Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė
LAIMA,MIKŠYTĖ
Data: 2022-03-29 18:44:08

A&A
Audit & Accounting

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Molėtų šiluma“ akcininkui

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Molėtų šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, 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 nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterių 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.

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 pasielgti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome 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, jeigu juos nustatėme audito metu.

Auditorė Laima Mikšytė

2022 m. kovo mėn. 29 d.
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

UAB "Audit&Accounting"
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489

ırašu pasirašė
MANTAS,GRAINYS
data: 2022-03-29 15:51:44

parašu pasirašė
LINA GRAINIENĖ
Data: 2022-03-29 15:29:4

Balansas Forma

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mechanizatorių g.7, Molėtai, juridinių asmenų registras, registravimo pažymėjimo Nr. 031073

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

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

2022 04 Protokolo Nr.

(Tvirtinimo žyma)

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022 m. vasario 22 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2021 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**3620234**	**3633972**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	3130	5034
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		3130	5034
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	3614468	3626302
2.1.	Žemė		16737	
2.2.	Pastatai ir statiniai		2630223	2681967
2.3.	Mašinos ir įranga		831931	878160
2.4.	Transporto priemonės		93456	10052
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		25962	27355
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		16159	28768
3.	FINANSINIS TURTAS	3	2636	2636
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 vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		2636	2636
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		**1510223**	**1406615**
1.	ATSARGOS	4	144026	148115
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		127036	131125
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		16990	16990
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	251893	196570
2.1.	Pirkėjų skolos		212730	188894
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		39163	7676

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	1114304	1061930
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		**2312**	**1915**
	TURTO IŠ VISO		**5132769**	**5042502**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	**4022117**	**3895204**
1.	KAPITALAS		3443741	3443741
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3443741	3443741
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		450374	549374
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		344374	344374
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		106000	205000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	128002	(97911)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		126912	(98955)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1090	1044
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	**1015457**	**1067009**
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		**95195**	**80289**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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	12	95195	80289
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		6245	1437
2.4.	Skolos tiekėjams		52976	38216
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		29292	32533
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		6682	8103
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**5132769**	**5042502**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

_____
(parašas)

Rimantas Grainys
(vardas ir pavardė)

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

_____
(parašas)

Lina Grainienė
(vardas ir pavardė)

ırašu pasirašė
MANTAS,GRAINYS
ıta: 2022-03-29 15:53:00

parašu pasirašė
LINA,GRAINIENĖ
Data: 2022-03-29 15:33:3

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Molėtų šiluma", 167610175

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mechanizatorių g. 7, Molėtai, juridinių asmenų registras, registravimo pažymėjimo Nr. 031073

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

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

2022 04 Protokolo Nr.

(Tvirtinimo žyma)

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 vasario 22 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	7	1280948	989945
2.	Pardavimo savikaina	8	(1106490)	(908158)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**174458**	**81787**
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	8	(179653)	(181687)
7.	Kitos veiklos rezultatai		128940	(709)
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	7	3734	2285
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	8	(567)	(631)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**126912**	**(98955)**
14.	Pelno mokestis	13		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**126912**	**(98955)**

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 _____ Rimantas Grainys

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____ Lina Grainienė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

ırašu pasirašė
MANTAS,GRAINYS
ıta: 2022-03-29 15:50:03
ıskirtis: Aiškinamasis
štas
eta: Molėtai

Uždaroji akcinė bendrovė „Molėtų šiluma“
167610175 Mechanizatorių g. 7, Molėtai

parašu pasirašė
LINA,GRAINIENĖ
Data: 2022-03-29 15:35:(

PATVIRTINTA
2022 m. balandžio mėn. d.
Protokolo Nr.

2021 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1

2022 m. vasario 22 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB „Molėtų šiluma“ (toliau - Bendrovė) buvo įregistruota 2000 08 16, rejestro Nr. AB03-5. 2004 m. lapkričio mėn. 17 d. įmonės kodas 6761017 pakeistas į kodą 167610175.

Bendrovė yra juridinis asmuo, turi apvalų antspaudą ir sąskaitas bankuose: Luminor ir Swedbank, taip pat sąskaitą elektroninių pinigų ir mokėjimo įstaigoje UAB „Perlas Finance“. Buveinės adresas: Mechanizatorių g. 7, Molėtai.
Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio mėn. 1 d., baigiasi gruodžio mėn. 31 d.

3. Finansinis turtas

Bendrovė turi finansinį turtą, kurio vertė 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 2636 Eur.

2021 m. gruodžio 31 d. bendrovė turi 1010 UAB “Šilumos ūkio servisas“ akcijų, kurių nominali vienos akcijos vertė 2,61 Eurai.

4. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla - garo ir karšto vandens gamyba ir tiekimas Molėtų mieste.

Kita bendrovės veikla - šilumos tiekimo veikla Giedraičių, Alantos, Joniškio miesteliuose, Kijėlių, Levaniškių, Suginčių kaimo teritorijose.

5. Darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius per praėjusius 2020 finansinius metus buvo 29, o per ataskaitinius 2021 metus – 31.

6. Ataskaitinių finansinių metų informacija

Finansinių ataskaitų valiuta nuo 2015 01 01 yra euras.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:
- verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;

Įmonė pagal 2015 07 01 naujai įsigaliojusį LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą priskiriama prie mažų įmonių kategorijos, kadangi ne mažiau kaip du rodikliai paskutinę finansinių metų dieną neviršija šių dydžių: pardavimo grynosios pajamos per ataskaitinius finansinius metus – 8 000 000 eurų; vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius finansinius metus – 50 darbuotojų.

Įmonės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: balansas; pelno (nuostolių) ataskaita; aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

UAB "Molėtų šiluma" finansinė atskaitomybė yra parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei Verslo apskaitos standartais.

Įmonė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme patvirtintais bendraisiais apskaitos principais.

Įmonė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas laikosi įmonės veiklos tęstinumo principo.

2021 12 31 d. UAB "Molėtų šiluma" balanse parodytas turtas įkainotas:

a) nematerialusis turtas – iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizacijos ir vertės sumažėjimo sumas;

b) ilgalaikis materialusis turtas - iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimo sumas;

c) atsargos - įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė;

d) gautinos sumos – įsigijimo verte, atėmus abejotinas skolas.

Įmonės finansinių įsipareigojimų apskaitos politika: nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai finansinėse ataskaitose rodomi sekančiai:

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų grupė	Įvertinimo būdas (18 VAS 37 p.)
1.	Gauti avansai	Savikaina
2.	Skolos tiekėjams	Savikaina
3.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	Savikaina

2. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse parodytas likutine verte, iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, amortizacijos laikotarpis 4 metai. Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

3. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio vertė didesnė kaip 435 Eur. Šilumos skaitiklių grupei vertė didesnė kaip 120 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatoma 0,29 Eur, o naujam turtui nuo 2015 01 01 1 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės pardavimo savikainai (gamyboje naudojamo turto) ir veiklos sąnaudoms. Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

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

4. Finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

5. Atsargos

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų vertė mažinama nukainuojant arba nurašant pasenusias atsargas.

