros viešose vietose palaikymas;
- Kapinių priežiūra ir laidojimo leidimų išdavimas;
- Kitų darbų, susijusių su bendrovės pagrindinėmis veiklomis, vykdymas.

Pagal Bendrovės vykdomas funkcijas išskiriami 3 pagrindiniai jos veiklos segmentai:

- Šilumos ūkis;
- Komunalinis ūkis;
- Administravimas ir kita netipinė (materialinių vertybių ir apyvartinių taršos leidimų realizavimas) bei finansinė ir investicinė veikla.

Bendrovė pagrindinės - šilumos tiekimo veiklos - vykdymo užtikrinimui turi Energetikos veiklos licenciją, suteikiančią teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Širvintų rajono savivaldybėje (išduota 2004 m. sausio 28 d., Licencijos Nr. L4-ŠT-19).

Bendrovės valdymo organai yra šie:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- Vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas – direktorius.
- Stebėtojų taryba ir valdyba Bendrovėje nesudaromos.

Bendrovės valdyme reikšmingi 2021 metų įvykiai: direktoriaus pasikeitimas.

2021 m. gegužės 20 d. bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo metu nuspręsta pritarti UAB „Širvintų šiluma“ direktoriaus Žilvino Tomo Badikonio 2021 m. balandžio 29 d. pasiūlymui dėl darbo sutarties nutraukimo šalių susitarimu ir paskirti laikinai eiti direktoriaus pareigas direktoriaus pavaduotoją ekonomiką Liudmilą Braškienę.

2021 m. lapkričio 18 d. nuspręsta priimti konkursą laimėjusią Liudmilą Braškienę į UAB „Širvintų šiluma“ direktoriaus pareigas nuo 2021 m. lapkričio 23 d., skirti 5 metų darbo kadencijai.

2. Bendrovės veikos rezultatų analizė

2.1. Šilumos ūkis

Gamyba. Vykdydama šilumos ūkio veiklą, Bendrovė eksploatuoja keturias katilines: Katilinė Nr. 3 užtikrina šilumos ir karšto vandens tiekimą Širvintų mieste, Širvintų kaimo katilinė – Širvintų kaime, Čiobiškio bei Gelvonų katilinės atitinkamai užtikrina šilumą Čiobiškio bei Gelvonų miesteliuose. Visos kaimo katilinės dirba tik sezono metu. Visų katilinių šilumos energijos gamybos įrenginių bendra instaliuota galia – 28,61 MW. Šilumos energijos gamybos apimtis kiekvienoje katilinėje parodo 1 lentelės duomenys.

Katilinė	Katilinės galia, MW	Pagaminta šilumos energijos, MWh		Pokytis	
		2021 m.	2020 m.	MWh	%
Katilinė Nr. 3	27,03	31 323,0	26 161,2	5 161,8	19,73
Katilinė Širvintų k.	0,08	84,2	62,3	21,9	35,15
Katilinė Čiobiškio mst.	0,47	262,0	180,6	81,4	45,07
Katilinė Gelvonų mst.	1,03	814,7	609,8	204,9	33,06
Iš viso:	28,61	32 483,9	27 013,9	5 470,0	20,25

1 lentelė Šilumos energijos gamybos apimtys 2020 - 2021 metais

2021 metais pagrindinėje Širvintų miesto katilinėje buvo baigti įrengti ir pradėti eksploatuoti du nauji biokuro kūrenami katilai, kurie pakeitė Bendrovės nuo 2002 metų šilumos energijos gamybai naudotus techniškai ir morališkai nusidėvėjusius kieto kuro katilus, kurių eksploatavimo galimybės jau buvo pasiekusios ribinį lygį. Jie nuolat gedo, o tai sąlygojo dažną įrenginių stabdymą gedimui pašalinti ir einamajam remontui bei su tuo susijusių papildomų lėšų poreikį. Dėl Bendrovės pagrindinės katilinės įrenginių techninės būklės ir žemo automatizacijos lygio nebuvo galimybės užtikrinti efektyvaus darbo ir patikimo šilumos tiekimo naujam šilumos tiekimo sezonui.

Nežiūrint į tai, kad 2021 metų pradžioje dar vyko senųjų katilų keitimo naujais darbai, Bendrovė šilumos energiją ir karštą vandenį tiekė be ženklių sutrikimų. Tam pasitarnavo ir rezervinio dujinio katilo trumpalaikis įjungimas, užtikrinant nepertraukiamą šilumos energijos tiekimą gyventojams didžiausių šalčių metu.

Šilumos ir karšto vandens tiekimas vartotojams. Šilumai gaminti Bendrovės katilinėse naudojamas vienos rūšies kuras – biokuras, kuris nuo 2016 m. praktiškai nebeeksploatuojant dujinių katilų (išskyrus rezervinio katilo paleidimą periodiškai jį išbandant ir esant būtinumui) Bendrovės naudojamo kuro balanse sudaro 100 proc. Bendrovė jį įsigyja tik per Baltpool biržos vykdomus aukcionus.

2021 m. Bendrovė pagamino 32,48 tūkst. MWh šilumos energijos. Realizuotas šilumos kiekis 2021 m. siekė 27,91 tūkst. MWh (neįskaičiuojant nuostolio perdavimo tinkluose ir saviems poreikiams sunaudoto šilumos kiekio).

Šilumos energijos gamintojai yra skirstomi į 5 gamintojų grupes pagal pagaminamos ir realizuojamos šilumos kiekį. UAB „Širvintų šiluma“ priklauso pačiai mažiausiai, 5-jai šilumos energijos gamintojų grupei.

Bendrovės centralizuotai tiekama šiluma ir karštu vandeniu 2021 m. pabaigoje buvo aprūpinama 90 gyvenamųjų namų, iš jų 85 daugiabučiai, 5 – individualūs (bendras butų skaičius - 2 116, o tai sudaro 97,5 proc. visų vartotojų), ir 54 (2,5 proc.) – įmonės ir organizacijos. Centralizuoto šilumos tiekimo ir karšto vandens vartotojų skaičius per 2021 m. padidėjo 5 vartotojais.

Rodiklis	Metai		Pokytis	
	2021	2020	Kiekis	Proc.
Šilumos energijos pagaminta, tūkst. MWh	32,48	27,01	5,47	20%
Paskirstyta, tūkst. MWh:	27,91	22,64	5,27	23%
1. Gyventojams:	20,00	17,08	2,92	17%
<i>Patalpų šildymui</i>	14,20	11,13	3,07	28%
<i>Karšto vandens ruošimui</i>	3,83	3,96	-0,13	-3%
<i>Karšto vandens temp. palaikymui (cirkuliacija)</i>	2,21	2,18	0,03	1%
2. Juridiniams asmenims	7,91	5,56	2,35	42%
Sunaudota savo reikmėms	0,23	0,17	0,06	35%
Nuostoliai	4,08	4,00	0,08	2%

2 lentelė Vartotojų aprūpinimas centralizuotai tiekama šilumos energija 2020 ir 2021 m.

Iš 2 lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad per 2021 metus patiektas 27,91 tūkst. MWh šilumos energijos kiekis, t. y. 23 proc. daugiau nei 2020 metais (22,64 tūkst. MWh). Šį padidėjimą lėmė ganėtinai žemesnė

nei 2020 metais lauko temperatūra ir ilgesnis šildymo sezonas. Gyventojų aprūpinimas šilumos energija 2021 metais palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 17 proc. Daugiausiai šilumos energijos sunaudota gyvenamųjų namų šildymui (14,20 MWh), šis šilumos energijos kiekis 2021 metais, palyginti su 2020 metais, išaugo 28 proc.

Katilinėse pagaminta šiluma vartotojams perduodama termofikacinio vandens (chemiškai išvalytas vanduo) pavidalu centralizuoto šilumos energijos perdavimo tinklais (trasos). Bendras visų Bendrovės eksploatuojamų šilumos energijos perdavimo trasų ilgis – 13,111 km, iš jų 1,2039 km – kaimo vietovėse esančios trasos, kurios eksploatuojamos tik šildymo sezono metu.

Termofikacinio vandens šiluminiuose tinkluose papildymui per 2021 metus sunaudota 752 m³ vandens, kai tuo tarpu 2020 metais – 1 052 m³. Vandens sunaudojimo sumažėjimą lėmė tai, kad 2021 metais senieji katilai buvo pakeisti naujais, nebuvo gedimų ir nuostolių dėl vandens pratekėjimo.

