



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AUDITO ATASKAITA

DĖL UAB "MOLĖTŲ ŠILUMA"

2020 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AUDITO ATASKAITA

UAB „MOLĒTŪ ŠILUMA“ BALANSAS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

UAB „MOLĒTŪ ŠILUMA“ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

UAB „MOLĒTŪ ŠILUMA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 M.

UAB „MOLĒTŪ ŠILUMA“ METINIS PRANEŠIMAS 2020 M.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Molėtų šiluma“ akcininkams

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Molėtų šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 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 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal verslo apskaitos standartus.

Nuomonės pagrindas

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 Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos 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 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 reikšmingai 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
2021 m. kovo 29 d.
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

Laima Mikšytė

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

AUDITO ATASKAITA

UAB „Molėtų šiluma“ Vadovybei ir Molėtų rajono savivaldybės administracijai

TURINYS

- I. ĮŽANGINĖ DALIS
- II. AUDITO APIMTIS
- III. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS
- IV. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS
- V. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS
- VI. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI
- VII. VIDAUS KONTROLĖ
- VIII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI
- IX. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI
- X. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

AUDITO ATASKAITA

APIE UAB „MOLĖTŲ ŠILUMA“ 2020 METŲ FINANSINES ATASKAITAS

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Molėtų šiluma“ (toliau – Įmonė) 2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal verslo apskaitos standartus, auditą.

II. AUDITO APIMTIS

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

III. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Molėtų šiluma“ ir Molėtų rajono savivaldybės naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Audit&Accounting“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

IV. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Audituojamo metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudėtis:

- Balansas pagal 2020 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Pelno (nuostolių) ataskaita pagal 2020 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- 2020 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas;
- 2020 m. metinis pranešimas

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, verslo apskaitos standartais.

Auditas atliktas vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei Auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

2018 m. gegužės mėn. 21 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 0521/1 pasirašytoje tarp UAB „Molėtų šiluma“ ir UAB „Audit&Accounting“, audito apimties apribojimų nebuvo. Sutartyje numatytos papildomos užduotys. Šios užduotys atliktos vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis ir laikantis Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtinto Buhalterių profesionalų etikos kodekso nuostatų.

V. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2021 m. kovo 29 d. nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme besąlyginę nuomonę apie Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

Apimties apribojimų, kurie atskirai arba kartu būtų apriboję auditoriaus darbo apimtį, taip pat informacijos apie galimus finansinių ataskaitų pataisymus, kuriuos galbūt būtų tekę atlikti, jei tokių apribojimų būtų buvę, nebuvo.

Nesutarimų su audituojamos Įmonės Vadovybe, kurie atskirai arba kartu būtų reikšmingi finansinėms ataskaitoms ar turėtų įtakos auditoriaus išvadai, nebuvo.

Audituojamos Įmonės veiklos tęstinumo prielaidos tinkamos ir informacijos apie reikšmingus neapibrėžtumus, susijusius su nustatytais įvykiais ar sąlygomis, kurie atskirai arba kartu galėtų kelti didelių abejonių dėl audituojamos Įmonės gebėjimo tęsti veiklą, nebuvo.

VI. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įmonės finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Lietuvos Respublikos galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei verslo apskaitos standartus.

VII. VIDAUS KONTROLĖ

Mes, atlikdami rizikos vertinimą, atsižvelgėme į vidaus kontrolę, kuri yra svarbi Įmonės finansinių ataskaitų rinkinio parengimui ir teisingam jų pateikimui tam, kad galėtume parengti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės efektyvumą.

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įmonės veiklą, sukuria vidaus kontrolės sistemą, padeda užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Buhalterinė apskaita organizuota ir tvarkoma laikantis Lietuvos Respublikoje galiojančių teisės aktų reikalavimų. Įmonėje naudojamos informacinės sistemos yra pakankamos ir pritaikytos Įmonės veiklai.

Įmonėje yra patvirtintos darbo tvarkos taisyklės, darbuotojų pasirašyti pareiginiai nuostatai ir kiti dokumentai, susiję su vidaus kontrolės įgyvendinimu.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį finansinėms ataskaitoms.

VIII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Audito metu nepastebėjome atvejų, kad būtų nesilaikoma specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, reglamentuojančiuose Įmonės veiklą.

IX. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Pastebėjimų dėl kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų neteikiame.

X. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Papildomų reikalavimų, numatytų audito sutarties objektui, nebuvo.

Auditorė

Laima Mikšytė

2021 m. kovo mėn. 29 d.