Eil. Nr.	Atsargų grupė	Apskaitos būdas 9 VAS 6 p.	Sunaudojimo (pardavimo) apskaitos būdas 9 VAS 43p.	Įkainojimo būdas 9 VAS 37 p.

1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.	Periodinis atsargų apskaitos būdas – kai sunaudotų prekių savikaina apskaitoje užregistruojama kiekvieno mėnesio pabaigoje.	Konkrečių kainų

6. Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitomos ir balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimo sumą. Gautinoms sumoms priskiriama pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos. Požymiai, kuriais remiantis pirkėjų skola pripažįstama abejotina:

- kai skola buvo priteista ir gautas iš antstolių kontoros patvirtinimas, kad turto nerasta;
- kai skola buvo priteista, bet pagal teismo sprendimą nemokama daugiau kaip 36 mėn.;
- kai vartotojas (juridinis asmuo) nemoka visus metus (12 mėn.).

7. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės banke turimi pinigai.

8. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą.

9. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėse ataskaitose pateikiamos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

10. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, gautos dotacijos pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gautina ar gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, mažinant balanso straipsnį "Dotacijos, subsidijos" tiek, kiek to turto nudėvima ir mažinamas atitinkamas sąnaudų (nusidėvėjimo) straipsnis.
Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje "Dotacijos, subsidijos".
Dotacijų apskaitai skirtos balanso 351 sąskaitos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina metų pradžioje 9213 Eur, finansinių metų pabaigoje 7613 Eur. Per 2021 m. nurašyta „Mokesčių už kom. paslaugas apskaitos programinė įranga

UNIRVA 4“ 1600 Eur todėl, kad buvo pereita prie kitos mokesčių už komunalines paslaugas apskaitos programos „Mokesta 2.0“. Per 2021 metus nebuvo įsigyta programinės įrangos.

Sukaupta amortizacijos suma laikotarpio pradžioje 4179 Eur, laikotarpio pabaigoje 4483 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos 1903 Eur, ji pelno (nuostolių) ataskaitoje yra prie bendrųjų ir administracinių veiklos sąnaudų.

Nematerialaus turto, visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo įmonės veikloje, įsigijimo savikaina 2021 12 31 sudaro 0 Eur, o 2020 12 31 sudarė 1600 Eur.

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Plėtros darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	4

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Presti-žas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nemate-rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.				**5034**		**5034**
a) Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d.				9213		9213
Pasikeitimai per 2021 m.:						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-1600		-1600
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2021 m. gruodžio 31 d.				**7613**		**7613**
b) Amortizacija 2020 m. gruodžio 31 d.				4179		4179
Pasikeitimai per 2021 m.:						
- finansinių metų amortizacija				1903		1903
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				-1599		-1599
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2021 m. gruodžio 31 d.				**4483**		**4483**
c) Vertės sumažėjimas 2020 m. gruodžio 31 d.						
Pasikeitimai per 2021 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2021 m. gruodžio 31 d.						
d) Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	**0**	**0**	**0**	**3130**	**0**	**3130**

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Praėjusių finansinių metų (2021 01 01) balanse buvo parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šiuose straipsniuose: pastatai ir statiniai 2681967 Eur, mašinos ir įrengimai 878160 Eur, transporto priemonės 10052 Eur, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 27355 Eur, nebaigta statyba 28768 Eur.

Per finansinius metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 202365 Eur. Įsigytas teleskopinis krautuvas 86300 Eur, šilumos skaitiklių 4077 Eur, užpajamuota nebaigtoje statyboje pirktų statybos darbų vertė 111988 Eur. Iš nebaigtos statybos iškeltas turtas 124597 Eur: žemės sklypas, kurio vertė sudaro 16737 Eur, taip pat pradėtos eksploatuoti trasos, kurių vertė 63488 Eur, iškelta ir trasa (Inturkės g. 1) į pastatų ir statinių grupės, ruošiami naudoti pastatai ir statiniai sąskaitą, jos vertė 7957 Eur. Iš nebaigtos statybos iškeltas ir Suginčių mokykloje vietoj seno katilo pastatytas naujas granulinis katilas „KALVIS 200MG", kurio įsigijimo vertė 35457 Eur ir remontuoto kondensacinio ekonomaizerio darbų verte didinta įsigijimo savikaina – 958 Eur. Nebaigtoje statyboje 2021 12 31 likutis yra 16159 Eur. Priskaityta nusidėvėjimo už 2021 metus yra 213903 Eur. Ataskaitiniais metais nurašyto ilgalaikio materialaus turto vertė sudaro 12340 Eur.

Materialaus turto, visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo įmonės veikloje, įsigijimo savikaina 2021 12 31 sudaro 3154835 Eur, o 2020 12 31 sudarė 2854284 Eur.

2020 m. liepos ir rugsėjo mėn. Molėtų rajono savivaldybė pagal turto patikėjimo sutartis perdavė įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti Molėtų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantį nekilnojamąjį turtą:

Turto pavadinimas	**Turto pradinė įsigijimo vertė (Eur)**	**Nusidėvėjimo vertė (Eur)**	**Likutinė vertė (Eur)**
Kijėlių katilinės pastatas	10461,94	9693,05	768,89
Kijėlių katilinės šiluminė trasa	2500	2316,23	183,77
Viso:	12961,94	12009,28	952,66
Joniškio katilinės pastatas	37273,17	37273,17	-
Joniškio katilinės šiluminė trasa	9000	9000	-
Viso:	46273,17	46273,17	
Levaniškių katilinės pastatas	25938,77	10594,57	15344,20
Suginčių m-los katilinės pastatas	88295,70	29930,34	58365,36
Suginčių m-los katilinės šiluminė trasa	7000	2369,83	4630,17
Viso:	95295,70	32300,17	62995,53
Suginčių darželio katilinės patalpos	1468,45	503,79	964,66
Iš viso:	**181938**	**101681**	**80257**

Bendrovė pagal panaudos sutartis nėra gavusi ir perdavusi ilgalaikio turto. Ilgalaikio turto nuvertėjimo požymių per ataskaitinius metus nenustatyta.

Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas parodomas pateiktoje lentelėje:

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir stati-niai	Mašinos ir įrengi-mai	Trans-porto priemo-nės	Kita įranga, prietai-sai, įran-kiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materi a-lusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	**0**	**2681967**	**878160**	**10052**	**27355**	**28768**		**3626302**
a) Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d.	0	4868796	3469400	117047	577382	28768	0	9061393
Pasikeitimai per 2021 m.:								
- turto įsigijimas				86300	4077	111988		202365
- perleistas ir nurašytas turtas (-)				-9794	-2546			-12340
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	16737	71445	36415			-124597		0
2021 m. gruodžio 31 d.	**16737**	**4940241**	**3505815**	**193553**	**578913**	**16159**		**9251418**
b) Perkainojimas 2020 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2021 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2021 m. gruodžio 31 d.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
c) Nusidėvėjimas 2020 m. gruodžio 31 d.	0	2186829	2591240	106995	550027			5435091
Pasikeitimai per 2021m								
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	123189	82644	2603	5468			213904
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims								
- perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				-9500	-2544			-12044
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2021 m. gruodžio 31 d.		**2310018**	**2673884**	**100097**	**552951**			**5636950**
d) Vertės sumažėjimas 2020 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2021 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims								
- perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								

- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2021 m. gruodžio 31 d.		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
e) Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	**16737**	**2630223**	**831931**	**93456**	**25962**	**16159**		**3614468**

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 3614468 Eur: Žemė 16737 Eur; Pastatai ir statiniai 2630223 Eur; Mašinos ir įrengimai 831931 Eur; Transporto priemonės 93456 Eur; Kita įranga, prietaisai įrankiai, įrankiai ir įrenginiai 25962 Eur; Nebaigta statyba 16159 Eur.

Taikomos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal turto grupes pateiktas lentelėje:

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	**Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis (metais)**
Pastatai ir statiniai	**20-50**
Mašinos ir įrengimai	**10-16**
Transporto priemonės	**7**
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	**3-15**

2013 m. lapkričio 27 d. įmonė sudarė sutartį su UAB „Molėtų radijas ir televizija" (toliau tekste MRTV) ir įsipareigoja nuo 2013 m. gruodžio 1 d. leisti MRTV naudotis katilinės, esančios Mechanizatorių g. 7, Molėtuose, kamino aikštele duomenų perdavimo, paslaugų tiekimo įrenginių sumontavimui ir eksploatavimui. Išnuomoto turto pradinė vertė yra 125899,61 Eur. Sutartis galioja iki atskiro šalių susitarimo.

3. Finansinis turtas

Metų pabaigoje finansinio turto vertė 2636,10 Eur. Tai UAB "Šilumos ūkio servisas" akcijos, kurių nominali vienos akcijos vertė 2,61 Eur. Akcijų skaičius 1010 vnt.

4. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

Atsargos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos faktine jų įsigijimo savikaina. Bendra atsargų vertė 2021 12 31 127036 Eur: t. sk. technologinis kuras 108056 Eur, rezervinis kuras (mazutas) 12717 Eur, įvairios medžiagos 5966 Eur, apsauginiai ir darbo drabužiai 8 Eur, mažavertis inventorius 56 Eur, automobilinis kuras 233 Eur.

Atsargos

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	131125				131125
Finansinių metų pabaigoje	127036				127036
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					0
Finansinių metų pabaigoje					0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	127036	0	0	0	127036
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas					
LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

Sumokėti avansai - į šią balanso dalį patenka UAB „Baltpool" (biržai) pervesta suma, kaip prekybos užtikrinimo priemonė biokuro pirkime. 2021 12 31 ir 2020 12 31 sudarė 16990 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos susidaro, kai įmonė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiktinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos. Šios sąnaudos sudarė: 2021 12 31 - 2312 Eur, o 2020 12 31 – 1915 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, draudimo sąnaudos, metinis programos aptarnavimo mokestis, licencijų, profesinės literatūros prenumerata.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Eur

Per vienerius metus gautinos sumos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kompensacijos už šilumą ir karštą vandenį	13753	6676
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		
Gautinos skolos	696	1000
Pirkėjų įsiskolinimas	221913	195781
Abejotinos pirkėjų skolos (-)	-9183	-6887
Gautinas PVM mokestis	24714	
Biudžeto skola įmonei		
Iš viso:	**251893**	**196570**

Pirkėjų skolų apskaitai naudojama sąskaita 2411 (Pirkėjų įsiskolinimas). Skolos įmonei, pagal įsiskolinusių vartotojų abejotinų skolų suvestinę iškeliamos į s-tą 2419 (Abejotinos skolos).

Įmonė skolas pripažįsta abejotinomis pagal šiuos kriterijus:

- Vartotojai, iš kurių skola buvo priteista, bet pagal teismo sprendimą nemokama daugiau 36 mėn.
- Vartotojai, iš kurių skola buvo priteista ir gautas antstolės patvirtinimas, kad turto nerasta.
- Juridiniai asmenys, kurie nemokėjo visus metus.

Didžiausias pirkėjų įsiskolinimas 2021 12 31 VĮ Molėtų ligoninės 8155 Eur, o 2020 12 31 didžiausias įsiskolinimas buvo UAB „Lelija", kuris sudarė 10523 Eur.

VĮ Molėtų ligoninės skola - tai priskaitymai per 2021 m. gruodžio mėn. suvartotą šilumos energiją.

6. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta - eurais.

Įmonės pinigai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kasoje	-	-
Banke	1089938	1059094
Visa Business Electron kortelės sąskaita	438	111
Pinigai kelyje	23928	2725
Iš viso:	**1114304**	**1061930**

Pinigai kelyje – tai vartotojų įsiskolinimas sumokėtas į bankus, bet į bendrovės s-tą dar nepervestas.

7. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t .y apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Bendrovės pajamas už 2021 m. sudaro:

1. Tipinės veiklos pajamos už šildymą ir karštą vandenį 1280948 Eur.
2. Kitos veiklos pajamos 131856 Eur.
3. Finansinės veiklos pajamos 3734 Eur.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotą šilumą	932945	647757
Pajamos už vandens pašildymą	89202	87682
Pajamos už vandenį	88832	92289
Šiluma per karšto vandens sistemą	154473	146910
Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis	15496	15307
Iš viso:	**1280948**	**989945**

Kitos veiklos pajamos **(Eur)**

Kitos netipinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas		
Nuomos pajamos	348	348
Kitos veiklos pajamos (metalo laužo, naudoto vamzdžio pardav.)	152	
Kitos paslaugos Molėtų gyventojams	675	662
Kitos pajamos	151	20
Pajamos iš ATL pardavimo	130530	
Iš viso:	**131856**	**1030**

Pajamos gautos už ATL 2021 metais buvo panaudotos sekančiai: remontuoti šiluminiai tinklai, taip pat pirktas kuras ir kitos prekės bei paslaugos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas (Eur)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už indėlius		399
Delspinigiai	551	516
Kitos pajamos	2509	1000
Grąžintos vykd. bylų administrac. išlaidos	674	370
Iš viso:	**3734**	**2285**

8. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos pelno (nuostolio) ataskaitoje.