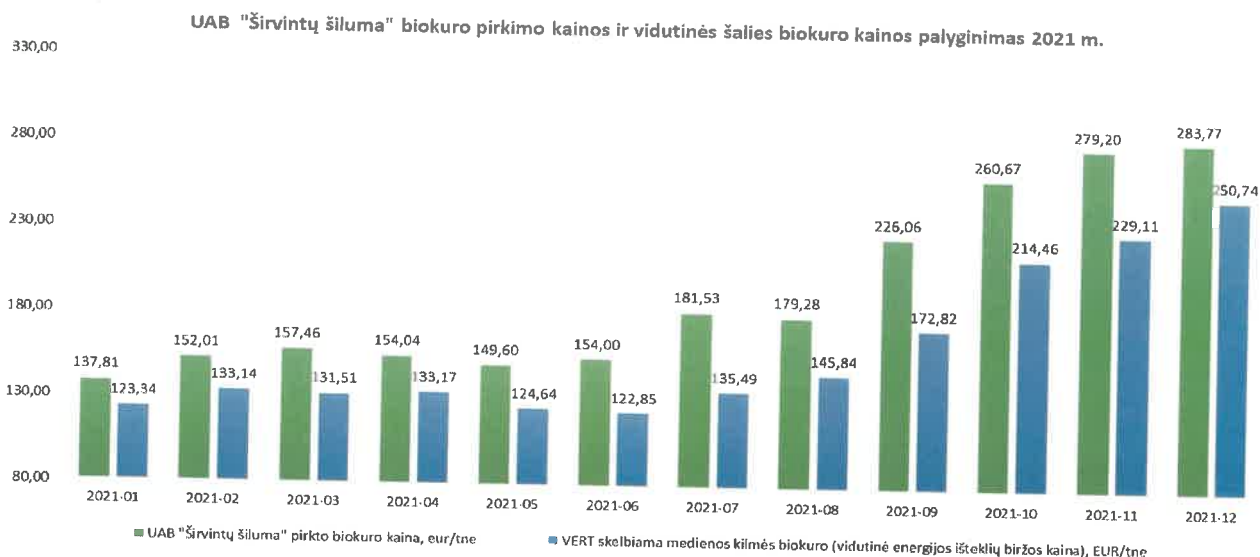
Šalto vandens karštam vandeniui ruošti 2021 m. nupirkta 40 373 tūkst. m³, o vartotojai karšto vandens deklaravo 38 727 tūkst. m³. Kad užtikrinti teisingą šilumos energijos ir karšto vandens sunaudojimo pastatų įvaduose ir pas gyventojus apskaitą, Bendrovė vykdo nuolatinę skaitiklių priežiūrą, periodiškai atlieka jų metrologinę patikrą, senus skaitiklius keičia naujais, kurie būtų tinkami naudoti įvedus nuotolinį skaitiklių parodymų nuskaitymą.

Bendrovė per 2021 m. pakeitė 16 karšto vandens skaitiklių. Karšto vandens skaitiklių rodmenų deklaravimo kontrolė turėjo įtakos tam, kad per ataskaitinį laikotarpį palyginti su 2020 metais beveik 22 proc. sumažėjo nedeklaruojamo karšto vandens kiekis.

Šilumos kainos. Šilumos ir karšto vandens tiekimo veikla yra valstybės reguliuojama. Bendrovė negali laisvai nustatyti pagrindinės veiklos kainų – viršutines ribas, arba bazinę kainą tvirtina Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (VERT). Šilumos bazinė kaina susideda iš dviejų dalių: pastovios dedamosios, kuri tvirtinama 3 metų laikotarpiui ir perskaičiuojama kas metus, ir kintamosios dedamosios, kuri kinta kas mėnesį. Paskutinį kartą bazinė kaina buvo patvirtinta 2017 metais. 2020 m. rugsėjo mėnesį Bendrovė pateikė bazinės kainos projektą 2021-2023 metams. Nustatyta tvarka VERT kainą turi suderinti per 3 mėnesius nuo kainos pateikimo projekto, bet procesai užtrunka iki kelerių metų. Tai matome ne tik iš kitų šilumos energiją teikiančių įmonių, bet ir iš savo patirties - nauja kaina dar nėra suderinta su VERT, nors turėjo būti taikoma jau nuo 2021 metų pradžios. Galiojant ganėtinai sudėtingai ir nelanksčiai tiek bazinės kainos, tiek jos dedamųjų kiekvienų metų perskaičiavimo tvarkai, prarandami pinigai dėl to, kad perskaičiuota bazinė kaina tvirtinama pavėluotai, paprastai jau baigiantis

laikotarpiui, kuriam ji buvo nustatyta. Pagal šildymo pigumą tarp 18 šilumos 5 grupėje esančių energijos gamintojų-tiekėjų 2021 metais Bendrovė buvo trečia, bendrai Lietuvos mastu - 12 vietoje.

Didžiausias kiekvieno mėnesio šilumos energijos kainą įtakojantis veiksnys – per biržą įsigyto biokuro kaina, kurią iš esmės apsprendžia aukcionų metu pasiūlyto kuro kokybė, o nuo praėjusių metų pabaigos – dar ir tarptautinė politinė situacija (beveik visas biokuras buvo tiekiamas iš Baltarusijos).



1 paveikslas. Bendrovės 2021 m. įsigyto ir šalies vidutinės biokuro kainos kitimo dinamika.

Vidutinė šilumos kaina Širvintose per 2021 m. padidėjo 17,14 proc. 2021 metais smarkiai pakilus žaliavų kainai, Bendrovės teikiamos šilumos energijos kaina šildymo sezono metu nors ir kilo, bet ne taip smarkiai kaip didžiuosiuose Lietuvos miestuose, kur šilumos energijai gaminti didele dalimi naudojami dujiniai katilai. Per metus (2022 m. sausis / 2021 m. sausis) biokuro kaina Lietuvoje didėjo 122,91 proc., gamtinių dujų kaina didėjo 279,73 proc.

2.2. Komunalinis ūkis

Miesto teritorijų priežiūra. 2021 m. kovo 19 d. Bendrovė su Širvintų rajono savivaldybės administracija pasirašė viešojo pirkimo-pardavimo sutartį dėl teritorijų tvarkymo ir priežiūros paslaugų Širvintų savivaldybės teritorijoje. Šia sutartimi Bendrovė įsipareigojo ir vykdė:

- gatvių ir kelių priežiūrą: apie 20 000 m. ilgio miesto gatvių, 80 000 m² ploto šaligatvių;
- švenčių ir kitų valstybės ir savivaldybės renginių techninį aprūpinimą;
- miesto paplūdimio ir įrangos sezono metu priežiūrą;
- paplūdimio tinklinio aikštelės paruošimo, atnaujinimo darbus, žaidėjų kėdžių šalia tinklinio aikštelės priežiūrą;

- miesto fontanų priežiūrą;
- suolų, šiukšlių dėžių, vaikų žaidimo aikštelių ir smėliadėžių remontą ir priežiūrą;
- viešųjų tualetų priežiūrą;
- Paširvinčio ir miesto kapinių administravimą, naujų takų Paširvinčio kapinėse betonavimo darbus;
- kitus miesto teritorijų tvarkymo ir priežiūros darbus.

Pagal 2021 birželio 22 d. su Širvintų rajono savivaldybės administracija sudarytą Širvintų miesto žaliųjų teritorijų priežiūros paslaugų pirkimo sutartį Bendrovė teikė Širvintų miesto žaliųjų plotų priežiūros ir teritorijų želdinimo paslaugas. Šienaujamas plotas buvo apie 458 000 m², gėlynų ir gėlinių plotas - apie 3 000 m².

Bendrovė taip pat vykdė kapinių administravimą ir priežiūrą. Per 2021 metus išduoti 143 leidimai laidojimui – 19,17% daugiau, lyginant su 2020 m.