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

UAB „Audit&Accounting“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001489

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)

2021 04 Protokolo Nr.

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2021 m. kovo 10 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2020 metai

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3633972	3710210
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	5034	6937
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		5034	6937
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	3626302	3700637
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		2681967	2705947
2.3.	Mašinos ir įranga		878160	961374
2.4.	Transporto priemonės		10052	4191
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		27355	29125
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		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 vienu 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		1406615	1452280
1.	ATSARGOS	4	148115	173243
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		131125	155253
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	17990
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	196570	188189
2.1.	Pirkėjų skolos		188894	156947
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		7676	31242

I.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	-	400001
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			400001
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	1061930	690847
2.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
			1915	2101
	TURTO IŠ VISO		5042502	5164591
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	3895204	4054159
..	KAPITALAS		3443741	3443741
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3443741	3443741
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
..	AKCIJŲ PRIEDAI			
I.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
I.	REZERVAI		549374	584374
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		344374	344374
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		205000	240000
I.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	(97911)	26044
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(98955)	16258
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1044	9786
3.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	1067009	1037086
2.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
3.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		80289	73346
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	80289	73346
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		1437	1107
2.4.	Skolos tiekėjams		38216	40106
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		32533	27974
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		8103	4159
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		5042502	5164591

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)

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)

2021 04 Protokolo Nr.

(Tvirtinimo žyma)

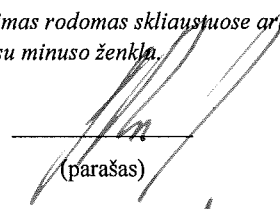
2020 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 kovo 10 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)2020 metai
(ataskaitinis laikotarpis)Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	7	989945	1076660
2.	Pardavimo savikaina	8	(908158)	(973665)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		81787	102995
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	8	(181687)	(146638)
7.	Kitos veiklos rezultatai		(709)	57632
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	7	2285	2785
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	8	(631)	(516)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(98955)	16258
14.	Pelno mokestis	13		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(98955)	16258

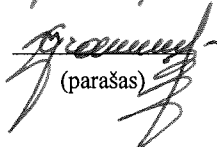
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

