

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

2023 m..... mėn..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos

direktoriaus įsakymu Nr.....

2022 m. Gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS

2023 02 15 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2515731	2708198
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.6	4457	6275
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		4457	6275
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.7	2418915	2609564
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1787080	1881632
2.3.	Mašinos ir įranga		593192	689184
2.4.	Transporto priemonės		10200	2712
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		28443	36036
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		92359	92359
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		92359	92359
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		586170	449712
1.	ATSARGOS	3.9	190481	147365
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		179360	140559
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	11121	6806
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.11	388461	298332
2.1.	Pirkėjų skolos		363950	263273
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		24511	35059

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.8	7228	4015
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		3101901	3157910
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		1014527	1163171
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)		(989683)	(841039)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(120983)	(7134)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(868700)	(833905)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.12	1278261	1395400
F.	ATIDĖJINIAI	3.13	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		809074	599300
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	445535	261240
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		445535	261240
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	363539	338060
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		25444	154165
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		290157	126875
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		(2555)	(1712)
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50336	45628
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		157	13104
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		39	39
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		3101901	3157910

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

2022 m..... mėn..... d

Šilalės raj. savivaldybės administracijos

direktoriaus įsakymu Nr.....

2022 m. gruodžio mėn. 31d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 02 15 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2022 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	1659061	1207326
2.	Pardavimo savikaina	3.17.A	(1584283)	(969940)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		74778	237386
5.	Pardavimo sąnaudos	3.17.B	(33099)	(40437)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.17.B	(167240)	(189171)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.16.B/3.17.C	17136	(6637)
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	3867	7597
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17.D	(16425)	(15858)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(120983)	(7120)
14.	Pelno mokestis			(14)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(120983)	(7134)

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)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Ernestas Aušra

(vardas ir pavardė)

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			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(120983)	(120983)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos									(27661)	(27661)
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2004210	-	-	-	-	-	-	-	(989683)	1014527

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Ernestas Aušra

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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

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

2023 m.....mėn..... d
Šilalės raj. savivaldybės administracijos
direktoriaus įsakymu Nr.....

2022 m. gruodžio 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 02 15 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2022 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)		3667717	2966664
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		2066256	1435074
1.1.2.	Kitos įplaukos		1601461	1531590
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3575978)	(2858161)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1361098)	(787010)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(599537)	(441717)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(363837)	(227813)
1.2.4.	Kitos išmokos		(1251506)	(1401621)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		91739	108503
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(11454)	(7967)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		1191	517
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		(10263)	(7450)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(78263)	(97255)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(82130)	(104764)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(65705)	(88995)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(16425)	(15769)
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		3867	7597
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	(88)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(78263)	(97255)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		3213	3798
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		4015	217
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		7228	4015

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

2022 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. vasario 15 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 2022 m. gruodžio 31 d. - 31. Faktiškai dirbo 31 darbuotojas.

2021 m. gruodžio mėn. 31 d. įmonėje dirbo 32 darbuotojai, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. - 31.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

- Finansinės atskaitomybės standartus (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 2022 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 negrąžinamus mokesčius.

Bendrovėje nustatyta minimali 1 000 Eur įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, nuo kurios įsigijamas nematerialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą metodą, taikant šiuos normatyvus:

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

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

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

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

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

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

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytą 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 pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo skaičiavimui taikomas tiesinis metodas.

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

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

Balanse parodytas turtas (materialus) įkainotas– įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą 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 pinigus. Registruodama gautinas sumas, įstaiga turi jas įvertinti įsigijimo savikaina.

(g) Pardavimai Gautinos sumos pateikiamos grynąja verte. Metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamas jų atgavimas. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos tais metais,

kuriais buvo nustatytos. Beviltiškų skolų nurašymo sumos pelno (nuostolio) ataskaitoje įtraukiamos į administracines sąnaudas.

(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai apskaitomi tik nacionaline valiuta - eurai.

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

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

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

(h) Sąnaudos

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

Veiklos sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su įmonės administracijos darbuotojais, darbų organizavimo išlaidas, IT nusidėvėjimo, 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 mokesčiai**

3. Būtiniosios apskaitos tvarkos patvirtintos 2022 07 29.

III. PASTABOS

Sumos reikšmingumą apibrėžia įmonė, tvirtindama apskaitos politiką. 2022 m. Aiškinamojo rašto pastraipose bus paaiškintos visos svarbios sumos.