Gatvių apšvietimo priežiūra. Pagal sutartį su Širvintų rajono savivaldybės administracija (2021 m. spalio 28 d. pasirašyta paslaugų viešojo pirkimo-pardavimo sutartis Nr. S-504 „Dėl gatvių apšvietimo priežiūros paslaugų pirkimo Nr. 566605“), Bendrovė eksploatuoja Širvintų rajono savivaldybės teritorijoje esančius apšvietimo tinklus – 1612 šviestuvų, 99 apskaitų, 98 valdymo skydų. Taip pat 2021 lapkričio 16d buvo pasirašyta elektros sistemų remonto paslaugų sutartis su Biudžetine įstaiga Širvintų Lauryno Stuokos-Gucevičiaus gimnazija. Bendrovei pasirašius

Per 2021 metus buvo sumontuota 12 apšvietimo šviestuvų, 2 valdymo skydus, suremontavo apie 100 m. apšvietimo oro linijų, apie 40 m. apšvietimo kabelinių linijų, taip pat suremontavo apie 110 senų (natrio ir gyvsidabrio tipo) šviestuvų.

Daugiabučių namų administravimas. 2019 m. gruodžio 4 d. Širvintų rajono savivaldybės direktoriaus įsakymu „Dėl daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administratoriaus skyrimo“, Nr. 9-824, Bendrovė paskirta administruoti 149 daugiabučius namus. Bendrovė, būdama šių daugiabučių namų bendro naudojimo objektų valdytojas, atstovaudama savininkų interesus, vykdo su bendrąja nuosavybe susijusius savininkų priimtus sprendimus, organizuoja ir vykdo namo techninės priežiūros, bendrojo naudojimo objektų einamojo remonto darbus:

- Kanalizacijos vamzdynų remontas;
- Vandentiekio vamzdynų remontas;
- Liptinės apdaila/remontas;
- Stogų ir stogelių remontas;

- Stogų ir stogelių valymas;
- Ventiliacijos remontas;
- Durų keitimas;
- Langų keitimas laiptinėse;
- Lauko laiptinių ir aikštelių remontas;
- Rūšių valymas;
- Kiti smulkūs remonto darbai.

Administratorius veikia vadovaudamasis Daugiabučio namo bendrojo naudojimo objektų administravimo nuostatais.

2021 m. palyginti su 2020 metais, 50% išaugo lietaus, kanalizacijos vamzdynų remonto poreikis, ženkliai sumažėjo langų ir durų keitimo laiptinėse darbai, kurie vykdomi iš Bendrovės administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų kaupiamųjų lėšų.

Iš viso darbų atlikta už 64,23 tūkst. Eur su PVM. Bendrovės taikomos kainos vykdant daugiabučių namų remontą buvo nustatomos, individualiai parengiant sąmatą ir ją suderinus su namo (laiptinės) gyventojais.

Daugiabučių gyvenamųjų namų renovacija (modernizacija). Bendrovė administruoja daugiabučių gyvenamųjų namų renovacijos (modernizacijos) procesą. 2021 m. organizavo ir prižiūrėjo 19 daugiabučių namų atnaujinimą (modernizavimą).

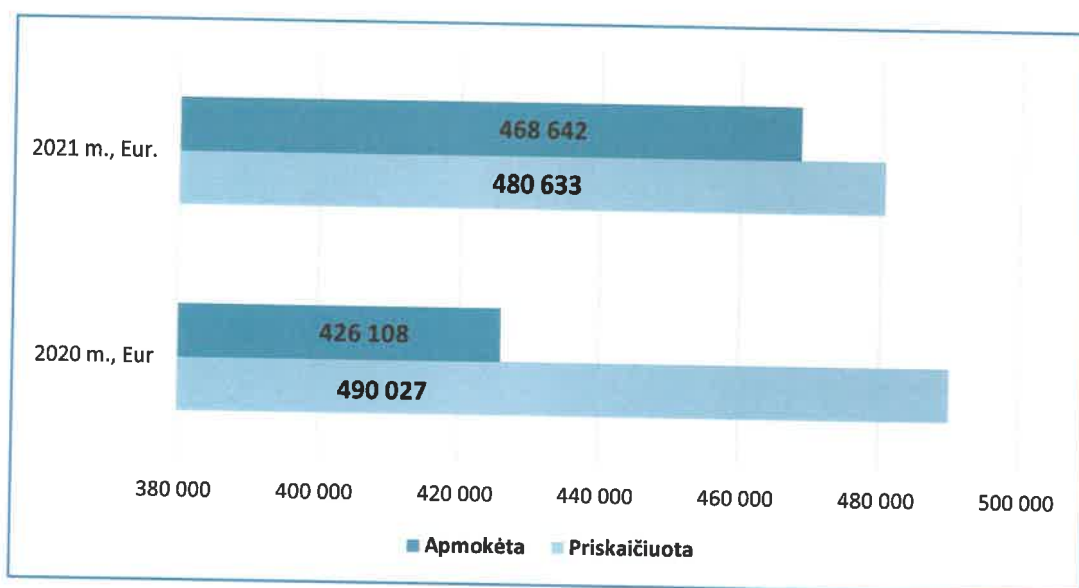
2021 m. (8 kvietimas projektams teikti) buvo surengta 10 susirinkimų su daugiabučio namo gyventojais dėl investicinių planų parengimo, inicijuotas 10 daugiabučių namų paraiškų atnaujinimui (modernizavimui) pagal 2021 m. Būsto energijos taupymo agentūros (toliau – BETA) skelbtą kvietimą teikimas. Šiems daugiabučiams namams parengti investiciniai projektai, tačiau dėl ekstremalios situacijos Lietuvoje paskelbimo, šie projektai buvo pateikti derinti 2021 m. IV-ketvirtį.

2022 m. II- ketv. šioms daugiabučiams namams planuojama pirkti projektavimo paslaugas kartu su rangos darbais. Renovacijos darbai pagal parengtus projektus 2021 m. planuojami pradėti 2022 m. IV ketvirtį.

2021 m.-II ketvirtį pradėti renovuoti šie daugiabučiai namai: Vilniaus g. 53, Vilniaus 57, Nepriklausomybės a.3, Kalnalaukio g. 13, Kalnalaukio g. 16, Kalnalaukio g. 35, Cvirkos g. 6, jų pridavimas Valstybinei komisijai numatomas 2022 m. II ketvirtį. 2022 m. III ketvirtį planuojama priduoti valstybinei komisijai Jaunimo g. 13, Jaunimo g. 15, Upelio g. 4, Vilniaus g. 25.

Komunalinių atliekų surinkimo administravimas. Bendrovė, Širvintų rajono savivaldybės įgaliota administruoti komunalinių atliekų tvarkymą, 2021 metais aptarnavo 5 843 fizinius ir 185 juridinius asmenis.

Per 2021 metus Bendrovė iš gyventojų ir įmonių priskaitė 480 633 Eur vietinės rinkliavos įmokų, iš kurių 468 642 Eur buvo apmokėta ir pervesta Širvintų rajono savivaldybės administracijai, kai tuo tarpu 2020 m. buvo priskaityta 490 027, ir pervesta 426 108 Eur. (2 pav.)



2 paveikslas. Įmokų už vietinę rinkliavą priskaitymas ir apmokėjimas 2020 – 2021 m.

2021 m. Širvintų rajono savivaldybės administracijai buvo pervesta 9,98 % daugiau lyginant su praeitais metais. Įmokų už vietinę rinkliavą padidėjimą lėmė geresnis mokėjimų pranešimų pasiekiamumas: padidėjęs elektroninės savitarnos naudojimas, elektroniniu paštu siunčiamų mokėjimų pranešimų kiekis, adresų patikslinimas, gyventojų informavimas apie įsiskolinimą.

Nežiūrint to, skola už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą 2021 metais padidėjo 12 837,32 Eur. (7%), palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu. Tačiau skolų augimas nebuvo toks ženklus kaip 2020 metais, kai skola išaugo 63 340,39 Eur. (34%), palyginti su 2019 metais.

Didžioji dalis skolos už atliekų surinkimą 2021 metais tenka fiziniams asmenims – 91,41 proc., atitinkamai juridiniams asmenims tenka 8,59 proc.

Pagrindinė skolų už komunalines atliekas priežastis yra ta, jog ne visi gyventojai yra įsirengę pašto dėžutes, o sąskaitos siunčiamos nekilnojamojo turto objekto adresu. Taip pat dalis gyventojų

nekilnojamojo turto objektus įsigiję Širvintų rajone, bet faktiškai gyvena kitur ir nėra nurodę savo tikrosios gyvenamosios vietos. Tokiu atveju vartotojai negauna mokėjimo pranešimų ir skola kaupiasi.