(Eur)

Bendrovės sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Pardavimo savikaina	**1106490**	**908158**
Kuras technologijai	396783	253371
Elektros energija	48719	36154
Nusidėvėjimas ir amortizacija	158868	160627
Personalo sąnaudos	345009	314567
Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	92784	98050
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	41490	37096
VKAC išlaidos	15370	
Kitos sąnaudos	7467	8293
2. Veiklos sąnaudos	**179653**	**181687**
Personalo sąnaudos	129110	130171
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3513	5143
Nekilnojamo turto mokestis	18173	16540
Kitos sąnaudos	28857	29833
3. Kitos veiklos sąnaudos	**2916**	**1739**
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	2916	1739
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	**567**	**631**
5. Pelno mokesčio sąnaudos		

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos (Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinių ataskaitų audito	988	988
Reguliuojamos veiklos ataskaitų audito	1481	1481
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	**2469**	**2469**

9. Įstatinis kapitalas

Įstatinis kapitalas yra 3.443.741,30 Eur. Jį sudaro 1.187.497 akcijų, iš jų 1.187.406 - savivaldybės akcijos ir 91 – fizinių asmenų akcijos. Vienos akcijos nominali vertė – 2,90 Eur.

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje 1. Pagal akcijų rūšis 1.1. Paprastosios akcijos 1.2. Privilegijuotosios akcijos 1.3. Darbuotojų akcijos 1.4. Specialiosios akcijos 1.5. Kitos akcijos	1187497		3443741,3
IŠ VISO:	1187497	0	3443741,3
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

10. Pelno paskirstymo projektas

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma, Eur
1. Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1090
2. Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	126912
3. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
4. Pervedimai iš rezervų	106000
5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuosto. nusprendė padengti akcininka	
gti akcininkai	
6. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso	234002
7. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	
8. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
9. Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti	
10. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus:	230000
10.1. Investicijoms, naujų šilumos vartotojų pajungimui	110000
10.2. Kolektyvo reikmėms ir kitiems tikslams	30000
10.3. Ilgalaikio turto įsigijimui	90000
11. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
12. Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
13. Nepaskirstytasis pelnas (nuost.) atask. finan. metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansin.metus	4002

11. Dotacijos, subsidijos

Įmonėje visos gautos dotacijos susijusios su turtu.

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Vartotojų vertė - MB "Eidorida"	0	3835				3835
Turto patikėj. sut. Kijėlių siurblys	77					77
Turto patikėj. sut. Joniškio malkos	564			564		0
Turto patik. sut. Suginčių m-los malkos	1474			1398		76
Dotacija konden. ekonomaizeriui	37182			5067		32115
Dotacija vamzdynams	32978			1665		31313
Dotacija vamzdynams	356218			16635		339583
Dotacija vamzdynams 2017 m.	343084			12785		330299
Dotacija katilui (Molėtai) 2018 m.	215866			15604		200262
Turto pat. sut. Kijėlių katilinės pastatas	763			15		748
Turto pat. sut. Kijėlių katilinės trasa	181			6		175
Turto pat. sut. Levaniškių katilin. pastatas	15216			307		14909
Turto pat. sut. Suginčių m-los katil.pastatas	57879			1167		56712
Turto pat. sut. Suginčių m-los katil.trasa	4566			154		4412
Turto pat. sut. Suginčių darž. katil.patalpos	960			19		941
Viso:	**1067008**	**3835**		**55386**		**1015457**

2020 m. liepos ir rugsėjo mėn. Molėtų rajono savivaldybė pagal turto patikėjimo sutartis perdavė įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti Molėtų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantį nekilnojamąjį turtą: Kijėlių katilinės pastatas ir šiluminė trasa, Joniškio katilinės pastatas ir šiluminė trasa, Levaniškių katilinės pastatas, Suginčių mokyklos katilinės pastatas ir šiluminė trasa, Suginčių darželio katilinės patalpos. Taip pat perduota 0,85 t pjuvenų granulių, 2000 kg medžio granulių, sauso ir drėgno valymo dulkių bei pelenų siurblys, 153 m^3 malkų.

12. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2021 12 31 sudaro 95195 Eur , o 2020 12 31 sudarė 80288 Eur iš jų:

	2021 metai	**2020 metai**
- skolos tiekėjams	52976 Eur	38216 Eur
- gauti išankstiniai apmokėjimai	6245 Eur	1437 Eur
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	29292 Eur	32533 Eur
t. sk. atostoginių kaupiniai ir	28622 Eur	30646Eur
VSD įmokos nuo atostoginių kaupinių	600 Eur	651 Eur
- kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6682 Eur	8103 Eur

Įmonės įsipareigojimų būklė

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:			
(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**
b) finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
2. Kredito įstaigoms:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
3. Kitos finansinės skolos:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
Kitos skolos:			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	**80288**		
b) finansinių metų pabaigoje	**95195**		
Iš viso:			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	**80288**	**0**	**0**
b) finansinių metų pabaigoje	**95195**	**0**	**0**

Sandoriai su įmonės vadovais (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	94232	88503	0
1) pagrindinis darbo užmokestis	94232	84033	0
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos		4470	
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			
D. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
E. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinų skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
Vadovų skaičius	3	3	3

13. Informacija apie pelno mokestį

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	126912	-98955
Neapmokestinamos pajamos	-551	-516
Neleidžiami atskaitymai	5302	5050
Sąnaudų, mažinančių pelną, bendra suma	51	0
Mokestinio laikotarpio veiklos rezultatas (pelnas, nuostolis)	131612	-94421
Atskaitoma paramos suma	4000	0
Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma	89328	0
Apmokestinamojo pelno sumažinimo suma dėl investicijų pagal PMĮ 46-1 str.	38284	0
Apskaičiuota apmokestinamojo pelno suma	0	0
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	0	0
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0

Duomenys, pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, pagrįsti turto, kuriuo įmonė disponavo 2021 m. pabaigoje, inventorizavimu. Turtas, gautinos sumos, įsipareigojimai ir pinigai inventorizuoti lapkričio - gruodžio mėnesiais.

2020 m. rugsėjo 30 d. buvo pasirašyta tarp savivaldybei pavaldžių įmonių: UAB „Molėtų šiluma“, UAB „Molėtų švara“ ir UAB „Molėtų vanduo“, Jungtinės veiklos sutartis dėl vieningos klientų aptarnavimo sistemos sukūrimo, siekiant pagerinti Molėtų rajono savivaldybėje teikiamų paslaugų ir gyventojų aptarnavimo kokybę, padidinti informacijos apie paslaugas ir gyventojų aptarnavimo prieinamumą.

2021 m. vasario 25 d. (prie 2020 09 30 Jungtinės veiklos sutarties) buvo pasirašyta Bendradarbiavimo sutartis, kuri reglamentuoja Vieningos klientų aptarnavimo sistemos (VKAC) veiklą ir vieningą Klientų aptarnavimo tvarką „Vieno langelio“ principu, teikiant Molėtų rajono fiziniams ir juridiniams asmenims komunalines paslaugas.