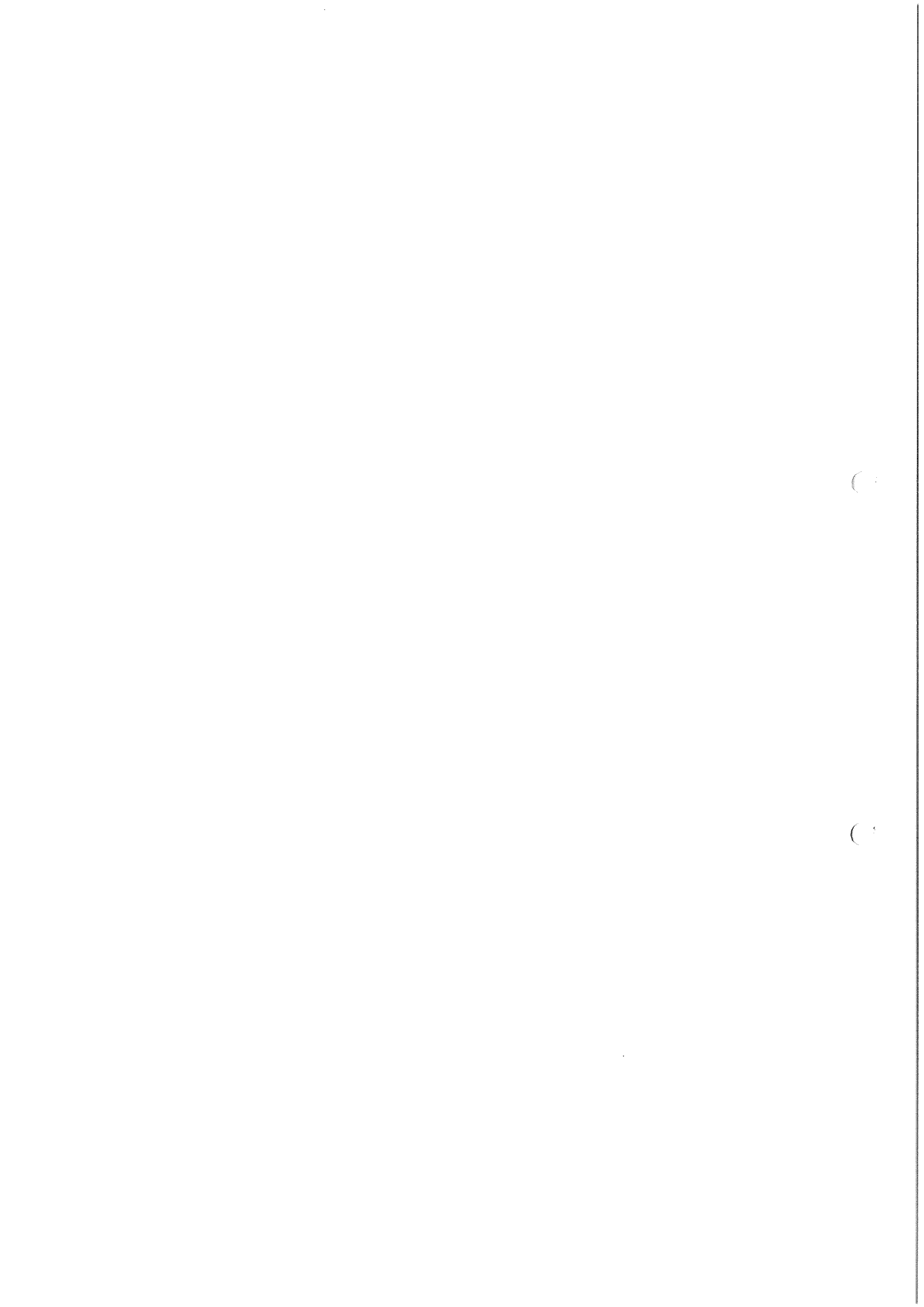

(parašas)

Rimantas Grainys
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Lina Grainienė
(vardas ir pavardė)



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

PATVIRTINTA
2021 m. balandžio mėn. d.
Protokolo Nr. 1

**2020 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1**

2021 m. kovo 10 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. 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 2020 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 2636 Eur.

2020 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, Jonišio miesteliuose, Kijėlių, Levaniškių, Suginčių kaimo teritorijose.

5. Darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius per praėjusius 2019 finansinius metus buvo 28, o per ataskaitinius 2020 metus - 29.

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.

2020 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 - grynąją verte, atėmus abejotinas skolas.

Įmonės finansinių įsipareigojimų apskaitos politika:

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų grupė	Įvertinimo būdas (18 VAS 36 p.)
1.	Gauti avansai	Amortizuota savikaina
2.	Skolos tiekėjams	Amortizuota savikaina
3.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	Amortizuota 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 434 Eur. Šilumos skaitiklių grupei vertė didesnė kaip 210 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 vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina.
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė 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.

6. Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitomos ir balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina. 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 9212,96 Eur, finansinių metų pabaigoje 9212,96 Eur. Per 2020 metus nebuvo įsigyta programinės įrangos.

Sukaupta amortizacijos suma laikotarpio pradžioje 2275,71 Eur, laikotarpio pabaigoje 4178,73 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos 1903,02 Eur, ji pelno (nuostolių) ataskaitoje yra prie bendrųjų ir administracinių veiklos sąnaudų.

Nematerialaus turto, visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo įmonės veikloje, įsigijimo savikaina 2020 12 31 sudaro 1600 Eur, tiek pat sudarė ir 2019 12 31.

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	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.				6937		6937
a) Įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)				9213		9213
2020 m. gruodžio 31 d.				9213		9213
b) Amortizacija 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)				2276		2276
				1903		1903
2020 m. gruodžio 31 d.				4179		4179
c) Vertės sumažėjimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						
2020 m. gruodžio 31 d.						
d) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	5034	0	5034

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Praėjusių finansinių metų (2020 01 01) balanse buvo parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šiuose straipsniuose: pastatai ir statiniai 2705947 Eur, mašinos ir įrengimai 961374 Eur, transporto priemonės 4191 Eur, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 29125 Eur, nebaigta statyba 0 Eur.

Per finansinius metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto 11226 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

Pirktų statybos darbų vertė per 2020 metus 50498 Eur. Iš nebaigtos statybos iškelta ir pradėta eksploatuoti trasa, jos vertė 21730 Eur. Nebaigtoje statyboje 2020 12 31 likutis yra 28768 Eur. Ataskaitiniais metais nurašyto turto nebuvo. Priskaityta nusidėvėjimo už metus 216316 Eur. Iš Molėtų rajono savivaldybės pagal turto patikėjimo sutartis gauto turto nusidėvėjimas sudarė 101681 Eur. Viso nusidėvėjimas už 2020 metus sudaro 317997 Eur.