Bendrovė skatina ir ragina gyventojus mokėjimo pranešimus gauti elektroniniu būdu, taip pat suaktyvintas darbas su grįžusiais mokėjimo pranešimais, tikslinant objekto adresą.

3. Finansinė investicinė veikla

2021 metai Bendrovei buvo ypatingi investicijų atžvilgiu. Suderinus su Širvintų rajono savivaldybe ir siekiant patikimo bei efektyvaus veiklos užtikrinimo, Bendrovė investicijoms į šilumos ūkį (dviejų senų katilų keitimui naujais ir kapitalinio remonto darbams) skyrė 1 444 tūkst. Eur.

Visoms kitoms investicijoms įgyvendinti skirta 71 tūkst. Eur, iš jų: 12,8 tūkst. Eur. remontams, 7,8 tūkst. Eur šilumos veiklai užtikrinti reikalingos įrangos įsigijimui, 47,9 tūkst. Eur. komunalinės veiklos inventoriaus įsigijimui, 0,2 tūkst. Eur. kompiuterinei įrangai, programoms bei licencijoms, 2,3 tūkst. Eur daugiabučių namų administravimui.

Šilumos apskaitos veiklai užtikrinti Širvintų miesto daugiabučiuose buvo pakeista 3 šilumos apskaitos ir 16 karšto vandens skaitiklių, kurie nepraėjo metrologinės patikros ir kiti smulkūs įrenginiai.

Širvintų miesto teritorijų tvarkymo ir priežiūros paslaugų darbų kokybiškam vykdymui Bendrovė įsigijo didesnio pravažumo automobilį, nulinio apsisukimo vejų pjovimo traktoriuką, 3 krūmapjoves, traktorių gatvių ir šaligatvių valymo darbams, prikabinamą druskos/smėlio barstytuvą, sniego verstuvą ir kitą būtiną įrangą bei įrenginius.

Širvintų miesto ir rajono daugiabučių namų gyventojams teikiant laiptinių ir kitus reikalingus remonto darbus, kokybiškam jų atlikimui, buvo įsigytas elektrinis vamzdžių presavimo įrankis bei kiti smulkūs įrankiai.

4. Bendrovės administravimas

Per 2021 m. Bendrovėje buvo užregistruoti 975 gauti raštai, 876 siunčiami raštai, buvo sudaryta 110 sutarčių. Bendrovė reagavo į 736 iš gyventojų gautus pranešimus ir iškvietimus dėl įvairių gedimų šilumos ir karšto vandens tiekimo tinkluose, miesto apšvietimo tinkluose bei administruojamų pastatų priežiūros. Darbuotojai buvo siunčiami tvarkyti užsikimšusios kanalizacijos daugiabučiuose namuose 43 kartus, šalinti elektros gedimus – 143 kartus, sureguliuoti šildymo sistemų veikimą – 214 kartų, dėl karšto vandens tiekimo – 212 kartų, dėl šalto vandens tiekimo – 17 kartų, dėl gatvių apšvietimo sutrikimų – 107 kartus. Taip pat gauta 21 užsakymas atlikti patalpų remonto darbus ir virš 20 kitų individualių užsakymų.

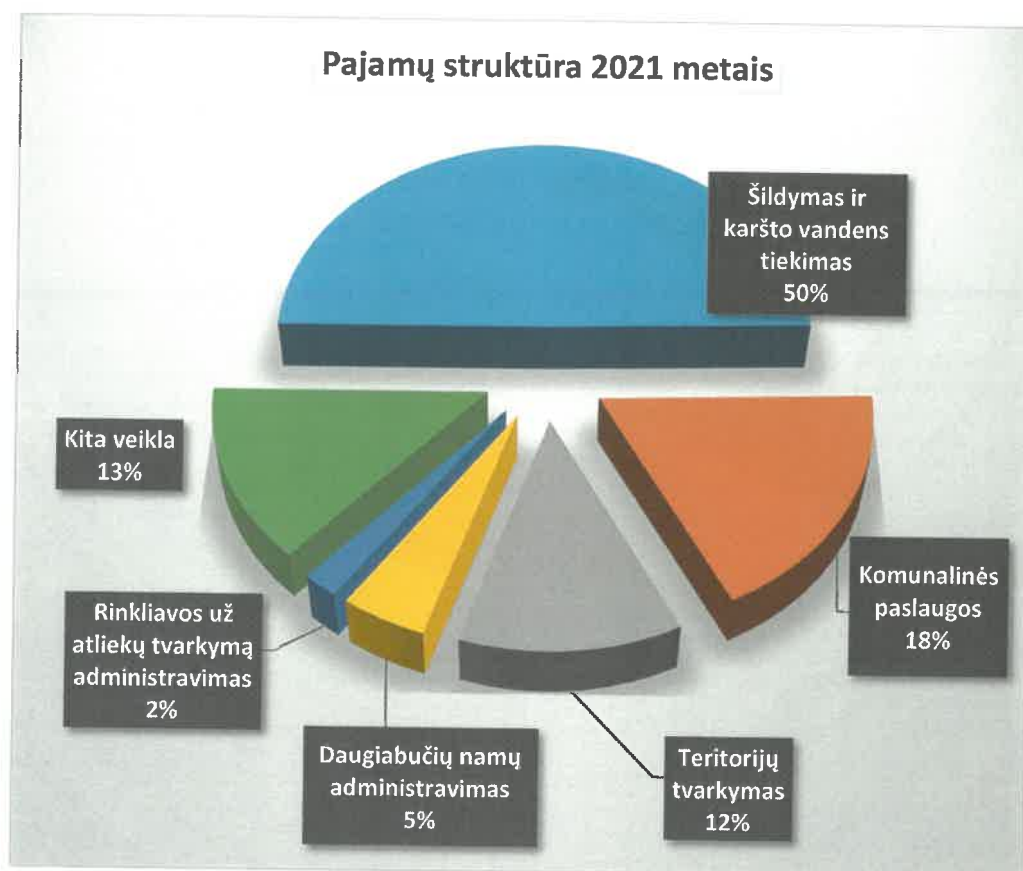
2021 metų pradžioje Bendrovėje dirbo 68 darbuotojai. Metų pabaigoje - 59 darbuotojai. Bendrovės skaičiuotinas vidutinis darbuotojų skaičius per 2021 m. yra 59 darbuotojai.

Visi darbininkai ir gamybinių padalinių specialistai aprūpinti spec. drabužiais, avalyne bei reikalingais įrankiais. Profilaktiškai tikrinama dirbančiųjų sveikata. Per 2021 metus buvo fiksuoti 2 nelaimingi atsitikimai darbe, nesukėlę rimtesnių pasekmių darbuotojų sveikatai. 2021 metais visi Bendrovės darbuotojai apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų bet kurioje pasaulio šalyje: mirties, netekto darbingumo ir traumos atveju darbo ir ne darbo metu.

Bendrovės darbuotojai nuolat dalyvauja mokymuose, kvalifikacijos kėlimo kursuose ir seminaruose. Specialistai turi visus pagal darbo pobūdį reikalingus sertifikatus ir pažymėjimus.

5. 2021 metų pajamų struktūra (preliminarūs duomenys)

Preliminariais duomenimis, Bendrovės ūkinės – finansinės veiklos rezultatas bus teigiamas. Ataskaitos rengimo metu dar vykdomas finansinės atskaitomybės auditas, todėl įmonės pagrindiniai finansiniai rodikliai neskelbiami.



3 paveikslas. 2021 metų pajamų struktūra

3 paveikslas atspindi 2021 metų bendrovės pajamų struktūrą (duomenys preliminarūs).

Preliminariais duomenimis, 2021 metais Bendrovė gavo iš viso 2 498,9 tūkst. Eur pajamų. Iš jų pardavimo pajamos sudarė 2 258,1 tūkst. Eur, tame skaičiuje: iš pagrindinės veiklos (šilumos ir karšto vandens tiekimas) uždirbta 1 607,62 tūkst. Eur, komunalinių paslaugų pajamos sudarė 586,52 tūkst. Eur. Iš kitos veiklos gauta 304,8 tūkst. Eur pajamų (3 pav.).

