

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

2022 m..... mėn..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....**2021 m. Gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS**

2022 01 28 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2021 m.

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2708198	2937267
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.6	6275	4911
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		6275	4911
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.7	2609564	2839997
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1881632	2002176
2.3.	Mašinos ir įranga		689184	792576
2.4.	Transporto priemonės		2712	2432
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		36036	42813
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
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		449712	377954
1.	ATSARGOS	3.9	147365	136154
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		140559	125950
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	6806	10204
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.11	298332	241583
2.1.	Pirkėjų skolos		263273	214098
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		35059	27485
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

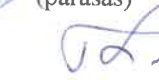
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.8	4015	217
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		3157910	3315221
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		1163171	1170305
1.	KAPITALAS		2004210	2004210
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) 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)		(841039)	(833905)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(7134)	(41700)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(833905)	(792205)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.12	1395400	1515787
F.	ATIDĖJINIAI	3.13	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		599300	629090
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	261240	326945
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		261240	326945
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	338060	302145
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		154165	177455
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		126875	75667
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		(1712)	(4228)
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45628	36038
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		13104	17213
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		39	39
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		3157910	3315221

____ Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Ernestas Aušra
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

____ Danguolė Petrokienė
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) 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

2021 m..... mėn..... d
Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....

2021 m. gruodžio mėn. 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 01 28 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

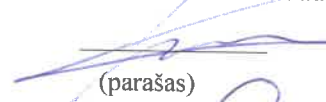
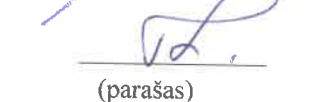
2021 metai _____
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur _____
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.16.A	1207326	1004143
2.	Pardavimo savikaina	3.17.A	(969940)	(793078)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		237386	211065
5.	Pardavimo sąnaudos	3.17.B	(40437)	(41496)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.17.B	(189171)	(224548)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.16.B/3.17.C	(6637)	19070
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	7597	13871
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17.D	(15858)	(19662)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKĖSTINIMĄ		(7120)	(41700)
14.	Pelno mokestis		(14)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(7134)	(41700)

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)

(parašas)

Ernestas Aušra
(vardas ir pavardė)

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

Danguolė Petrokienė
(vardas ir pavardė)

[illegible]

	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			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)										
23. Dividendai									(7134)	(7134)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2004210	-	-	-	-	-	-	-	(841039)	1163171

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

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

Ernestas Aušra

(vardas ir pavardė)

Danguolė Petrokienė

(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos
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

2022 m.....mėn..... d
Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....

2021 m. gruodžio 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 01 28 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2021 m
(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)		2966664	2688704
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		1435074	1260042
1.1.2.	Kitos įplaukos		1531590	1428662
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2858161)	(2645453)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(787010)	(681919)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(441717)	(500095)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(227813)	(238959)
1.2.4.	Kitos išmokos		(1401621)	(1224480)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		108503	43251
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(7967)	(18376)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		517	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			(50563)
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		(7450)	(68939)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
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		(97255)	5470
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(104764)	(90684)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(88995)	(71550)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(15769)	(19134)
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		7597	96682
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(88)	(528)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(97255)	5470
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		3798	(20218)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		217	20435
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		4015	217

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

Ernestas Aušra
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Danguolė Petrokienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Šilalės šilumos tinklai“

Įm. kodas 176502533, Maironio 20B, Šilalė

2021 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. sausio 28 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

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

Finansiniai metai

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

Bendrovės veikla

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

Įstatinis kapitalas

Įmonės įstatinis kapitalas - 2 004 210,30 Eur, kuris padalytas į 691 107 akcijas.
Vienos akcijos nominali vertė - 2,90 Eur.

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

Darbuotojų skaičius

Įmonės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2021 m gruodžio 31 d. - 31. Faktiškai dirbo 32 darbuotojai.

2020 m gruodžio mėn.31 d. įmonėje dirbo 34 darbuotojai, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2020 m gruodžio 31 d. - 34.

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 2021 m. gruodžio 31d. patvirtinti ilgalaikio turto, materialinių vertybių, atsiskaitymų, piniginių ir kitų lėšų inventORIZACIJOS duomenimis. InventORIZACIJA atlikta vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtinta tvarka bei įmonės vadovo įsakymu.