Materialaus turto, visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo įmonės veikloje, įsigijimo savikaina 2020 12 31 sudaro 2854284 Eur, o 2019 12 31 sudarė 2378893 Eur. Nurašyto ilgalaikio materialaus turto per 2020 m. nebuvo.

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 statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	0	2705947	961374	4191	29125	0	0	3700637
a) Įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d.	0	4766809	3469400	109898	573305	0	0	8919412
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- turto įsigijimas		181938		7149	4077	50498		243662
- perleistas ir nurašytas turtas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)		21730				-21730		0
2020 m. gruodžio 31 d.		4970477	3469400	117047	577382	28768		9163074
b) Perkainojimas 2019 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
2020 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2019 m. gruodžio 31 d.	0	2060862	2508026	105707	544180			5218775
Pasikeitimai per 2020m								
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	227648	83214	1288	5847			317997
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
2020 m. gruodžio 31 d.		2288510	2591240	106995	550027			5536772
d) Vertės sumažėjimas 2019 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2020 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								

- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
2020 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	2681967	878160	10052	27355	28768		3626302

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 3626302 Eur: Pastatai ir statiniai 2681967 Eur; Mašinos ir įrengimai 878160 Eur; Transporto priemonės 10052 Eur; Kita įranga, prietaisai įrankiai, įrankiai ir įrenginiai 27355 Eur; Nebaigta statyba 28768 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 2020 12 31 131125 Eur: t. sk. technologinis kuras 110462 Eur, rezervinis kuras (mazutas) 12717 Eur, įvairios medžiagos 7397 Eur, apsauginiai ir darbo drabužiai 84 Eur, mažavertis inventorių 330 Eur, automobilinis kuras 135 Eur.

Atsargos

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir kompleksavimo gaminiai	Ilgalaikis materialus turtas skirtas parduoti	Pagamin-ta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	155253				155253
Finansinių metų pabaigoje	131125				131125
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)	131125	0	0	0	131125
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

Sumokėti avansai - į šią balanso dalį perkėlėm ir UAB „Baltpool“ (birža) pervestą sumą, kaip prekybos užtikrinimo priemonę biokuro pirkime, kuris anksčiau buvo prie, per vienus metus gautinų sumų. 2020 12 31 jis sudarė 16990 Eur, o 2019 12 31 – 17990 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: 2020 12 31 - 1915 Eur, o 2019 12 31 – 2101 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	6676	6167
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		5172
Gautinos skolos	1000	
Pirkėjų įsiskolinimas	195781	163695
Abejotinos pirkėjų skolos (-)	-6887	-6748
Gautinas PVM mokestis		9699
Biudžeto skola įmonei		10204
Iš viso:	196570	188189

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 2020 12 31 UAB „Lelija“ 10523 Eur, o 2019 12 31 didžiausias įsiskolinimas buvo VĮ Molėtų ligoninės, kuris sudarė 5974 Eur.

Tai priskaitymai už 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	1059094	684981
Visa Business Electron kortelės sąskaita	111	369
Pinigai kelyje	2725	5497
Iš viso:	1061930	690847

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

Trumpalaikės investicijos

Investicijos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Terminuoti indėliai	-	400001
Iš viso:	-	400001

Terminuoti indėliai padėti metams laiko: nuo 2019 12 31 iki 2020 12 31.

7. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Bendrovės pajamas už 2020 m. sudaro:

1. Tipinės veiklos pajamos už šildymą ir karštą vandenį 989945 Eur.
2. Kitos veiklos pajamos 1030 Eur.
3. Finansinės veiklos pajamos 2285 Eur.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotą šilumą	647757	735724
Pajamos už vandens pašildymą	87682	84837
Pajamos už vandenį	92289	86498
Šiluma per karšto vandens sistemą	146910	154383
Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis	15307	15218
Iš viso:	989945	1076660

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.)		106
Kitos paslaugos Molėtų gyventojams	662	635
Kitos pajamos	20	136
Pajamos iš ATL pardavimo		62500
Iš viso:	1030	63725

Pajamos gautos už ATL 2019 metais buvo panaudotos sekančiai: remontuoti Melioratorių g. šiluminiai tinklai ir didinta šio ilgalaikio turto įsigijimo vertė – 8423 Eur, 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	500
Delspinigiai	516	729
Kitos pajamos	1000	1199
Grąžintos vykd. bylų administrac. išlaidos	370	357
Iš viso:	2285	2785