Detali Bendrovės ūkinių – finansinių rodiklių analizė, įmonės veiklos planai bus pateikti kartu su Bendrovės audituota 2021 metų įmonės finansine atskaitomybe metiniame pranešime, kaip tai numato LR Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 23 straipsnis.

Direktorė



Liudmila Braškienė

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VI Registru centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2022 m. gegužės mėn. 25 d. Nr. 202201

(ataskaitos sudarymo data)

2021 01 01 - 2021 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 478 983	3 616 682
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	5 737	14 505
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		4 510	11 989
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		106	172
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		1 121	2 344
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	3 468 870	3 597 801
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		620 259	651 081
2.3.	Mašinos ir įranga		1 561 059	327 379
2.4.	Transporto priemonės		132 783	120 553
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 154 769	1 281 008
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			1 217 780
3.	FINANSINIS TURTAS		4 376	4 376
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		4 376	4 376
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 408 175	1 105 476
1.	ATSARGOS		185 878	88 505
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.3	173 795	75 727
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	3.4	12 083	12 778
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.5	842 320	733 141
2.1.	Pirkėjų skolos		765 892	699 671
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		76 428	33 470
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.7	379 977	283 830

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.8	14 023	12 596
	TURTO IŠ VISO		4 901 181	4 734 754
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 612 346	2 413 887
1.	KAPITALAS	3.9	2 239 940	2 239 940
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 239 940	2 239 940
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		229 994	229 994
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		223 994	223 994
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		6 000	6 000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.10	142 412	56 047
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		198 459	87 358
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		56 047	143 405
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.11	722 942	464 680
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir pamašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 305 542	1 652 892
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.12	514 432	260 793
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		26 660	39 599
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		487 772	221 194
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	3.12	791 110	1 392 099
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		13 413	15 344
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		186 733	402 333
2.3.	Gauti avansai		2 978	2 978
2.4.	Skolos tiekėjams		245 828	473 088
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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 265	84 211
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		255 893	414 145
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.13	260 351	203 295
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4 901 181	4 734 754

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

Liudmila Braškienė
(vardas ir pavardė)

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VI Registru centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

20 21 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. gegužės mėn. 25 d. Nr. 202201

(ataskaitos sudarymo data)

2021 01 01 - 2021 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.14	2258147	1828051
2.	Pardavimo savikaina	3.14	(1802802)	(1626790)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.14	455345	201261
5.	Pardavimo			
6.	Bendrosios ir administracinės	3.15	(402842)	(333051)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.16	155331	227112
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.17	9612	10545
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17	(18987)	(18509)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3.10	198459	87358
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.10	198459	87358

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.

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų)

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

(parašas)

Liudmila Braškienė
(vardas ir pavardė)

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos
ataskaitos forma

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VI Registrų centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. 05 mėn. 25 d. Nr. 202101

(ataskaitos sudarymo data)

2021 01 01 -2021 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(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)		3264594	3132774
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		3131776	2805458
1.1.2.	Kitos įplaukos		132818	327316
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3304058)	(2100247)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1527727)	(703142)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(867331)	(847492)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(209140)	(190538)
1.2.4.	Kitos išmokos		(699860)	(359075)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(39464)	1032527
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(239398)	(1287165)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		13747	14100
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
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		(225651)	(1273065)
3.	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.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		361262	286169
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		918600	975488
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		918600	975488
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(560827)	(694666)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(527421)	(663924)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(18806)	(17521)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(14600)	(13221)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		3489	5347
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		361262	286169
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		96147	45631
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		283830	238199
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		379977	283830

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Liudmila Braškienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Vida Černiauskienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

20 21 M. GRUODŽIO D. 31 NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022 m. gegužės 25 d.

Nr.

202201

(ataskaitos sudarymo data)

2021 01 01 - 2021 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(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	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2239940	0				223994		6000	51353	2521287
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									(194039)	(194039)
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2239940	0	0	0	0	223994	0	6000	(142686)	2327248
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0

9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									87358	87358
10. Dividendai										0
11. Kitos išmokos									(719)	(719)
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
16. Įnašai nuostoliams padengti										0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2239940	0	0	0	0	223994	0	6000	(56047)	2413887
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									198459	198459
23. Dividendai										0
24. Kitos išmokos										0
25. Sudaryti rezervai										0

26. Panaudoti rezervai										0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
29. Įnašai nuostoliams padengti										0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2239940	0	0	0	0	223994	0	6000	142412	2612346

Direktorė
(jmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parasas)

Liudmila Braškienė
(vardas ir pavardė)

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

(parasas)

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

UAB „ŠIRVINTŲ ŠILUMA“

2021 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. gegužės mėn. 25 d.

I. BENDROJI DALIS

I.1. Duomenys apie įmonę

Pavadinimas	UAB „Širvintų šiluma“ (toliau - įmonė)
Kodas	278312850
Buveinės adresas	Vilniaus g. 49-2, Širvintos
Registro duomenų tvarkytojas	Juridinių asmenų registras; įregistruota 2000 m. rugpjūčio 21 d.
Veiklos laikotarpis	Neribotas
Apmokėtas įstatinis kapitalas	2 239 940,00 Eur
Stebėtojų taryba	Nesudaroma
Valdyba	Nesudaroma
Įmonės vadovas	Liudmila Braškienė

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas - Bendrovės direktorius.

Bendrovė turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savarankišką balansą, sąskaitas bankų įstaigose. Bendrovės steigėjas - Širvintų rajono savivaldybė.

I.2. Duomenys apie įmonių grupę, kuriai priklauso įmonė

Įmonė nepriklauso jokiai įmonių grupei.

I.3. Dalyvavimas neribotos civilinės atsakomybės įmonėse

Įmonė neribotos civilinės atsakomybės įmonėse nedalyvauja.

I.4. Dalyvavimas kitose įmonėse

Įmonė neturi dukterinių ar asocijuotų įmonių.

I.5. Filialai ir atstovybės, veiklos vietos

Įmonė neturi savarankiškų filialų, atstovybių.

I.6. Įmonės veiklos apibūdinimas

Įmonės pagrindinė veikla :

- šiluminės energijos gamyba katilinėse ir jos perdavimas, karšto vandens tiekimas;
- šilumos tiekimo tinklų, katilinių eksploatacija, remontas, plėtra, statyba;
- vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;

Nuo 2017-10-09 prijungus UAB „Širvintų komunalinis ūkis“ pasipildė vykdomos veiklos funkcijos:

- aplinkos kokybės gerinimas ir apsauga, švaros ir tvarkos viešose vietose užtikrinimas;
- vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas;
- daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vietų administravimas;
- elektros įrenginių eksploatavimas.

Nuo 2018-01-01 pradėta vykdyti atliekų administravimo veikla.

1.7. Darbuotojų skaičius

	2021 m.	2020 m.
Vidutinis darbuotojų skaičius	59	65

2020m pabaigoje dirbo 68 darbuotojai ,o ataskaitinių finansinių metų pabaigoje 59 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

Įmonė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą, Verslo apskaitos standartus (VAS), įskaitant jų metodines rekomendacijas, įmonėje patvirtintą apskaitos politiką ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius apskaitą ir finansinę atskaitomybę Lietuvos Respublikoje.

II.2. Ilgalaikio turto apskaitos principai ir metodai

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad įmonė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir, jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo, nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukaupą amortizaciją ir sukaupus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką:

Nematerialaus ilgalaikio turto grupės	Metai
Programinė įranga	3
Patentai ir licencijos	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialusis turtas	4

Įmonėje nematerialaus turto grupėms nustatyta 289,62 Eur minimali įsigijimo vertė.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas įmonės ekonominei naudai gauti ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė yra ne mažesnė už nustatytąją.