(a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

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

Bendrovėje nustatyta minimali 1 000 Eur įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, nuo kurios įsigyjamas 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 pradamas amortizuoti nuo kito mėnesio 1 dienos po šio turto naudojimo pradžios. Amortizacijos skaičiavimas nutraukiamas nuo kito mėnesio 1 dienos po nematerialiojo turto nurašymo. Nematerialusis turtas nurašomas, kai nebeatitinka turto priskyrimo nematerialiajam turtui požymių.

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

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

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

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

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytą 1 000 Eur minimalią įsigijimo savikainą.
- bendrovei yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

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

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų 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 nusidėvėjimo 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 pinigų. 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. Nauja apskaitos politika patvirtinta 2020 12 28.

III. PASTABOS

Sumos reikšmingumą apibrėžia įmonė, tvirtindama apskaitos politiką. 2021 m. Aiškinamojo rašto pastraipose bus paaiškintos visos svarbios sumos.

3.1. Akcininkų nuosavybė

2021 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	691107	2 004 210
1.1. Paprastosios akcijos	691107	2 004 210
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos 4 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 2021 12 31

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(833 905)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(7134)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(833 905)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(841 039)
Pelno paskirstymas:	

- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	(841 039)

3.34. Darbuotojai

2021 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 32 darbuotojai, 2020-12-31 dirbo 34 darbuotojai.

2021 m darbo užmokesčio sąnaudos – 443 676 Eur, 2020 m. darbo užmokesčio sąnaudos – 464 364 Eur

2021 m soc. draudimo sąnaudos – 8 196 Eur., 2020 m - soc. draudimo sąnaudos (1,77 %) – 8 567 Eur.

2021 metus lyginant su 2020 metais darbo užmokesčio sąnaudos sumažėjo 20 688 Eur, t. y. 4 %

Vidutinis 2021 metų darbuotojų darbo užmokestis – 1 192,6 Eur, 2020 m- 1138 2 Eur. Vidutinis darbo užmokestis 2021 m padidėjo 54,4 eur, atleistiems darbuotojams išmokėjus išeitines išmokas.

3.4. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2021 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	32 660	51 606	
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 išipareigojimai Bendrovei: vadovų kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: vadovams			

kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	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 2021 patiekta šiluminės energijos minėtai įmonei už 23 960,51 Eur, gauta už suteiktas paslaugas 23 741,73 Eur. Skolos metų pradžiai buvo- 2 583,43 Eur, metų pabaigai skola- 2 802,21 Eur.

3.6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiame nematerialiajame turte apskaityta įmonės veikloje naudojama programinė įranga, kurios 2021 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė buvo 6 275,- Eur (2020 m. – 4 911,- Eur). Per finansinius metus priskaičiuota amortizacijos už 2 085 Eur.

Vidutinis nusidėvėjimo normatyvas buvo taikomas – 5 metai.

Rodikliai	Plėtros darbai	Pres-tižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programi-nė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Eur
						Iš viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				4 911		4 911
a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				20 152		20 152
finansinių metų pokyčiai						
– turto įsigijimas				4 890		4 890
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-6 290		- 6 290
Perrašymai tarp straipsnių						
finansinių metų pabaigoje				18 752	0	18 752
b) amortizacija						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				15 241		15 241
finansinių metų pokyčiai						
– finansinių metų amortizacija				2 085		2 085
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				-4 849		- 4 849
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ /(-)						
finansinių metų pabaigoje				12 477	0	12 477
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)				6 275	0	6 275

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas

Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo pradinės turto įsigijimo vertės atėmus likvidacinę vertę.

Ilgalaikiame materialiajame turte apskaitytas įmonės veikloje naudojamas turtas, kurio 2021 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė sudarė 2 609 564 Eur (2020 m. 2 839 997 Eur). Per finansinius metus įmonė atliko veiksmus su ilgalaikiu materialiu turto:

- Nudėvėjo (priskaičiuota nusidėvėjimo) ilgalaikio materialaus turto už 245 702 Eur, (per 2020 metus – 244 860 Eur). 2021 metais nusidėvėjimas sumažėjo 16 928 Eur.
- Įsigijo įmonė 2021 m turto už 7 967 Eur.
- Per 2021 metus nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 193 464 eur, likutine verte 1 455 Eur.

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas įkeistas bankui.