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	908158	973665
Kuras technologijai	253371	324769
Elektros energija	36154	35397
Nusidėvimas ir amortizacija	160627	168136
Personalo sąnaudos	314567	308261
Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	98050	92404
Kitos sąnaudos	45389	44698
2. Veiklos sąnaudos	181687	146638
Personalo sąnaudos	130171	97738
Nusidėvimas ir amortizacija	5143	4469
Nekilnojamo turto mokestis	16540	16498
Kitos sąnaudos	29833	27933
3. Kitos veiklos sąnaudos	1739	6093
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	1739	6093
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	631	516
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	987,50
Reguliuojamos veiklos ataskaitų audito	1481	987,50
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	2469	1975

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	1187497		3443741,3
1.2. Privilegijuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
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	1044
2. Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-98955
3. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
4. Pervedimai iš rezervų	205000
5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuosto. nusprendė padengti akcininkai)	
6. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso	107089
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:	106000
10.1. Investicijoms, naujų šilumos vartotojų pajungimui	60000
10.2. Kolektyvo reikmėms ir kitiems tikslams	24000
10.3. Ilgalaikio turto įsigijimui	22000
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	1089

11. Dotacijos, subsidijos

Įmonėje visos gautos dotacijos susijusios su turto.

Dotacijų (subsidijų) rūšis	(Eur)					
	Likutis laikotarpiu o pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gražintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Turto patikėj. sut. Levaniškių granulės		190		190		0
Turto patikėj. sut. Kijėlių granulės		342		342		0
Turto patikėj. sut. Kijėlių siurblys		77				77
Turto patikėj. sut. Jonišio malkos		564				564
Turto patik. sut. Suginčių m-los malkos		3507		2033		1474
Dotacija konden. ekonomazeriui	42249			5067		37182
Dotacija vamzdynamams	34644			1665		32979
Dotacija vamzdynamams	372853			16635		356218
Dotacija vamzdynamams 2017 m.	355869			12785		343084
Dotacija katilui (Molėtai) 2018 m.	231470			15604		215866
Turto pat. sut. Kijėlių katilinės pastatas		10462		9699		763
Turto pat. sut. Kijėlių katilinės trasa		2500		2319		181
Turto pat. sut. Jonišio katilinės pastatas		37273		37273		0
Turto pat. sut. Jonišio katilinės trasa		9000		9000		0
Turto pat. sut. Levaniškių katilin. pastatas		25939		10722		15217
Turto pat. sut. Suginčių m-los katil.pastatas		88296		30417		57879
Turto pat. sut. Suginčių m-los katil.trasa		7000		2434		4566
Turto pat. sut. Suginčių darž. katil.patalpos		1468		509		959
Viso:	1037085	186618		156694		1067009

2020 m. liepos ir rugsėjo mėn. Molėtų rajono savivaldybė pagal turto patikėjimo sutartis perdavė įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti Molėtų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančią nekilnojamojį turtą: Kijėlių katilinės pastatas ir šiluminė trasa, Jonišio 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 granuliu, 2000 kg medžio granuliu, sauso ir drėgno valymo dulkių bei pelenų siurblys, 153 m³ malkų.

12. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 12 31 sudaro 80289 Eur, o 2019 12 31 sudarė 73346 Eur iš jų:

	2020 metai	2019 metai
- skolos tiekėjams	38216 Eur	40106 Eur
- gauti išankstiniai apmokėjimai	1437 Eur	1107 Eur
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	32533 Eur	27974 Eur
t. sk. atostoginių kaupiniai ir	30646 Eur	27043 Eur
VSD įmokos nuo atostoginių kaupinių	651 Eur	484 Eur
- kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8103 Eur	4159 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	73346			
b) finansinių metų pabaigoje	80289			
Iš viso:				
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	73346	0	0	
b) finansinių metų pabaigoje	80289	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:	88503	54241	0
1) pagrindinis darbo užmokestis	84033	53141	0
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos	4470	1100	
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 abejotinių 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	-98955	16258
Neapmokestinamos pajamos	-516	-729
Neleidžiami atskaitymai	5050	9671
Atskaitoma paramos suma	0	-8829
Sąnaudų, mažinančių pelną, bendra suma	0	-3128
Apmokestinamasis pelnas (mokestiniai nuostoliai)	-94421	13243
Apmokestinamojo pelno sumažinimo suma dėl investicijų pagal PMĮ 46-1 str.	0	13243
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 2020 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.