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintą vertės sumažėjimo nuostolį.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negražinamus įsigijimo mokesčius (išskyrus PVM) ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatuoti arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Išlaidos, tokios kaip remonto ir eksploatacijos darbai yra apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Tais atvejais, kai galima aiškiai įrodyti, kad remontas iš esmės pagerina šio ilgalaikio materialiojo turto naudingąsias savybes ir (arba) pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, remonto išlaidomis didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė. Dėl remonto padidėjus naudingo tarnavimo laikui, koreguojama nusidėvėjimo norma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per tokį vidutinį naudingo tarnavimo laiką:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Metai	Minimali vertė
Veiklai naudojami nauji pastatai	10	434,43
Kiti aukščiau neišvardinti pastatai	20	434,43
Mašinos ir įrengimai	10	434,43
Šilumos apskaitos skaitikliai	6	144,81
Katilai	15	434,43
Įrenginiai (statiniai, keliai, aikštelės ir kt.)	10	434,43
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8	434,43
Vamzdynai (šiluminės trasos)	20	434,43
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	6	434,43
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3	434,43
Lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų	6	434,43
Krovininiai automobiliai, priekabos ne senesni kaip 5 metų	5	434,43
Kiti krovininiai automobiliai, priekabos	8	434,43
Kitas, aukščiau neišvardintas materialus turtas	5	434,43
Kitas, aukščiau neišvardintas materialus turtas (karšto vandens skaitikliai)	5	15,00

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitiktų numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojami, o pardavimo pelnas ar nuostolis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Įmonėje yra nenaudojamas materialus turtas, kurį sudaro: katilinė Nr. 1, ligoninės katilinė, šiluminės trasos ir šilumos nevartojančius objektus.

UAB „Širvintų šiluma“ pagal panaudos sutartį yra perdavusi dujotiekio įrenginį Širvintų skyriaus dujų ūkiui.

Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną įmonė peržiūri likutinę ilgalaikio turto vertę, kad nustatytų ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, įmonė perskaičiuoja šio turto tikrąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra).

Kai neįmanoma paskaičiuoti turto tikrosios vertės, įmonė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, tikrąją vertę.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) apskaičiuota tikroji vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė būna sumažinama iki tikrosios šio turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) vertės.

Nuostolis dėl vertės sumažėjimo - pripažįstamas iš karto. Jei po nuostolio, dėl vertės sumažėjimo pripažinimo, turto vertė padidėja, tai likutinė turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertė padidinama iki naujai apskaičiuotos turto tikrosios vertės, bet taip, kad padidėjimas neviršytų likutinės šio turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertės, jei nuostolis dėl vertės sumažėjimo ankstesniais metais nebūtų buvęs pripažintas. Turto vertės padidėjimas pripažįstamas pajamomis iš karto.

Ilgalaikis finansinis turtas

Po vieno metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o balanse parodoma amortizuota savikaina.

Pirmą kartą pripažįstant per vienerius metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas (suteiktos paskolos, gautinos sumos ir laikomas iki išpirkimo termino) turi būti įvertinamas amortizuota savikaina, kuri gaunama taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.

II.3. Atsargų apskaitos principai ir metodai

UAB atsargos įkainojamos konkrečių kainų būdu. Turi sutikimą iš VMI skaičiuojant šį metodą taikyti pelno mokesčio skaičiavimui..

Atsargas įmonė apskaito įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, prie pirkimo (pasigaminimo) kainos pridedant su įsigijimu susijusias reikšmingas išlaidas.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Žaliavas ir komplektavimo gaminius sudaro: medžio skiedra, matavimo prietaisai,

atsarginės dalys ir kitos atsargos, kurios būtinos, kad nenutrūktų šilumos ir karšto vandens tiekimas vartotojams.

UAB „Širvintų šiluma“ atsargų vertės sumažėjimas (padidėjimas) nustatomas atliekant metinę inventORIZaciją.

Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

II.4. Gautinos sumos

Gautinas sumas apskaitos registruose Įmonė registruoja tada, kai pagal vykdomą sutartį ar kitus dokumentus įgyja juridinę teisę gauti pinigus ar kitą turtą.

Gautinos sumos kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra įvertinamos jų tikrąja verte. Tikroji gautinų sumų vertė yra nustatoma koreguojant gautinas sumas abejotinomis skolomis. Nustatant abejotinas skolas, vertinamos kiekvieno debitoriaus galimybės įvykdyti įsipareigojimus.

Iš bendro įsiskolinimo abejotinos skolos sudaro, kurių mokėjimo terminas pradelstas virš keturių ir penkerių metų.

Nuo vieno metų iki keturių metų skolos nepriskirtos abejotinoms, nes vyksta atsiskaitymas, nors ir mažomis sumomis.

II.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje ir kelyje. Pinigai kelyje tai pagal įmonės pasirašytas sutartis su gyventojų įmokas priimančiomis įmonėmis ir per 2 darbo dienas perduodančiomis kvitus tolimesniam apdorojimui informaciją apie įmokas apdorojančiai įmonei, jau sumokėta, tačiau į UAB „Širvintų šiluma“ atsiskaitomąją sąskaitą banke dar nepravesta įmokų dalis.

II.6. Nuosavas kapitalas

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, perkainojimo rezervas (rezultatai), privalomasis rezervas, rezervas savoms akcijoms įsigyti, kiti rezervai, nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Pasirašytasis įstatinis kapitalas apskaitomas ir finansinėje atskaitomybėje atskleidžiamas visa suma.

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė.

Jei priimtas savininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti akcinės bendrovės įstatai.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytino pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Įstatymo numatytas rezervas negali būti išmokėtas dividendais ir gali būti naudojamas nuostoliams padengti.

Kiti rezervai sudaromi, didinami ir mažinami įstatymų ir įmonės įstatų nustatyta tvarka. Savininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus, registruojamas rezervo padidėjimas (sumažėjimas), ta pačia suma mažinant (didinant) nepaskirstytąjį pelną.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

II.7. Įsipareigojimai

Įsipareigojimus Įmonė registruoja tada, kai prisiima įsipareigojimą arba atsiranda įstatymų numatyta prievolė sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės įsipareigojimais nepripažįstami.

Įsipareigojimus įmonė skirsto pagal jų rūšį ir pagal jų įvykdymo terminus.

Ilgalaikiams įsipareigojimams priskiriami įsipareigojimai, už kuriuos įmonė privalės atsiskaityti vėliau nei per vienerius metus.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami įmonės įsipareigojimai, už kuriuos įmonė privalės atsiskaityti per vienerius metus ir įsipareigojimai, už kuriuos atsiskaitymo terminas nenustatytas.

Finansinėms skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kuriais siekiama finansuoti įmonės veiklą (paskolos, išperkamoji nuoma).

Skolinimosi išlaidos ir palūkanos pripažįstamos finansinės veiklos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį jos apskaičiuotos, nepriklausomai nuo to, ar palūkanų mokėjimas atidėtas.

Prekybos skolos

Prekybos skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kurie atsiranda įsigijus atsargas, paslaugas ar kitą turtą.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams priskiriami pagal darbo sutartis mokėtinos sumos, įstatymais numatyti mokesčiai, socialinio draudimo, garantinio fondo įmokos ir kitos privalomos įmokos, kompensacijos, taip pat darbuotojams mokamos premijos ir atlyginimų priedai. Įsipareigojimams, susijusiems su darbo santykiais, taip pat priskiriami atostoginių kaupimai.

Anksčiau išvardintoms grupėms nepriskirti įsipareigojimai, laikomi kitais įsipareigojimais.

II.8. Pelno mokestis

Pelnas yra apmokestinamas 15 procentų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymą. Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį.

II.9. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos yra pripažįstamos tuomet, kai yra tikėtina, kad Įmonė gaus ekonominę naudą ir kai pajamas galima patikimai apskaičiuoti. Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Įmonė tipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) garo ir karšto vandens tiekimas.

- 2) daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vietų administravimas.
- 3) vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas.

Įmonė netipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) materialinių vertybių realizavimo pajamos;
- 2) šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- 3) nuomos pajamos;
- 4) elektros energija sunaudota šilumai tiekti į namus;
- 5) IMT pardavimo pajamos;
- 6) kitas netipinės veiklos pajamas.

Įmonė finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) delspinigių pajamas;
- 2) banko proc. už likučius sąskaitoje;
- 3) finansinio turto pajamos;
- 4) 5 procentų palūkanų iš skolininkų.

II.10. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, susijusios su tipine įmonės veikla ir kurių negalima tiesiogiai priskirti suteiktų paslaugų savikainai.

Pardavimo sąnaudos priskiriamos: komisinių tretiesiems asmenims sąnaudos, skelbimų sąnaudos, banko paslaugos už pavedimus, sėkmės mokestis.

Veiklos sąnaudos nepriskirtos pardavimo sąnaudoms yra priskiriamos bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, įskaitant suteiktą paramą.