Ilgalaikis materialusis turtas 2021 12 31

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	(Eur) Iš viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		2002 176	792 576	2 432	42 813			2 839 997
a) įsigijimo savikaina								
praėjusių finansinių metų pabaigoje		5 264 341	2 343 240	103 758	570 167			8 281 506
finansinių metų pokyčiai								
– turto įsigijimas					5 131			5 131
rekonstrukcija		1 297	10 111	1 667				13 075
– perleistas ir nurašytas turtas (-)		42 219	54 519	4 417	90 965			192 120
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)								
finansinių metų pabaigoje		5 223 419	2 298 832	101 008	484 333			8 107 592

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		3 262 165	1 550 664	101 326	527 354		5 441 509
įsigyto turto nusid							
– finansinių metų nusidėvėjimas		121 841	110 607	1 387	9 841		243 676
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		42 219	51 623	4 417	88 281		186 540
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							
finansinių metų pabaigoje		3 3 41 787	1 609 648	98 296	448 297		5 498 028
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)		1 881 632	689 184	2 712	36 036		2 609 564

Įmonės veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas, kurio 2021-12-31 dienai buvo 2 312 062 Eur įsigijimo verte, 174 Eur likutine verte.

Finansinis turtas

Finansinio turto įmonė neturi.

3.8. Gryni pinigai sąskaitoje ir kasoje

Bendrovė turi sąskaitas AB Luminor banke, AB „Swedbank“, Šiaulių banke ir UAB Perlas Finance.

2021 m. gruodžio 31 d. sąskaitoje ir kasoje bendrovė turėjo 4 015 Eur (t.y. kasoje – 170 Eur; Luminor banke– 0 Eur, Swedbank -605 Eur, Šiaulių banke 3 239 Eur, perle 0,35 eur).

Piniginių srautų judėjimą atspindi Piniginių srautų ataskaita už 2021 m.

3.9. Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys

3.9. A. Atsargos

2021 m. gruodžio 31 d. atsargos sudarė 140 559 Eur (2020 m. – 125 950 Eur).

Iš jų didžiausią sumą 72 309 Eur sudaro kuro atsargos (2020 m. –61 245 Eur.)

Atsargos 2021 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 2020 m. gruodžio 31 d.	125 950			0		125 950
2021 m. gruodžio 31 d.	140 559			0		140 559
b) Nukainojimas iki gryniosios 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.

2021 m būsimų laikotarpių sąnaudos 1 729 Eur, Išankstiniai apmokėjimai 2021 m – 5 077 Eur 2020 m. būsimų laikotarpių sąnaudos - 1 708 Eur, išankstiniai mokėjimai – 8 496 eur.

3.11. A. Per vienerius metus gautinos sumos

Sudarant 2021 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 298 332 Eur. Pirkėjų įsiskolinimas 263 273 Eur, iš jų gyventojų skolos 170 486 Eur, įmonių – 92 787 Eur. Gyventojų skola parodyta grynąja verte, atėmus abejotinas skolas. 128,8 tūkst. Eur gyventojų skolų apskaitomos kaip kontroliuotinos skolos. (2020 m gyventojų skolos 148 531 Eur, įmonių skolos – 65 567 Eur, viso 214 098 Eur.)

3.12. Dotacijos, subsidijos

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	2020 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	2021 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
LVPA	704 465			42 687		661 778
Valstybės biudžetas	331 040			28 229		302 811
Savivaldybės biudžetas	417 154			37 547		379 607
LAAIF	63 124			11 920		51 204
VISO	1515 783			120 383		1395 400

2021 m. dotacijų negauta. 2020 m įmonė gavo 2 000 eur dotaciją iš savivaldybės, 2019 m. gauta 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. 2021 m panaudota dotacija 120 383 Eur sumai. Nepanaudotos dotacijos 2021 12 31 dienai- 1 395 400 Eur.

3.13. Atidėjiniai

3.14. Po vienerių metų mokėtinos sumos

Ilgalaikės paskolos bankui:

- 1) Ilgalaikė 262 229 eur grąžintina iki 2027-12-31. Po vienerių metų mokėtina jos dalis sudaro 217 240 Eur.
- 2) Ilgalaikė 66 000 eur grąžintina iki 2024.04.05. Po vienerių metų mokėtina dalis sudaro 44 000 Eur.

Viso paskolų, grąžintinų po 1 metų – 261 240 Eur.