2021 m. įmonė pasirašė sutartį su Aplinkos Projektų valdymo agentūra (APVA) dėl dalinio finansavimo įrengiant 340 kW saulės fotovoltinę jėgainę, pagal Klimato kaitos programos priemonę „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo) panaudojimas juridinių asmenų elektros energijos poreikiams“. Numatoma projekto vertė apie 263 tūkst. eurų, APVA finansuos 83640 tūkst. eurų. Projektas bus vykdomas 2022-2023 metais.

Direktorius Rimantas Grainys

Vyr. buhalterė Lina Grainienė

ırašu pasirašė
MANTAS,GRAINYS
ıta: 2022-03-29 15:46:55
ıskirtis: UAB "Molėtų
uma" Metinis pranešimas
eta: Molėtai

UAB „MOLĖTŲ ŠILUMA"

METINIS PRANEŠIMAS

APIE BENDROVĖS VEIKLĄ 2021 METAIS

2022-02-22

Uždaroji akcinė bendrovė „Molėtų šiluma" įsteigta 2000 metų gegužės mėn. 31 d. reorganizavus SP AB „Vilniaus šilumos tinklai". Šią dieną įvykusio visuotinio SP AB „Vilniaus šilumos tinklai" akcininkų susirinkimo metu, nutarta įkurti SP UAB „Molėtų šilumos tinklai". Steigiamasis bendrovės akcininkų susirinkimas įvyko 2000 07 19 d., kurio metu išrinkta bendrovės valdyba. 2003 metų balandžio 14 d. visuotiniame akcininkų susirinkime pakeistas įmonės statusas ir pavadinimas į UAB „Molėtų šiluma" (toliau – Bendrovė), Įmonės kodas 167610175, adresas: Mechanizatorių g. 7, LT-33114 Molėtai. Šilumos tiekimo licencija išduota Valstybinės kainų ir energetikos komisijos 2004 03 08 d. Nr. L4-ŠT-30. Bendrovės ūkiniai metai laikomi kalendoriniai metai. Ši ataskaita pateikiama už 2020 m. sausio 1 d. – gruodžio 31 d. laikotarpį. Bendrovės savininkai yra 15 akcininkų, iš kurių 14 – fiziniai asmenys ir 1 juridinis asmuo – Molėtų rajono savivaldybės taryba, valdanti 99,99 % akcijų paketą. Bendrovėje kolegialūs valdymo ir priežiūros organai nesudaromi. 2021 m. Bendrovės direktoriaus pareigas ėjo Rimantas Grainys.

Vidutinis bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais sudarė 31 darbuotojas, iš jų 10 dirba pagal terminuotas darbo sutartis šildymo sezono metu katilų operatoriais Giedraičių, Alantos ir Joniškio miestelių katilinėse, taip pat Levaniškių, Suginčių kaimo teritorijose.

Įmonės akcinis kapitalas sudaro 3 443 741 Eur ir paskirstytas į 1 187 497 akcijas su nominalia 2,90 Eur vienos akcijos verte. 91 akcija priklauso privatiems asmenims, 1 187 406 akcijos - rajono savivaldybės tarybai. Paskolų ar įsiskolinimų bankams nėra. Valdomo materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos per praėjusius metus sudarė 213 903 Eur, arba 2 413 eurų mažiau už 2020 metus. Finansinį turtą sudaro 2636 Eur vertės UAB „Šilumos ūkio servisas" 1010 paprastų vardinių akcijų. Minėtų akcijų nominali vertė 2,61 Eur už vieną akciją.

Lentelėje pateikiama bendrovės kapitalo, valdomo turto, skolų pokytis per praėjusius metus:

Lentelė Nr. 1.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Dydis Eur 2021.12.31.	Dydis Eur 2020.12.31.	Pokytis Eur, +padid., -sumaž.
1	2	3	4	5
1.	Nuosavas kapitalas	4 022 117	3 895 204	+126 913
1.1.	tame tarpe akcinis (įstatinis)	3 443 741	3 443 741	-
2.	Bendrovės visas turtas	5 132 769	5 042 502	+90 267
2.1.	Ilgalaikis materialus turtas likutine verte:	3 614 468	3 626 302	-11 834
2.1.1.	iš jo: žemė	16 737	-	+16 737
2.1.2.	pastatai ir statiniai	2 630 223	2 681 967	-51 744
2.1.3.	mašinos ir įrenginiai	831 931	878 160	+46 229
2.1.4.	transporto priemonės	93 456	10 052	+83 404
2.1.5.	kita įranga	25 962	27 355	-1 393
2.1.6.	statomas ir rekonstruojamas ilgalaikis materialus turtas	16 159	28 768	-12 609
2.2.	trumpalaikis turtas	1 510 223	1 406 615	+103 608
2.2.1.	iš jo atsargos	127 036	131 125	-4 089
2.2.1.1.	kuro atsargos (rezervinis kuras)	108 056 (12 717)	110 462 (12 717)	-2 406
3.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	95 195	80 289	+14 906
3.1.	Skolos tiekėjams Iš jų: skolos tiekėjams (už biokurą, pirktą vandenį, elektros energiją	52 976 41 831	38 216 34 703	+14 760 +7 128
3.2.	kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6 682	8 103	-1 421
3.3.	atostoginių kaupiniai ir Sodra	29 222	31 296	-2 074
4.	Per ateinančius metus gautinos sumos	251 893	196 570	+55 323
4.1.	šilumos vartotojų skolos už šilumą	212 730	188 894	+23 836

2021 METŲ BENDROVĖS VEIKLOS ANALIZĖ IR APRAŠYMAS

2021 metais įvyko 1 visuotinis UAB „Molėtų šiluma“ akcininkų susirinkimas:

- 2021 m. balandžio 27 d. vykusiame eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime išklausytas metinis pranešimas apie praėjusių 2020 metų ūkinės – finansinės veiklos rezultatus, buvo aptartos 2020 m. įvykdytos investicijos, aptarti investicijų planai ateinantiems metams, aptartos planuojamos investicijos į naujus šilumos tiekimo tinklus, aptarti bendrovės strategijos įgyvendinimo ir atnaujinimo bei kiti bendrovės ūkinės veiklos klausimai.

Bendrovė šilumą ir karštą vandenį tiekia Molėtų miesto, Giedraičių, Alantos, Suginčių, Joniškio miestelių, Kijėlių ir Levaniškių gyvenviečių 1791 butų (107 daugiabučių namų), 30 individualių namų gyventojams ir 47 įstaigoms ir organizacijoms.

Praėjusiais metais prie miesto centrinio šildymo prijungti 2 daugiabučiai namai (J.Janonio g. 12, J. Janonio g. 15 Molėtai) ir administracinis – gyvenamas pastatas Statybininkų 6. Per 2021 metus prie Molėtų miesto centrinio šildymo tinklų prijungtų pastatų šildomas plotas padidėjo 1879,72 m^2.