Kitoms veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl ilgalaikio turto perleidimo, draudiminių įvykių sąnaudos.

Finansinėms ir investicinėms veiklos sąnaudoms priskiriami per ataskaitinį laikotarpį patirti nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, mokėtinų baudos ir delspinigiai, palūkanų sąnaudos, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

II.11. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi.

Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

II.12. Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinę atskaitomybę, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras VAS reikalauja būtent tokio užskaitymo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Nematerialusis turtas

Rodikliai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	172	11 989	2 344	14 505
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	826	73 649	4 650	79 125
Finansinių metų pokyčiai:				
– turto įsigijimas		210		210
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas(-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	826	73 859	4 650	79 335
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	654	61 660	2 306	64 620
Finansinių metų pokyčiai:				
– finansinių metų amortizacija	66	7 689	1 223	8 978
– atstatantys įrašai (-)				
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	720	69 349	3 529	73 598
c) Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Finansinių metų pokyčiai:				
– finansinių metų vertės sumažėjimas				
– atstatantys įrašai (-)				
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje				
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	106	4 510	1 121	5 737

Visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina 2021.12.31 d. sudarė 47 656,87 Eur. (2020.12.31 – 37 060,91 Eur).

3.2 Materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	651 081	327 379	120 553	1 281 008	1 217 780	3 597 801
a) Įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 59 3043	1 666 220	211 056	3 657 074	1 217 780	8 345 173
Finansinių metų pokyčiai:						
– turto įsigijimas	10 349	3250	50 363	18 436	157 000	239 398
– perleistas ir nurašytas turtas (-)			(13 747)	(527)		(14 274)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		1 374 780			(1374780)	0
Finansinių metų pabaigoje	1 603 392	3 044 250	247672	239232	0	8 570 297
b) Perkainojimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
c) Nusidėvėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	941 962	1 338 841	90 503	2 376 066		4 747 372
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų nusidėvėjimas	41 171	144 350	24 386	144 674		354 581
– atstatantys įrašai (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				(526)		(526)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje	983 133	1 483 191	114 889	2 520 214		5 101 427
d) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų vertės sumažėjimas						
– atstatantys įrašai (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje	x	x	x	x	x	
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	620 259	1 561 059	132 783	1 154 769	0	3 468 870

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė	Pastaba
1.Kiti inžineriniai statiniai-Dūmtraukis 4400-2191-7560	Bendra vertė	
2.Kiti inžineriniai statiniai-Irėngimų pamatai 4400-2191-2922	67658,58	Zibaių g.32, Širvintos
3.Šilumos tinklai-Šiluminiai tinklai 8900-3000-1013		J.Janonio g., Širvintos
4.Inžineriniai tinklai-Šiluminiai tinklai 4400-0752-4410		
5.Šilumos tinklai-Šiluminė trasa 4400-4109-1676	Bendra vertė	
6.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 4400-0325-3303	165 447,64	
7.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 8997-0018-3010		
8.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 8998-4010-6018		Širvintos
9.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8998-2010-4017		
10.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8997-4011-2013	Bendra vertė	
11.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8996-6004-9015	863 242,58	
12.Pastatas-Garažas 66,48m2 8999-2000-3060	Bendra vertė	
13.Pastatas-Garažas 193,07m2 8999-2000-3017	53 232,02	
14.Pastatas-Katilinė 617,02m2 8999-2000-3050		
15.Pastatas-Boilerinė 159,63m2 8999-2000-3048		
16.Pastatas-Katilinės pastatas 548,61m2 8999-2000-3039		
17.Pastatas-Operatorinė 37,82m2 8999-2000-3028		
18.Pastatas-Sandėlis 147,13m2 8999-2000-3071	Bendra vertė	Zibaių g.32, Širvintos
19.Pastatas-Sandėlis 283,41m2 8999-2000-3140	374 297,65	
20.Pastatas-Druskos sandėlis 50m2 8999-2000-3117	12 132,51	
21.Pastatas-Druskos siurblinė 39m2 8999-2000-3106	54 870,37	
22.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3128		
23.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3093	Bendra vertė	
24.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3139	1 267,10	
25.Negyvenamoji patalpa-Administracinės patalpos 522,46m2 4400-4491-3220-9485		Vilniaus g. 49-2, Širvintos
26.Pastatas- Garažas 26m2 8996-0000-9024	Bendra vertė	Vilniaus g.49, Širvintos
27.Pastatas-Ūkio pastatas 9m2 8998-2010-4028	8 388,82	Kalnaukio g.Širvintos
28.Negyvenamoji patalpa-Katilinė 582,36m2 4400-4491-3234-9486	Bendra vertė	Vilniaus g.49-1, Širvintos
29.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8996-0000-9035	28 032,78	Vilniaus g.49, Širvintos
Viso:	1628570,05	
30.Vandens šildymo katilas 3,1 MW Multimiler 23/ARGUS Flex25	646850	Zibaių g.32.Širvintos
Viso	646850,-	
IŠ VISO:	2275420,05	

1628570,05 Eur. materialaus turto buvo įkeistas 2020m.pabaigoje už gautas paskolas SEB banke, kurių reikėjo katilinės įrangai (katilų) įsigijimui. Pridavus eksploatuoti naujai įrengtą vandens šildymo katilą, šis buvo įkeistas bankui pagal išankstinį susitarimą. Jo vertė 646850,- Viso bendrovės įkeisto turto 2275420,05 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	10
Vamzdynai (šiluminės trastos)	20
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	6m. lengv. autom.; 5m. krovin.
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	10
Kitas materialusis turtas	5
Kompiuterinė technika, ryšių priemonės	3

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išsigijimo savikaina (Eur.)
Pastatai-statiniai	61 646,-
Mašinos ir įrenginiai	1 096 714,-
Transporto priemonės	12 142,-
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	66 840,-
Kitas materialusis turtas	937 655,-
VISO:	2 174 997,-

Nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Išsigijimo savikaina (Eur.)
Šiluminė trasa ilg. 157m. Inv.Nr.190	8 185,-
Šiluminė trasa ilg.1575m. Inv.Nr.151	158 467,-
Šiluminė trasa ilg.383m. Inv.Nr.55	4 839,-
Katilinė Nr.2 (P. Cvirkos 13A) INV.Nr.69	29 921,-
Kapoklė FARMİ CH260 INV.Nr.528	8 862,-
Krautuvas TZK-30 INV.Nr.641	7 823,-
VISO:	218 097,-

3.3 Atsargos

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų išsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	98 609				98 609
Finansinių metų pabaigoje	196 677				196 677
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje	(22 882)				(22 882)
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	173 795				173 795
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

Atsargos-trumpalaikis turtas, kurį bendrovė sunaudoja pajamoms gauti. Per 2021m. žaliavų, medžiagų, sudedamųjų dalių, detalių, kuro degalų buvo įsigyta už 713 656,- Eur. Iš t.sk. kuras šilumos ir karšto vandens gamybai sudaro 84 % visų pirktų atsargų.

Atsargų likučiai 2021.12.31 sudaro 92% kuras technologijai (skiedra) ir 8% kitos medžiagos reikalingos bendrovės veikloje.

Bendrovė įkeisto ar pas trečiuosius asmenis atsargų neturi.

3.4 Sumokėti avansai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sumokėti avansai tiekėjams už prekes ir paslaugas	12 083	12 778
Iš viso:	12 083	12 778

3.5 Per vienerius metus gautinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Suma ir Balanso straipsnis, kuriame pateikiama po vienerių metų gautina dalis
Pirkėjų skolos įsigijimo savikaina	879 302	725 167	
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(113 410)	(25 496)	
Pirkėjų skolos grynąja verte	765 892	699 671	
Įmonių grupės įmonių skolos			
Asocijuotų įmonių skolos	-	-	
Iš jų:			
<i>Už produkciją ir paslaugas</i>	-	-	
Kitos gautinos sumos	76 428	33 470	
Iš jų:			
<i>GPM</i>	2 537		
<i>Gražintinas PVM</i>	9 880		
<i>Avansu sumokėtas PM</i>		28 935	
<i>Fizinių asmenų skolos</i>			
<i>Gražintinas NT mokestis</i>	46 652		
<i>Kita</i>	17 359	4 535	
IŠ VISO:	842 320	733 141	

3.6 Dukterinės ir asocijuotos įmonės

Bendrovė dukterinių ar asocijuotų įmonių neturi.