Paskolų judėjimas 2021 metais:

Paskolos	Gavimo Data	Pradinė suma	Likutis metų pradžioje	Terminas	Palūkanos %	Numatyta mokėti per 2022m	Sumokėta per 2021m	Sumokėta palūkanų 2020m	Paskolos Likutis 2021.12.31
Kreditinė linija	2016 12 21	150 000	150 000	2022 11	3,85	100 000	50 000		100000
Ilgalaikė paskola	2019 08 01	314 675	305 934	2027 12	3,5	44 989	43 705		262 229
Ilgalaikė paskola	2019 11 05	93 170	76 670	2024 04	3,8	22 000	10 670		66 000
VISO		966 788	532 604			166 989	104 375	15 769	428 229

Palūkanų norma kintama, kuri keičiama kas 3 mėn.

Paskolos pagal terminus:

Skolintojas	Visa paskolos suma	Likutis metų pabaigai	Mokėtina 2022m	Mokėtina 2023	Mokėtina 2024m	Mokėtina 2025m	Mokėtina vėliau
AB Luminor bankas	150 000	100 000	100 000	0			
AB Luminor bankas	314 922	262 229	44 989	44 989	44 989	44 989	82 273
AB Šiaulių bankas	93 170	66 000	22 000	22 000	22 000	0	0
Viso	558 092	428 229	166 989	66 989	66 989	44 989	82 273

Maksimali kreditinės linijos suma 100 tūkst. Eur, panaudota dalis 2021 12 31- 87 176 Eur, nepanaudota suma 12 824 Eur.

3.15. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje apskaitoma įmonės kreditorinis įsiskolinimas – 338 060 Eur.

Banko ilgalaikių paskolų grąžintina dalis 2022 m – 154 165 Eur.

Skola tiekėjams – 126 875 Eur, t.sk. už kurą – 92 822 Eur, už atsargas- 8 598 Eur, už paslaugas – 25 455 Eur.

Kitas mokėtinas sumas 13 084 Eur sudaro mokėtinas PVM mokestis, bei mokestis už aplinkos teršimą, nekilnojamo turto mokestis.

Bendroji įmonės skolų (per vienerius ir po vienerių metų) suma – 599 300 Eur (t.y. per vienerius metus – 338 060 Eur, po vienerių metų –261 240 Eur), (2020 m – 629 090 Eur)

3.16. Pajamos

3.16.A Pardavimo pajamos

Per ataskaitinį 2021m. laikotarpį įmonės šiluminės energijos pardavimo pajamos sudarė: 1 207 326 Eur (2020 m pajamos - 1 004 143 Eur)

Lyginant 2021 metus su 2020 metais, pardavimo pajamos padidėjo 203 183 Eur, t.y. 17 %. Šiluminės energijos pajamos tiesiogiai priklauso nuo lauko temperatūros, nuo kainos pokyčio. Rrenovuojami namai mažiau naudoja energijos, įtakos turėjo ir Covid, 2020 m.užsidarė mokyklos, baseinas.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Šiluminės energijos pajamos (Šilalė)	910 905	788 082
Šiluminės energijos pajamos (Kvėdarna)	180 324	131 413
Šiluminės energijos pajamos (Žadeikiai, Laukuva, Šiauduva, Kvėdarnos gimnazija, Pajūris0	116 097	84 648
Viso	1 207 326	1 004 143

3.16.B Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį 2021 m. laikotarpį įmonės Kitos veiklos pajamos sudarė: 66 808 Eur, t.y.:

Kitos veiklos pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo	0	6 746
vidaus sistemų aptarnavimo, hidraulinių bandymų pajamos	34 506	50 223
nuomos pajamos	272	329
Kitos (nenaudojamų medžiagų pardavimo, kompensacijų skaič., paskolų adm.)	32 030	30 496
Abejotinų skolų sumažėjimo pajamos	0	8 887
Viso	66 808	96 681

3.16.C Finansinės ir investicinės pajamos

Per ataskaitinį 2021 m laikotarpį **Finansinės ir investicinės pajamos** sudarė: 7 597 Eur, t.y.: gauti delspinigiai – 7 597 Eur.

Per 2020 metus finansinės ir investicinės pajamos buvo – 13 871 Eur.

3.17. Sąnaudos

3.17.A Pardavimo savikaina

2021 m. pardavimo savikaina – 969 940 Eur. (iš jų didžiausios sumos: 482 041 Eur – kuro sąnaudos; 397 444 Eur – darbo užmokesčio sąnaudos, 125 095 Eur – nusidėvėjimo sąnaudos.

2020 m. Pardavimo savikaina – 793 078 Eur

2021 m. lyginant su 2020 m sąnaudos padidėjo 176 862 Eur, tam įtakos turėjo padidėjusios kuro sąnaudos.