3.1. Akcininkų nuosavybė

2022 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 2022 12 31

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(868 700)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(120 983)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(120 983)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(989 683)
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)	(989 683)

3.34. Darbuotojai

2022 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 31 darbuotojas, 2021-12-31 dirbo 32 darbuotojai.

2022 m darbo užmokesčio sąnaudos – 489 365 Eur, 2021 m. darbo užmokesčio sąnaudos – 443 676 Eur

2022 m soc. draudimo sąnaudos – 9 227 Eur., 2021 m - soc. draudimo sąnaudos (1,77 %) – 8 196 Eur.

202 metus lyginant su 2021 metais darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 45 689 Eur, t. y.10,3 %

Vidutinis 2022 metų darbuotojų darbo užmokestis – 1315,3 Eur, 2021 m- 1192,6 Eur. Vidutinis darbo užmokestis 2022 m padidėjo 122,7 eur, atleistiems darbuotojams išmokėjus išeitines išmokas, padidėjus MMA.

3.4. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2022 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	31 872	32 660	
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 ga- rantijos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per me- tus priskaičiuotos: vadovams kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai Bendrovei: vadovų kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: vadovams			

kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

*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 2022 patiekta šiluminės energijos minėtai įmonei už 19 782,84 Eur, gauta už suteiktas pasaugas 17 462,64 Eur. Skolos metų pradžiai buvo- 2 802,21 Eur, metų pabaigai skola- 5 122,41 Eur.

3.6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikiame nematerialiajame turte apskaityta įmonės veikloje naudojama programinė įranga, kurios 2022 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė buvo 4 457,- Eur (2021 m. – 6 275 - Eur). Per finansinius metus priskaičiuota amortizacijos už 1 818 Eur.

Vidutinis nusidėvėjimo normatyvas buvo taikomas – 5 metai.

Rodikliai	Plėtos darbai	Pres-tižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Eur Iš viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				6 275		6 275
a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				18 752		18 752
finansinių metų pokyčiai						
– turto įsigijimas				0,00		0,000
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				0,00		0,00
Perrašymai tarp straipsnių						
finansinių metų pabaigoje				18 752	0	18 752
b) amortizacija						
praėjusių finansinių metų pabaigoje				12 477		12 477
finansinių metų pokyčiai						
– finansinių metų amortizacija				1 818		1 818
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				0,00		0,00
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/(–)						
finansinių metų pabaigoje				14 295	0	14 295
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)			4 457	0	4 457

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas

Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo pradinės turto įsigijimo vertės atėmus likvidacinę vertę.

Ilgalaikiame materialiajame turte apskaitytas įmonės veikloje naudojamas turtas, kurio 2022 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė sudarė 2 418 723 Eur (2021 m. 2 609 564 Eur). Per finansinius metus įmonė atliko veiksmus su ilgalaikiu materialiu turtu:

- Nudėvėjo (priskaičiuota nusidėvėjimo) ilgalaikio materialaus turto už 243 781 Eur, (per 2021 metus – 245 702 Eur). 2022 metais nusidėvėjimas sumažėjo 1 921 Eur.
- Įsigijo įmonė 2022 m turto už 12 525 Eur.
- Per 2022 metus nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 7 483, likutine verte 8 Eur.

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas įkeistas bankui.

Ilgalaikis materialusis turtas 2022 12 31

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1 881 632	689 184	2 712	36 036			2 609 564
a) įsigijimo savikaina								
praėjusių finansinių metų pabaigoje		5 223 419	2 298 832	101 008	484 333			8 107 592
finansinių metų pokyčiai								
– turto įsigijimas			2 525	10 000				12 525
rekonstrukcija		27 647	10 270	776	103			38 796
– perleistas ir nurašytas turtas (-)					7 483			7 483
– perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
finansinių metų pabaigoje		5 251 066	2 311 627	111 784	476 953			8 151 430
b) perkainojimas								