3.7 Pinigai ir jų ekvivalentai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	372 586	277 633
Pinigai kasoje		
Pinigai kelyje	7 391	6 197
Iš viso:	379 977	283 830

3.8 Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Būsimų laikotarpių sąnaudos (draudimai)	14 023	12 596
Sukauptos pajamos		
Iš viso:	14 023	12 596

3.9 Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	559 985	2 239 940
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	559 985	2 239 940
2. Valsybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Visos akcijos yra apmokėtos. Paprastos vardinės akcijos nominali vertė yra 4,- Eur.

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savo akcijų neturėjo. Bendrovė per 2021 m. nėra įsigijusi, pardavusi ar kitaip perleidusi savų akcijų.

Pagrindinis įmonės akcininkas- Širvintų rajono savivaldybė, kuriai priklauso 99,91% bendrovės akcijų.

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Šis rezervas gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė yra pilnai suformavusi privalomąjį rezervą.

3.10 Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Siūlomas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas pateiktas lentelėje:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis ankstesnių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(56 047)
Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostoliai)	198 459
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	142 412
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	142 412

3.11 Dotacijos

2021 m. Bendrovė vykdė naują projektą, Vandens šildymo katilo įrengimas, gaunant dotaciją. Sutartis ŠT-39

Likučiai ir pokyčiai	Dotacijų rūšis	
	Ilgalaikiam turtui įsigyti	Sąnaudų kompensavimui
Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	544 893	
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos		
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	80 213	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	464 680	
Per ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos	340 200	
Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	81 938	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	722 942	

3.12 Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje		Praėjusių finansinių metų pabaigoje	
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
Finansinės skolos	200 146	514 432	417 677	260 793
1. Skoliniai įsipareigojimai	13 413	26 660	15 344	39 599
2. Kredito įstaigoms	186 733	487 772	402 333	221 194
Gauti avansai	2 978		2 978	
Įsipareigojimai tiekėjams	245 828		473 088	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	86 265		84 211	

Kitos mokėtinos sumos:	255 893		414 145	
rinkliava už atliekų tvarkymą	225 669		300 579	
gautos garantijos	17 756		25 168	
mokėtina nuoma	4 859		83 195	
kitos mokėtinos sumos	7 609		5 203	
IŠ VISO:	791 110	514 432	1 392 099	260 793

Juridinio asmens paskolos įmokos (išskyrus palūkanas) mokamos laikantis visų finansinių rodiklių.

3.13 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos	260 351	203 295
Ateinančių laikotarpių pajamos		
Iš viso:	260 351	203 295

3.14 Pardavimo pajamos ir pardavimo savikaina

Bendrovės veikla skirstoma pagal žemiau pateiktas veiklos rūšis:

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)						Visos įmonės	
	Šilumos ir k. vandens paslaugos		Teritorijų ir daugiabučių namų admin. paslaugos		Kita veikla			
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Pajamos	1 163 791	1 607 620	600 258	586 525	64 002	64 002	1 828 051	2 258 147
Sąnaudos	1 111 007	1 489 523	478 313	271 999	37 470	41 280	1 626 790	1 802 802
Veiklos pelnas	52 784	118 097	121 945	314 526	26 532	22 722	201 261	455 345

3.15 Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Veiklos mokesčių sąnaudos	2 915	349
Nusidėvėjimas ir amortizacija	16 047	19 594
Darbo užmokesčio ir su juo susiję sąnaudos	234 813	218 996
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	6 582	8 048
Mokymų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2 484	2 387
Programinės įrangos aptarnavimo sąnaudos	12 119	17 354
Pašto, pasiuntinių, ryšių sąnaudos	2 900	2 733
Spauda, skelbimai	583	957
Kanceliarinės sąnaudos	1 348	1 899
Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	2 754	2 460
Teisinės paslaugos, konsultacijos	3 854	15 337
Audito sąnaudos	5 700	5 700
Komunalinės paslaugos	4 373	3 928
Kitos (įskaitant abejotinų skolų nuvertinimą)	106 370	33 309
Iš viso:	402 842	333 051

3.16 Kitos veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas		
Nuomos pajamos	10 153	7 739
Kitos pajamos	221041	321 857
Ilgalaikio turto pardavimo nuostoliai (-)		
Ilgalaikio turto vertės mažėjimo sąnaudos		
Kitos veiklos sąnaudos	-75 863	-102 484
Iš viso:	155 331	227 112

3.17 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9 612	10 545
Reikšmingų sumų detalizavimas: Baudų ir delspinigių	6123	5 199
Kitos finansinės investicinės pajamos	3489	5 346
Iš išvest. finansinės priemonės		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	18 987	18 509
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos	18 806	18 488
Baudų ir delspinigių	181	21
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-9 375	-7 964

3.18 Ankstesnių laikotarpių klaidų taisymas, apskaitos politikos keitimas

Pakeisto finansinės atskaitomybės straipsnio pavadinimas ir pasikeitimo aprašymas	Pasikeitimo dydis 2020/12/31	Suma iki koregavimo 2020/12/31	Suma po koregavimo 2020/12/31
BALANSE:			
Ataskaitiniais metais buvo nuvertinta nebaigta statyba: 1999 m.-2001 m. buvo statomas mazuto tūkis, kuris, pasikeitus situacijai ir atsiradus biokurui, buvo neįvestas į eksploataciją, taip pat nuvertinti projektai-lietaus vandens surinkimo nuo pastato stogo į rezervuarus ir 27 pastatų šilumos mazgų renovacija. Viso nebaigta statyba nuvertinta sumoje 155 272 Eur. Sudarant 2021 m. ataskaitas buvo nuvertintos užsigulėjusios ataskaitų sumoje 22 882 Eur. Taip pat 6200 Eur nuvertintos būsimų laikotarpių sąnaudos, kuriose buvo apskaitomi projektiniai pasiūlymai ir moksliniai tyrimai. Abejotinos gyventojų skolos už priskaičiuotus delspinigius buvo nuvertintos 9685 Eur suma. Visi išvardinti nuvertinimai finansinėse ataskaitose atvaizduojami retrospektyviai.			
A. 4.3. Kitas turtas	-155 272	155 272	0
B. 1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	-22 882	98 609	75 727
B. 2.1. Pirkėjų skolos	-9 685	709 356	699 671
C. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	-6 200	18 796	12 596
D. Nuosavas kapitalas	-194 039	2 607 926	2 413 887

D. 5. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-194 039	137 992	-56 047
D. 5.1. Ataskaitinių metų nepaskirstytas pelnas	0	87 358	87 358
D. 5.2. Ankstesniųjų metų nepaskirstytas pelnas	-194 039	50 634	-143 405

3.19 Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	36 466	30 707	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	

Vadovais Bendrovėje laikomi: direktorius. Bendrovės vadovybei nesuteikta jokių garantijų ar turto perdavimo.

3.20 Neapibrėžtumai

2021 m. reikšmingų teisinių ginčų Bendrovė neturėjo.

Informacijos apie kitas aplinkybes ar įvykius, kurie rodytų požymius, kad Bendrovei gali būti pareikštas ieškinys, nėra.

Nėra žinoma apie kitas trečiųjų asmenų neįvykdytas arba netinkamai įvykdytas prievolės, dėl kurių būtų

buvę kreiptasi į Bendrovę.

3.21 Po ataskaitiniai įvykiai

Esminių po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos 2021 m. finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti atvaizduoti finansinėse ataskaitose, neįvyko.

2021 m. neapibrėžtumas dėl tebesitęsiančios COVID-19 pandemijos išlieka, bet šiuo metu įmonės veiklos tęstinumui grėsmės nekelia.

2022 m. vasario 24 d. Rusijos Federacijos pradėtas karas prieš Ukrainą šiuo metu tiesioginės grėsmės įmonės vykdomai veiklai nekelia. Tiesioginių prekybinių ryšių su kariaujančiomis šalimis Bendrovė neturi. Tačiau bendra verslo rizika įmonei, kaip ir visam Lietuvos verslui, išauga. Sparčiai kylančios išteklių kainos įtakoja teikiamų paslaugų savikainą.

Kitų reikšmingų po balansinių įvykių neįvyko.

Direktorė



Liudmila Braškienė

Vyr. buhalterė

Vida Černiauskienė