Bendrovės tiekiama šilumos energija, apšildoma 168 404,6 m^2 ploto pastatų , iš jų gyvenamųjų patalpų – 98 847,08 m^2, įstaigų ir organizacijų – 69 557,52 m^2.

Lentelėje nurodyta šilumos vartotojų skaičius ir kategorija pagal vietoves:

Lentelė Nr. 2.

Eil. Nr.	Vietovės pavadinimas	Daugiabučiai gyven. pastatai		Individualūs gyven. namai		Visuomeninai pastatai (šilumos vartotojai)		Viso plotas m^2
		Skaičius	Plotas m^2	Skaičius	Plotas m^2	Skaičius	Plotas m^2	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Molėtų miestas	101	92409,78	30	3648,93	44	62912,07	158970,78
2.	Giedraičių mstl.	1	476,83	-	-	3	3314,82	3791,65
3.	Alantos mstl.	4	1922,48	-	-	3	558,79	2481,27
4.	Suginčių mstl.	1	389,06			2	1681,55	2070,61
5.	Joniškio mstl.					1	320,0	320
6.	Kijėlių gyvenvietė					1	357,68	357,68
7.	Levaniškių gyvenvietė					1	412,61	412,61
4.	Iš viso	107	95198,15	30	3648,93	55	69557,52	168404,6

Bendrovės visa ūkinė – finansinė veikla, gaunamos pajamos bei patiriamos išlaidos susideda iš sekančių veiklų:

- pagrindinės veiklos (pajamos už parduotą šilumą, pajamos už vandens pašildymą ir pajamos už vandenį, karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis),
- kitos veiklos (nuomos pajamos, šilumos tiekimo sistemų eksploatacijos pajamos, netipinės veiklos, ATL- apyvartinių taršos leidimų pajamos ir išlaidos),
- finansinės – investicinės veiklos (delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą, žyminis mokestis, grąžintos vykdomųjų bylų administracinės išlaidos).

2021 metais bendrovė gavo 1 416 538 Eur pajamų (2020 m. – 993 260 Eur), išlaidos sudarė 1 289 626 Eur (2020 m. – 1 092 215 Eur). Už 2021 metus grynasis pelnas yra 126 912 Eur, 2020 metų nuostolis sudarė 98 955 Eur.

2015-2021 m. faktinių ir 2022-2023 m. planinių pajamų / išlaidų palyginimo diagrama (neįvertinus pajamų už parduotus ATL- Apyvartinius taršos leidimus).

2021 metais Bendrovės pajamų padidėjimui didžiausią įtaką turėjo padidėjusi realizacija ir pabrangusi šiluma (2020 m. vidutinis tarifas -51,65 Eur/MWh, 2021 m. vidutinis tarifas -55,50 Eur/MWh).

Diagramoje pateikiame 2021 m. įmonės išlaidų struktūrą.

2015-2021 m. faktinių ir 2022-2023 m. planinių pagrindinių išlaidų (remontas ir kitos eksploatacinės; amortizacija; darbo užmokestis; mokesčiai ir sodra; elektra ir vanduo; kuras) diagrama.

Bendrovės pagrindinė veikla – šilumos gamyba.

Molėtų miesto katilinėje veikia du biokuru (medžio skiedra) kūrenami GVB 11 - 4 MW ir KVV.05.12 – 5 MW galios vandens šildymo katilai, 1,7 MW galios kondensacinis ekonomaizeris ir trys DKVR6,5 4,5 MW galios mazutu kūrenami katilai (1 garo ir 2 vandens šildymo). Bendras Molėtų katilinės instaliuotas galingumas sudaro 24,2 MW. Didžiausia reikalinga šiluminė galia, esant labai žemai aplinkos temperatūrai, Molėtų mieste siekia apie 7,5 MW. Giedraičių katilinėje 2018 metų šildymo sezono pradžioje įrengtas, kurui naudojantis medienos granules, automatiniu režimu dirbantis 200 kW galios katilas. Kaip rezervinis paliktas 0,4 MW galios vandens šildymo katilas, kurui naudojantis malkas. Alantos mstl. katilinėje 2017 m įrengtas, kurui naudojantis medienos granules, automatiniu režimu dirbantis 250 kW galios vandens šildymo katilas ir tokios pat galios malkomis kūrenamas katilas. Joniškio mokyklos – daugiafunkcinio centro, Suginčių vaikų darželio, Levaniškių vaikų darželio ir Kijielių specialiojo ugdymo centro katilinės kūrenamos medienos granulėmis. Suginčių pagrindinės mokyklos katilinėje 2021 metais įrengtas 200kW granulėmis kūrenamas katilas. Šiluma į pastatus Molėtų mieste ir minėtose gyvenvietėse tiekiama dvivamzde sistema. Bendras eksploatuojamų termofikacinio vandens tinklų ilgis sudaro 13 300 m, iš jų 310 m Giedraičių mst., 472 m Alantos mstl., 150 m Joniškio mstl., 48 m Kijielių ir 94 m Suginčių kaimuose. Apie 93% šilumos perdavimo tinklų Molėtų mieste ir visos trasos Giedraičiuose ir Alantoje yra perklotos bekanaliais, pramoniniu būdu izoliuotais vamzdžiais. Karštas vanduo Molėtų miesto gyventojams ruošiamas individualiuose šilumokaičiuose, įrengtuose pastatų šilumos punktuose, ir tiekiamas į 1791 gyventojų butus, kuriuose įrengta per 2300 karšto vandens skaitiklių

Per 2021 metus už parduotą šilumos energiją, karštą vandenį ir karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimą gavome 1 280 948 Eur pajamų (2020 m. – 989 945 Eur) ir turėjome 1 106 490 Eur sąnaudų (2020 m. – 908 158). Pagrindinės veiklos (šilumos gamybos) pelnas per 2021 metus 174 458 Eur (2020 m. – pelnas 81 787 Eur).

Šilumos energijos vienos kilovatvalandės gamybos savikaina praėjusiais metais sudarė 4,65 centų (2020 m. – 4,82 ct), arba 3,5 % mažesnė už ankstesnius metus. Pagal katilines šilumos savikaina sekanti: Molėtų miesto – 4,50 ct/kWh (2020 – 4,65 ct/kWh), Giedraičių miestelio – 5,87 ct/kWh (2020 – 6,84 ct/kWh), Alantos miestelio – 5,78 ct/kWh (2020 – 7,53 ct/kWh), naujai perduotų katilinių – 7,71 ct/kWh. (2020 – 10,52 ct/kWh). Išlaidos šaltam vandeniui pirkti karšto vandens gamybai sudarė 90,427 tūkst. Eur ir gauta 88,831 tūkst. Eur pajamų už parduotą karštą vandenį. Pajamos už karšto vandens apskaitos prietaisų eksploatavimo paslaugą sudaro 15,496 tūkst. eurų. Karšto vandens pardavimo mokestis yra 0,81 euro vienam šilumos vartotojui per

mėnesį. Šią kainą sudaro karšto vandens apskaitos prietaiso (skaitiklio) vertė, amortizaciniai atskaitymai, darbo apmokėjimo sąnaudos už apskaitos prietaisų įrengimą ir eksploatacija, metrologinės patikros išlaidos.