praėjusių finansinių metų pabaigoje							
finansinių metų pokyčiai							
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
– perrašymas iš vieno straipsnio į kita +/-(-)							
finansinių metų pabaigoje							
c) nusidėvėjimas							
praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 341 787	1 609 648	98 296	448 297			5 498 028
Įsigyto turto nusid							
– finansinių metų nusidėvėjimas	122 199	108 787	3 288	7 689			241 963
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				-7 478			- 7 478
– perrašymas iš vieno straipsnio į kita +/-(-)							
finansinių metų pabaigoje	3 463 986	1 718 435	101 584	448 510			5 732 515
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 kita +/-(-)							
finansinių metų pabaigoje							
e) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)	1 787 080	593 192	10 200	28 443			2 418 915

Įmonės veikloje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas, kurio 2022-12-31 dienai buvo 2 347 930 Eur įsigijimo verte, 180 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.

2022 m. gruodžio 31 d. sąskaitoje ir kasoje bendrovė turėjo 7 228 Eur (t.y. kasoje – 877 Eur; Luminor banke– 0 Eur, Swedbank – 3 192 Eur, Šiaulių banke 3 159 Eur, perle 0,40 eur).

Piniginių srautų judėjimą atspindi Piniginių srautų ataskaita už 2022 m.

3.9. Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys

3.9. A. Atsargos

2022 m. gruodžio 31 d. atsargos sudarė 179 552 Eur (2021 m. – 140 559 Eur).

Iš jų didžiausią sumą 110 563 Eur sudaro kuro atsargos (2021 m. – 72 309 Eur.)

Atsargos 2022 12 31

Atsargos (Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Nebai- gta gamy- ba	Paga- minta produk- cija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Ilgalaikis materialu- sis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7
a) Atsargų įsigijimo savikaina 2021 m. gruodžio 31 d.	140 559			0		140 559
2022 m. gruodžio 31 d.	179 361			0		179 361
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) 2016 m. gruodžio 31 d.						
2017 m. gruodžio 31 d.						
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)						
Įkainojimo skirtu- mai, jei buvo taikomas LIFO būdas						
Įkeistų atsargų vertė						
Atsargos pas trečiuosius asmenis						

3.10. Sumokėti avansai

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

2022 m būsimų laikotarpių sąnaudos 1 261 Eur, Išankstiniai apmokėjimai – 9 861 Eur (2021 m. būsimų laikotarpių sąnaudos - 1 729 Eur, išankstiniai mokėjimai – 5 077 eur.)

3.11. A. Per vienerius metus gautinos sumos

Sudarant 2022 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 388 461 Eur. Pirkėjų įsiskolinimas 363 950 Eur, iš jų gyventojų skolos 194 413 Eur, įmonių – 169 537 Eur. Gyventojų skola parodyta grynąja verte, atėmus abejotinas skolas. 128,8 tūkst. Eur gyventojų skolų apskaitomos kaip kontroliuotinos skolos. (2021 m gyventojų skolos 170 486 Eur, įmonių skolos – 92 787 Eur, viso 263 723 Eur.)

3.12. Dotacijos, subsidijos

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	2021 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	2022 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
LVPA	661 778			42 687		619 091
Valstybės biudžetas	302 811			26 623		276 188
Savivaldybės biudžetas	379 607			35 910		343 697
LAAIF	51 204			11 919		39 285
VISO	1395 400			117 139		1278 261

2022 m dotacijų negauta, 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. 2022 m panaudota dotacija 117 139 eur (2021 m.- 120 383 Eur) sumai. Nepanaudotos dotacijos 2022 12 31 dienai- 1 278 261 Eur.

3.13. Atidėjiniai

3.14. Po vienerių metų mokėtinos sumos

Ilgalaikės paskolos bankui:

- 1) Ilgalaikė 218 524 eur grąžintina iki 2027-12-31. Po vienerių metų mokėtina jos dalis sudaro 173 535 Eur.
- 2) Ilgalaikė 44 000 eur grąžintina iki 2024.04.05. Po vienerių metų mokėtina dalis sudaro 22 000 Eur.
- 3) Kreditinė linija 250 000 eur grąžintina iki 2025.10.30, su kasmetine paržiūra.

Viso paskolų, grąžintinų po 1 metų – 445 535 Eur.