3.17.B Veiklos sąnaudos

Per 2021 metus įmonė patyrė veiklos sąnaudų: 229 608 Eur., 2020 metais – 266 044 Eur. t. sk.: Bendrosios ir administracinės sąnaudos: 189 171 Eur, pardavimo sąnaudos: 40 437 Eur.

Veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 38 067 Eur – 17 proc.

3.17.C Kitos veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2021 m. laikotarpį įmonės Kitos veiklos sąnaudos sudarė: 73 446 Eur, t.y.:

Vidaus sistemų aptarnavimo sąnaudos 1 477 Eur

Nusidėvėjimo sąnaudos aut. punktų - 1 161 Eur

Darbo užmokesčio, bei soc. draudimo - 47 307 Eur

Skaitiklių, manometrų patikra - 3 537 Eur

Renovacijos (banko, registru išrašų, tech. priežiūros, teisinės – 6 484 eur

Pavojingos atliekos – 13 480 Eur

2020 m kitos veiklos sąnaudos 77 610 Eur.

3.17.D Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2021 m. laikotarpį įmonės finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė – 15 858 Eur., t. sk.:

- Palūkanos už banko kreditus – 15 770 Eur

- kitos – 88 Eur

2020 m – 19 662 Eur.

3.18. Mokėtini mokesčiai

Pagal Lietuvos mokesťinius reikalavimus įmonė moka:

Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių ir stacionarių taršos šaltinių. Per 2021 metus priskaičiuota mokesčių už aplinkos teršimą – 57 Eur. 2020 m- 57 Eur.

Per 2021 metus išskaičiuota ir pervesta **gyventojų pajamų mokesčio** – 69 192 Eur. nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, pajamų, nesusijusių su darbo santykiais nebuvo. 2020 m – 73 473 Eur nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, 0 Eur nuo pajamų nesusijusių su darbo santykiais.

Soc. draudimo priskaityta 2021 m.-100 758 Eur, sumokėta – 90 875 Eur. 2020 m- 105 428 eur priskaityta, 105 428 sumokėta Eur.

Pridėtinės vertės mokesčio sumokėta 2021 m – 54 205 Eur., susigrąžinta iš biudžeto pridėtinės vertės mokesčio – 19 003 Eur sumai, 2020 m sumokėta 43 837 Eur PVM, susigrąžinta 5 843 Eur.

	Žyminis mok.	GPM	Sodra	Nekilnojamo Turto mokestis	Žemės nuomos mokestis	Aplinkos taršos mokestis	Sodra nuo autorinio	Viso
Likutis 2020.12.31	0	0	0	4 389	0	57	0	4 446
Priskaičiuota	566	69 194	100 758	13 264	1 263	57	0	185 102
sumokėta	566	69 192	90 875	12 321	1 164	57	0	174 175
Likutis 2021.12.31	0	2,00	9 883	5 332	99,00	57	0	15 373

3.19. Pelno mokestis

2021 m įmonė patyrė 7 134 eur nuostolį, 2020 m įmonė patyrė 41 700 Eur nuostolį.

Įmonė turi ankstesnių metų nepadengtų nuostolių – 792 205 Eur sumai.

Neleidžiamiems atskaitymams buvo priskirta:

Sumokėti, priskaityti delspinigiai - 88 Eur

Neatskaitomo PVM sąnaudos - 120 Eur.

Vainikai, gėlės, užuojautos, sveikinimai – 1 094 Eur

Pavojingos atliekos – 13 480 eur

Ilgalaikio turto nurašymo- 255 eur

Neapmokestinamos pajamos: 7 597 Eur:

Gauti delspinigiai – 7 597 Eur

3.20. VEIKLOS TĘSTINUMAS

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 didesnį biokuro kiekį ateinančiam

šildymo sezonui. Patikėjimo būdu gautos mokyklų katilines optimizuotos, pakeisti seni katilai į efektyvesnius katilus, kurių kūrenimui naudojamos granulės, sumažintas darbuotojų skaičius, tačiau tikėto efekto nepasiekta, visos mokyklų katilinės dirba nuostolingai.

3.21. Pobalansiniai įvykiai

Įmonėje reikšmingų pobalansinių įvykių iki atskaitomybės sudarymo datos nebuvo.

Direktorius



Ernestas Aušra

Vyr. buhalterė

Danguolė Petrokienė