2021 metais išlaidos kurui sudarė 396,8 tūkst. Eur, (2020 m. – 253,4 tūkst. Eur). Išlaidų kurui padidėjimą lėmė padidėjusi šilumos gamyba ir padidėję sunaudoto kuro kainos. Biokuro sąnaudos 1 MWh šilumos pagaminti padidėjo nuo 12,25 Eur 2020 m. iki 15,44 Eur 2021 metais. Bendrame kuro balanse skiedra praėjusiais metais sudarė 88,8 %, granulės sudarė 7,6 %, mazutas ir malkos – 3,6%

Didelę reikšmę mažinant išlaidas šilumos gamybai turi kondensacinis ekonomaizeris. Praėjusiais metais šiuo įrenginiu iš išmetamų dūmų pagaminta 2290 MWh šiluminės energijos, kurią pardavus gauta 109340 Eur pajamų.

2015-2021 m. faktinių ir 2022-2023 m. planinių pagrindinių gamybinių rodiklių diagrama.

Šilumos gamybos ir pardavimo pokytis 2021 m. lyginant su 2020 m. pateikiama lentelėje Nr. 3.

Lentelė Nr.3.

Eil Nr.	Pavadinimas	2021 m.			2020 m.		
		Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)	Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Molėtų miestas	23897	19648	4249(17,78)	19642	16191	3450(17,57)
2	Giedraičių mstl.	562	498	64(11,38)	422	396	26(6,12)
3	Naujasodžio gyv.	474	354	120(25,25)	377	284	94(24,85)
4.	Kitų Kaimų katilinės	765	699	66(8,61)	245	211	34(13,88)
	Iš viso	25698	21199	4499(17,50)	20686	17082	3604(17,42)

Iš lentelės duomenų matome praėjusiais metais bendra šilumos gamyba padidėjo apie 24,2%, pardavimas – 21,4%, šilumos nuostoliai lyginant su ankstesniais metais didesni 0,08%.

Kitos veiklos pajamos sudarė 131 856 Eur, šios veiklos sąnaudos – 2 916 eurų, šios veiklos pelnas sudaro 128 940 Eur. Kitos veiklos pajamas sudaro: turto nuomos pajamos – 348 Eur, metalo laužo pardavimo pajamos - 120 Eur, pajamos iš apyvartinių taršos leidimų (ATL) pardavimo – 130 530 Eur, kitos nepaminėtos pajamos – 858 Eur. Sąnaudas sudaro: sąnaudos susijusios su ATL – 1 951 Eur, šilumos mazgų elektros sąnaudos – 965 Eur.

Finansinės – investicinės veiklos pajamos – 3 734 eurai, tame skaičiuje 5 % palūkanų pajamos – 2 342 Eur, delspinigių pajamos – 551 Eur, kitos pajamos 841 eurų. Sąnaudos – 567 Eur. Šios veiklos pelnas 3 167 Eur.

Įmonės bendrosios ir administracinės sąnaudos 2021 metais sudarė 179 653 Eur.

Pagrindinių bendrovės gamybos produktų - šilumos ir karšto vandens kaina (tarifas) perskaičiuojama kas mėnesį, kurią sudaro pastovi ir kintama kainos dedamosios. Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba 2021 m. liepos 02 d. posėdyje nustatė bazines šilumos ir karšto vandens kainų dedamąsias 3 metų laikotarpiui, iki 2024 m. liepos 31 d. Kiekvienais metais kaina perskaičiuojama pagal koregavimo koeficientus. Kintamoji kainos dalis perskaičiuojama kiekvieną mėnesį, įvedant vidutinę pirkto kuro, prieš paskutinį skaičiuojamąjį mėnesį, kainą. Dėl išaugusių kuro kainų, lyginant su ankstesniais metais šilumos kaina padidėjo 28,9 %. Šilumos kaina 2020 metų gruodžio mėn. buvo 4,94 ct/kWh be PVM, tai šių metų t. y. 2021 gruodžio mėn. – 6,37 ct/kWh be PVM. Priklausomai nuo šilumos ir šalto vandens kainos, kas mėnesį keitėsi ir karšto vandens kainos. Praėjusių metų gruodžio mėn. karšto vandens 1 m3 gyventojams kainavo 7,28 Eur su PVM, kitiems vartotojams – 8,08 Eur. 2021 m. gruodį karštas vanduo gyventojams kainavo 7,77 Eur su PVM, kitiems vartotojams – 8,63 Eur.

2015-2021 m. faktinių ir 2022-2023 m. planinių, tiekiamos šilumos vidutinių kainų diagrama.

2021 m. gruodžio 31 d. šilumos vartotojų (gyventojų) įsiskolinimas, su priskaitymu už gruodžio mėnesį, sudarė 167943 Eur. Per 2021 metus į teismą nebuvo perduota nemokių šilumos vartotojų (2020 m. buvo perduota 10), priteista skola 2020 m. sudarė 5009,27 Eur. Nemokių

šilumos vartotojų (gyventojų) 2021 m. gruodžio 31 d. skola sudaro 15654 Eur. Per 2021 metus pagal teismo sprendimus išieškota 12580 Eur skolos ir 480 Eur delspinigių. Iš viso 2021 m. gruodžio 31 d. yra vykdomos 42 teisminės bylos 25 vartotojui, išieškoma suma sudaro 18903 Eur. Metų pabaigoje abejotinos skolos sudaro 7603 Eur, tai vartotojų priteistos skolos, negrąžinamos daugiau kaip 3 metai.