Paskolų judėjimas 2022 metais:

Paskolos	Gavimo Data	Pradinė suma	Likutis metų pradžioje	Terminas	Palūkanos %	Numatyta mokėti per 2022m	Sumokėta per 2022m	Sumokėta palūkanų 2020m	Paskolos Likutis 2022.12.31
Kreditinė linija	2016 12 21	150 000	100 000	2023 10	6,25	100 000	0,00		250000
Ilgalaikė paskola	2019 08 01	314 675	262 229	2027 12	3,95	43 705	43 705		218 524
Ilgalaikė paskola	2019 11 05	93 170	66 000	2024 04	6,136	22 000	22 000		44 000
VISO		558 093	428 229			165 705	65 705	16 425	512 524

Palūkanų norma kintama, kuri keičiama kas 3 mėn.

Paskolos pagal terminus:

Skolintojas	Visa paskolos suma	Likutis metų pabaigai	Mokėtina 2023m	Mokėtina 2024	Mokėtina 2025m	Mokėtina 2026m	Mokėtina vėliau
AB Luminor bankas	250 000	250 000	0,00	0	250 000	0,00	
AB Luminor bankas	314 675	218 524	44 989	44 989	44 989	44 989	38 568
AB Šiaulių bankas	93 170	44 000	22 000	22 000	0,00	0	0
Viso	657 845	512 524	66 989	66 989	294 989	44 989	38 568

Maksimali kreditinės linijos suma 250 tūkst. Eur, panaudota dalis 2022 12 31- 208 455 Eur, nepanaudota suma 41 545 Eur.

3.15. Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų

Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje apskaitoma įmonės kreditorinis įsiskolinimas – 363 539 Eur.

Banko ilgalaikių paskolų grąžintina dalis 2023 m – 25 444 Eur.

Skola tiekėjams – 290 157 Eur, t.sk. už kurą – 260 469 Eur, už atsargas- 2 394 Eur, už paslaugas – 27 294 Eur.

Kitas mokėtinas sumas 157 Eur sudaro mokėtinas PVM mokestis, bei mokestis už aplinkos teršimą.

Bendroji įmonės skolų (per vienerius ir po vienerių metų) suma – 809 074 Eur (t.y. per vienerius metus – 363 539 Eur, po vienerių metų – 445 535 Eur), (2021 m – 599 300 Eur)

3.16. Pajamos

3.16.A Pardavimo pajamos

Per ataskaitinį 2022m. laikotarpį įmonės šiluminės energijos pardavimo pajamos sudarė: 1 659 061 Eur (2021 m pajamos - 1 207 326 Eur)

Lyginant 2022 metus su 2021 metais, pardavimo pajamos padidėjo 451 735 Eur, t.y. 37,4 %. Šiluminės energijos pajamos tiesiogiai priklauso nuo lauko temperatūros, nuo kainos pokyčio. Rrenovuojami namai mažiau naudoja energijos.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Šiluminės energijos pajamos (Šilalė)	1 292 895	910 905
Šiluminės energijos pajamos (Kvėdarna)	187 968	180 324
Šiluminės energijos pajamos (Žadeikiai, Laukuva, Šiauduva, Kvėdarnos gimnazija, Pajūris)	178 198	116 097
Viso	1 659 061	1 207 326

3.16.B Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį 2022 m. laikotarpį įmonės Kitos veiklos pajamos sudarė: 81 907 Eur, t.y.:

Kitos veiklos pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo	989	0
vidaus sistemų aptarnavimo, hidraulinių bandymų pajamos	48 975	34 506
nuomos pajamos	738	272
Kitos(nenaudojamų medžiagų pardavimo, kompensacijų skaič., paskolų adm.	31 205	32 030
Abejotinų skolų sumažėjimo pajamos	0	0
Viso	81 907	66 808

3.16.C Finansinės ir investicinės pajamos

Per ataskaitinį 2022 m. laikotarpį **Finansinės ir investicinės pajamos** sudarė: 3 867 Eur, t.y.: gauti delspinigiai – 3 867 Eur.

Per 2021 metus finansinės ir investicinės pajamos buvo – 7 597 Eur.