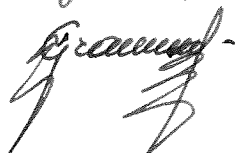
2021 m. vasario 25 d. (prie 2020 09 30 Jungtinės veiklos sutarties) buvo pasirašyta Bendradarbiavimo sutartis, kuri reglamentuoja Vieningos klientų aptarnavimo sistemos (VKAC) veiklą ir vieningą Klientų aptarnavimo tvarką „Vieno langelio“ principu, teikiant Molėtų rajono fiziniams ir juridiniams asmenims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

Direktorius



Rimantas Grainys

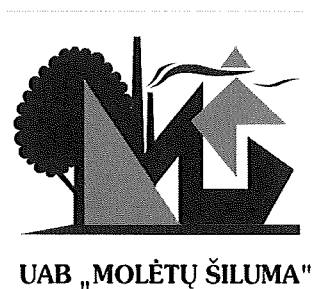
Vyr. buhalterė



Lina Grainienė

(

(



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „MOLĖTŲ ŠILUMA“

METINIS PRANEŠIMAS

APIE BENDROVĖS VEIKLĄ 2020 METAIS

2021-03-10

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. Bendrovės kolegialus valdymo organas - valdyba išrinkta 2019 metais iš 5 narių. Tai valdybos pirmininkas Steponas Šanteriovas Molėtų rajono savivaldybės (įm. kodas 188712799; Vilniaus g. 44, Molėtai) administracijos direktoriaus pavaduotojas, nepriklausomi valdybos nariai: - Rokas Baliukovas Vilniaus universiteto (įm. kodas 211950810 ; Universiteto g. 3, Vilnius) Turto valdymo ir paslaugų centro direktorius, AB „ Panevėžio butų ūkis“ (įm. kodas 147146714, Beržų g. 48, Panevėžys) nepriklausomas valdybos narys, UAB „Visagino energija“ (įm. kodas 110087517; Taikos pr. 15, Visaginas) nepriklausomas valdybos narys, - Sabina Stokienė Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos (įm. kodas 188675190; Gedimino pr. 19 , Vilnius) Veiklos administravimo ir turto valdymo departamento Įstaigų ir įmonių veiklos priežiūros skyriaus vyriausioji specialistė, - Gintas Umbrasas UAB „ Ekonominės konsultacijos ir tyrimai“ (įm. kodas 123398443; J. Jasinskio g. 16 B, Vilnius) direktorius ir UAB „Molėtų šiluma“ direktorius Rimantas Grainys. 2020 m. birželio 26 d. UAB „Molėtų šiluma“ akcininkų susirinkimo sprendimu valdyba buvo atšaukta ir pakeitus įstatus Bendrovėje kolegialūs valdymo ir priežiūros organai nesudaromi. 2020 m. Bendrovės direktoriaus pareigas ėjo Rimantas Grainys.

Vidutinis bendrovės sąrašė esančių darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais sudarė 29 darbuotojai, iš jų 5 dirba pagal terminuotas darbo sutartis šildymo sezono metu katilų operatoriais Giedraičių, Alantos, Suginčių, Jonišio, Kijėlių ir Levaniškių katilinėse.

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 216 316 Eur, arba 7 369 eurų mažiau už 2019 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 2020.12.31.	Dydis Eur 2019.12.31.	Pokytis Eur, +padid., -sumaž.
1	2	3	4	5
1.	Nuosavas kapitalas	3 895 204	4 054 159	-158 955
1.1.	tame tarpe akcinis (įstatinis)	3 443 741	3 443 741	-
2.	Bendrovės visas turtas	5 042 502	5 164 591	-122 089
2.1.	ilgalaikis turtas likutine verte	3 626 302	3 700 637	-74 335
2.2.	trumpalaikis turtas	1 406 615	1 452 280	-45 665
2.2.1.	iš jo atsargos	131 125	155 253	-24 128
2.2.1.1.	kuro atsargos (rezervinis kuras)	110 462(12 717)	135 052(12717)	-24 590
3.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	80 289	73346	+6 943
3.1.	Skolos tiekėjams	38 216	40 106	-1 890
	Iš jų: skolos tiekėjams (už biokurą, pirktą vandenį, elektros energiją)	34 703	31 164	+3 539
3.2.	kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8 103	4 159	+3 944
3.3.	atostoginių kaupiniai ir Sodra	31 296	27 526	+3 770
4.	Per ateinančius metus gautinos sumos	196 570	188 189	+8 381
4.1.	šilumos vartotojų skolos už šilumą	188 894	156 947	+31 947

Bendrovė šilumą ir karštą vandenį tiekia Molėtų miesto, Giedraičių, Alantos, Suginčių, Jonišio miestelių, Kijėlių ir Levaniškių gyvenviečių 1774 butų (105 daugiabučių namų), 30 individualių namų gyventojams ir 47 įstaigoms ir organizacijoms.