PAGRINDINIAI REMONTO IR REKONSTRUKCIJOS DARBAI ATLIKTI KATILINĖSE IR ŠILUMOS TINKLUOSE PER 2021 METUS

Investicijos atliktos bendrovėje per 2021 metus:

- Suginčių kaimo mokyklos katilinėje įrengtas 200kW galios granulinis katilas- investicijos vertė 35,5 tūks. Eur.
- atlikti šilumos tinklų Kauno ir Ažubalių g. rekonstrukcijos darbai – investicijos vertė 22,5 tūkst. Eur.
- Naujai prijungtiems vartotojams ir vartotojams, kurių šilumos apskaitos prietaisai nepraėjo patikros, buvo nupirkti nauji šilumos skaitikliai- investicijų vertė 4 tūkst. Eur.
- Molėtų katilinėje pagamintos šilumos apskaitai įrengtas naujas šilumos skaitiklis – investicijos vertė 2,5 tūks. Eur.
- Siekiant užtikrinti patikimą ir ekonomišką biokuro tiekimą į katilus ir saugų biokuro sandėlių formavimo darbą, 2021 m. buvo nupirktas naujas teleskopinis krautuvas Bobcat – investicijos vertė 88,3 tūkst. Eur.
- Nutiesti nauji šilumos tiekimo tinklai į renovuojamą pastatą Statybininkų g. 6.- investicijos vertė 20,5 tūks Eur.
- Nutiesti nauji šilumos tiekimo tinklai į naujai statomą viešbutį Ąžuolų g. 8 - investicijos vertė 5,3 tūks Eur.
- Atliktas saulės fotovoltinės elektrinės įrengimo darbų pirkimas ir pasirašyta rangos sutartis.
- Molėtų miesto katilinėje atlikta kondensacinio ekonomaizerio maitinimo bloko ir valdymo pulto kapitalinis remontas ir dūmsiurbės remonto darbai,
- Molėtų katilinėje atliktas vidaus šalto vandentiekio ir chemiškai valyto vandens vamzdynų remontai.

Pasibaigus 2021-2022 m. šildymo sezonui bus atliekami einamieji vandens šildymo katilų kuro padavimo sistemų ir kitų katilinės įrenginių remontai. Konkretūs darbai ir apimtys bus nustatyti pasibaigus šildymo sezonui, atlikus katilinių apžiūrą. Bus atliekami šilumos tinklų ir šilumos kamerose įrengtos uždaromosios armatūros einamieji remontai ir defektų, paaiškėjusių po hidraulinių bandymų, šalinimai.

Ateinančiais 2022 m. metais planuojame investuoti:

- planuojama nutiesti naujus šilumos tinklus į statomą Teltonikos technologijų centro pastatą Paluokesos g-vė 11 Molėtuose,
- planuojama nutiesti naujus šilumos tinklus į renovuojamą pastatą Melioratorių g. 2B Molėtuose. Viso, naujų šilumos vartotojų prijungimui prie miesto šilumos tinklų planuojama investuoti apie 300 tūkst. Eur.
- planuojamas šiluminių trasų, kuriomis šiluma tiekiama į UAB „Molėtų švara“ ir Molėtų RVK patalpas Vilniaus gatvėje, Apeikytės gatvės ir Liepų g namo Nr 3- ŠK 2-1, remontas.

- kaip ir kiekvienais metais sugedusius arba neatitinkančius metrologijos reikalavimų šilumos apskaitos skaitiklius keisime naujais. Naujų šilumos apskaitos prietaisų įrengimui numatoma skirti apie 2 tūkst. eurų.

Darbų saugos srityje įmonėje skiriamas reikiamas dėmesys. Parengtos bei toliau pildomos reikiamos instrukcijos, nuostatai personalui. Remiantis nuostatais, darbuotojų mokymo, instruktavimo saugos darbe klausimais darbuotojai yra lavinami, instruktuojami įmonėje, atliekama kasmetinė katilų operatorių atestacija. Pagal sudarytą grafiką organizuojami dirbančųjų mokymai ekstramalių situacijų atvejams. Bendrovės dirbantieji aprūpinami darbo drabužiais, avalyne ir kitomis asmeninės darbų saugos bei higienos priemonėmis, pagal grafiką atliekamas sveikatos tikrinimas.

HORIZONTALIOJI FINANSINIŲ ATASKAITŲ ANALIZĖ

Horizontaliosios analizės metu nustatomas balansinių straipsnių skirtumas eurais ir išreiškiamas procentais.

UAB „Molėtų šiluma“ ilgalaikio turto analizė

Balanso straipsnis	2021	2020	Pokyčiai	
			suma	%
Nematerialusis turtas	3130	5034	-1904	-37,82
Ilgalaikis materialusis turtas	3614468	3626302	-11834	-0,32
Finansinis turtas	2636	2636	0	0

Nematerialus ilgalaikis turtas 37,82% sumažėjo dėl nusidėvėjimo skaičiavimo. Ilgalaikio materialaus turto sumažėjimą 0,32% taip pat lėmė nusidėvėjimo skaičiavimas.

UAB „Molėtų šiluma“ trumpalaikio turto analizė:

Balanso straipsnis	2021	2020	Pokyčiai	
			suma	%
Atsargos	127036	131125	-4089	-3,11
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2312	1915	+397	+20,73
Per vienus metus gautinos sumos	251893	196570	+55323	+28,14
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1114304	1061930	+52374	+4,93

Atsargų sumažėjimą lėmė tai, kad buvo perkamas mažesnis kiekis biokuro, taip pat atsarginių dalių ir detalių.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo 20,73%, tai tęstinio pobūdžio paslaugos: draudimo, licencijų, spaudos, profesinės literatūros prenumeratos.

Per vienus metus gautinos sumos padidėjo 28,14% dėl pirkėjų įsiskolinimo padidėjimo. Abejotinos skolos sudaro 9183 Eur, tai 4,13% visų gautinų sumų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjo 4,93%. Tai įtakos turėjo ir tai, kad per 2021 metus vartotojai laiku atsiskaitė už šilumos energiją taip pat ir dėl ATL (apyvartiniai taršos leidimai) pardavimo.

UAB „Molėtų šiluma“ įsipareigojimų analizė:

Balanso straipsnis	2021	2020	Pokyčiai	
			suma	%
Dotacijos, subsidijos	1015457	1067009	-51552	-4,83
Po metų mokėtinos sumos	0	0	0	0
Per vienus metus mokėtinos sumos	95195	80289	+14906	+18,56

Įmonės gautos dotacijos susijusios su turtu (kondensacinis ekonomaizeris, vamzdynai, biokuro vandens šildymo katilas). Jų sumažėjimas sudaro 4,83%, t.y. mažinant dotacijas tiek, kiek to turto nudėvima ir taip pat mažinamas atitinkamas sąnaudų (nusidėvėjimo) straipsnis.

2021 metais įmonė ilgalaikių įsipareigojimų neturėjo.

Per vienus metus mokėtinos sumos padidėjo +18,56%. Skola tiekėjams padidėjo 38,62%, didžiausios skolos per gruodžio mėn. už gautą biokurą, elektros energiją, vandenį. Skolos tiekėjams sudaro 55,64% visų bendrovės įsiskolinimų. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sumažėjo 9,96%, tai lėmė atostoginių kaupinių ir nuo jų apskaičiuoto mokėtino soc. draudimo mokesčio sumažėjimas.

Gautų avansų padidėjimą nulėmė iš pirkėjų gauti išankstiniai mokėjimai, tai garantai, užtikrinantys vamzdynų ir katilo projektavimo ir statybos rangos darbus.

O kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumažėjo 17,53%. Tai lėmė PVM mokesčio gautina suma iš biudžeto.

Direktorius R. Grainys