3.17. Sąnaudos

3.17.A Pardavimo savikaina

2022 m. pardavimo savikaina – 1 584 283 Eur.(iš jų didžiausios sumos: 1 003 736 Eur – kuro sąnaudos; 442 006 Eur –darbo užmokesčio sąnaudos, 125 496 Eur- nusidėvėjimo sąnaudos.

2021 m. pardavimo savikaina – 969 940 Eur

2022 m. lyginant su 2021 m sąnaudos padidėjo 614 343 Eur, tam įtakos turėjo padidėjusios kuro, bei elektros sąnaudos.

3.17.B Veiklos sąnaudos

Per 2022 metus įmonė patyrė veiklos sąnaudų: 200 339 Eur., 2021 metais – 229 608 Eur.
t. sk.: Bendrosios ir administracinės sąnaudos: 167 240 Eur, pardavimo sąnaudos: 33 099 Eur.
Veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 29 269 Eur – 15 proc.

3.17.C Kitos veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2022 m. laikotarpį įmonės Kitos veiklos sąnaudos sudarė: 64 770 Eur , t.y.:
Vidaus sistemų aptarnavimo sąnaudos 3 758 Eur
Nusidėvėjimo sąnaudos aut. punktų- 1 147 Eur
Darbo užmokesčio, bei soc. draudimo - 47 649 Eur
Skaitiklių, manometrų patikra -9 188 Eur
Renovacijos,banko, registrų išrašų,tech. priežiūros, teisinės – 3 028 eur
2021 m kitos veiklos sąnaudos 73 446 Eur.

3.17.D Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį 2022 m. laikotarpį įmonės finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė – 16 425 Eur., t. sk.:

- Palūkanos už banko kreditus – 16 425 Eur

2021 m – 15 858 Eur.

3.18. Mokėtini mokesčiai

Pagal Lietuvos mokestinius reikalavimus įmonė moka:

Mokestis už aplinkos teršimą iš mobilių ir stacionarių taršos šaltinių. Per 2022 metus priskaičiuota mokesčių už aplinkos teršimą –60 Eur. 2021 m- 57 Eur.

Per 2022 metus išskaičiuota ir pervesta **gyventojų pajamų mokesčio** – 84 170 Eur. nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, pajamų, nesusijusių su darbo santykiais nebuvo. 2021 m – 69 192 Eur nuo pajamų, susijusių su darbo santykiais, 0 Eur nuo pajamų nesusijusių su darbo santykiais.

Soc. draudimo priskaityta 2022 m.-111 450 Eur, sumokėta – 110 172 Eur. 2021 m- 100 758 eur priskaityta, 90 875 sumokėta Eur.

Pridėtinės vertės mokesčio sumokėta 2022 m – 21 764 Eur., susigrąžinta iš biudžeto pridėtinės vertės mokesčio – 44 061 Eur sumai, 2021 m sumokėta 54 205 Eur PVM, susigrąžinta 19 003 Eur.

	Žyminis mok.	GPM	Sodra	Nekilnojamo Turto mokestis	Žemės nuomos mokestis	Aplinkos taršos mokestis	Sodra nuo autorinio	Viso
Likutis 2021.12.31	0	2,00	9 883	5 332	99,00	57	0	15 373
Priskaičiuota	543	84 168	111 450	13 264	1 281	60	0	210 766
sumokėta	543	84 170	110 172	18 596	1 281	57	0	214 819
Likutis 2022.12.31	0	0,00	11 161	0,00	99,00	60	0	11 320

3.19. Pelno mokestis

2022 m įmonė patyrė 120 983 eur nuostolį, 2021 m įmonė patyrė 7 134 Eur nuostolį.

27 661 Eur nuostolius padidino 2022m pralaimėta byla dėl pavaduotojo etato panaikinimo ir atleidimo.

Įmonė turi ankstesnių metų nepadengtų nuostolių – 841 039 Eur sumai.

Neleidžiamiesiems atskaitymams buvo priskirta:

Neatskaitomo PVM sąnaudos - 284 Eur.

Vainikai, gėlės, užuojautos, sveikinimai – 2 490 Eur

Ilgalaikio turto nurašymo- 326 eur

Neapmokestinamos pajamos: 3 867 Eur:

Gauti delspinigiai – 3 867 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