Praėjusiais metais prie miesto centrinio šildymo prijungtas daugiabutis namas (S. Dariaus ir S. Girėno g. 1 Molėtai), Bendruomeniniai vaikų globos namai Kreivosios g., atnaujintas šilumos tiekimas į administracinį pastatą Vilniaus g. 47 Molėtai, tačiau nutrauktas centralizuotos šilumos tiekimas į buvusį Utenos visuomenės sveikatos centro pastatą Vilniaus g. 78. Per 2020

metus prie Molėtų miesto centrinio šildymo tinklų prijungtų pastatų šildomas plotas padidėjo 664,16 m². 2020 m. birželio mėn. 25 d. Molėtų rajono tarybos sprendimu Bendrovei patikėjimo teise buvo perduotos Jonišio mokyklos – daugiafunkcinio centro, Suginčių pagrindinės mokyklos ir vaikų darželio, Levaniškių vaikų darželio ir Kijielių specialiojo ugdymo centro katilinės. Viso 2020 metais Bendrovės šildomas plotas padidėjo 3825 m². Šiuo metu Bendrovės tiekiamą šilumos energiją apšildoma 166009,51 m² ploto pastatų, iš jų gyvenamųjų patalpų – 97 481,99 m², įstaigų ir organizacijų – 68 527,52 m².

Lentelėje nurodyta šilumos vartotojų skaičius ir kategorija pagal vietas:

Lentelė Nr. 2.

Eil. Nr.	Vietovės pavadinimas	Daugiabučiai gyven. pastatai		Individualūs gyven. namai		Visuomeniniai 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	99	90991,04	30	3648,93	43	61882,07	156522,04
2.	Giedraičių mstl.	1	530,48	-	-	3	3314,82	3845,3
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.	Kijielių gyvenvietė					1	357,68	357,68
7.	Levaniškių gyvenvietė					1	412,61	412,61
4.	Iš viso	105	93833,06	30	3648,93	54	68527,52	166009,51

Molėtų miesto katilinėje veikia du biokuru (medžio skiedra) kūrenami GVB 11 - 4 MW ir KVV.05.12 – 5 MW galios vandens šildymo katilai bei 1,7 MW galios kondensacinis ekonomizeris 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 nuo 2018 metų šildymo sezono pradžioje įrengtas, kurui naudojantis medienos granules, automatinio 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, automatinio režimu dirbantis 250 kW galios vandens šildymo katilas ir tokios pat galios malkomis kūrenamas katilas. Jonišio mokyklos – daugiafunkcinio centro, Suginčių vaikų darželio, Levaniškių vaikų darželio ir Kijielių specialiojo ugdymo centro katilinės kūrenamos medienos granulėmis, Suginčių pagrindinės mokyklos katilinė kūrenama malkomis. Šiluma į pastatus Molėtų mieste ir minėtose gyvenvietėse tiekiamą dvivamzde sistema. Bendras eksploatuojamų termofikacinio vandens tinklų ilgis sudaro 13 300 m, iš jų 310 m Giedraičių mst., 472 m Alantos mstl., 150 m Jonišio 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 pastatų šilumos mazguose ir tiekiamas į 1774 gyventojų butus kuriuose įrengta per 2300 karšto vandens skaitiklių.

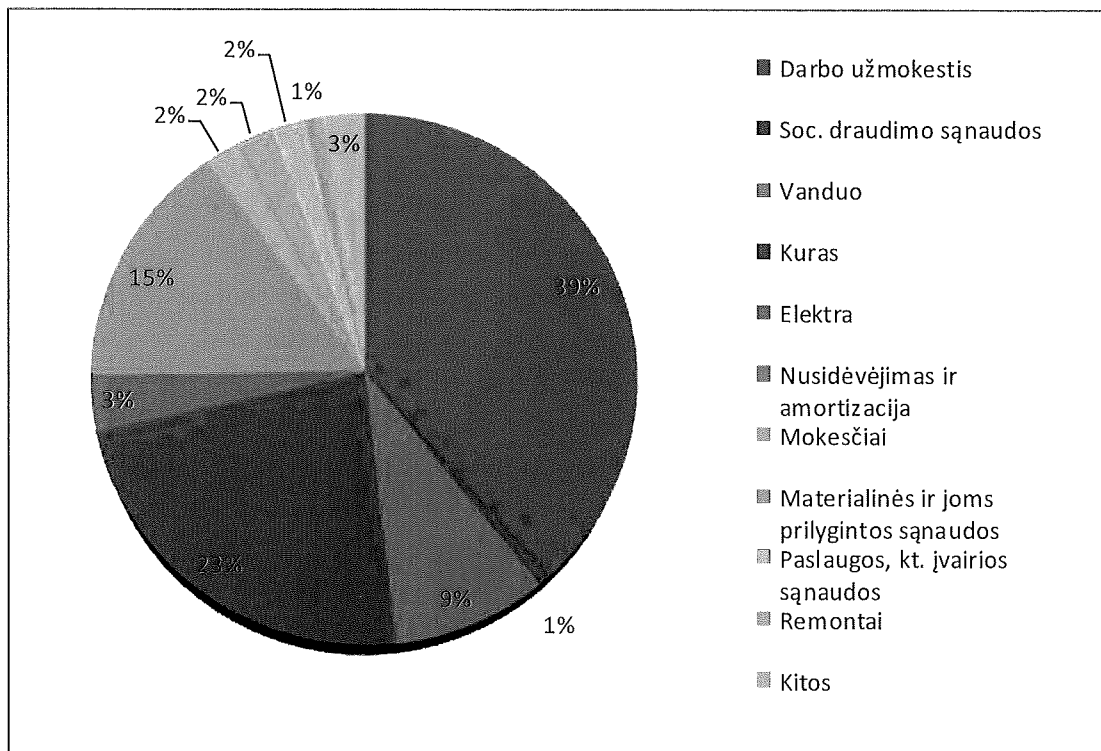
2020 metais įvyko 3 visuotiniai akcininkų susirinkimai. 2020 m. balandžio 24 d. vykusiame eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime išklaustas metinis pranešimas apie praėjusių 2019 metų ūkinės – finansinės veiklos rezultatus, numatyti darbai ateinantiems metams. 2020 m. birželio 12d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime pritarta UAB „Molėtų šiluma“ įstatų pakeitimams ir atšaukta Bendrovės valdyba, 2020 m. gruodžio 17 d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime pritarta UAB „Molėtų šiluma“ investicijoms į šilumos tinklų plėtrą ir saulės elektrinės įrengimą.

Per ataskaitinį laikotarpį sušaukta 4 valdybos posėdžiai, kuriuose svarstyta 21 klausimas. Posėdžių metu buvo išrinktas Bendrovės direktorius, nagrinėta visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo klausimai bei susirinkimo darbotvarkė, priimti sprendimai dėl pritarimo investicijų planui, dėl naujų šilumos tinklų įvadų įrengimo tvarkos, dėl paramos skyrimo tvarkos, dėl investicijų į naujus šilumos tiekimo tinklus, dėl bendrovės strategijos įgyvendinimo ir atnaujinimo bei dėl kitų bendrovės ūkinės veiklos klausimų.

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, apyvartinių taršos leidimų) ir finansinės – investicinės veiklos (delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą, žyminis mokestis, grąžintos vykdomųjų bylų administracinės išlaidos).

2020 metais bendrovė gavo 993 260 Eur pajamų (2019 m. – 1 143 170 Eur), išlaidos sudarė 1 092 215 Eur (2019 m. – 1 126 912 Eur). Už 2020 metus nuostolis sudaro 98 955 Eur, 2019 metais pelnas prieš apmokestinimą sudarė 16 258 Eur.

Diagramoje pateikiame 2020 m. įmonės išlaidų struktūrą.



Bendrovės pagrindinė veikla – šilumos gamyba. Per 2020 metus už parduotą šilumos energiją, karštą vandenį ir karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimą gavome 989 945 Eur

pajamų (2019 m. – 1 076 660 Eur) ir turėjome 908 158 Eur sąnaudų (2019 m. – 973 665). Pagrindinės veiklos (šilumos gamybos) pelnas per 2020 metus 81 787 Eur (2019 m. – pelnas 102 995 Eur).

Šilumos energijos vienos kilovatvalandės gamybos savikaina praėjusiais metais sudarė 4,82 centų (2019 m. – 4,74 ct), arba 1,7 % daugiau už ankstesnius metus.. Pagal katilines šilumos savikaina sekanti: Molėtų miesto – 4,65 ct/kWh (2019 – 4,61 ct/kWh), Giedraičių miestelio – 6,84 ct/kWh (2019 – 8,00 ct/kWh), Alantos miestelio – 7,53 ct/kWh (2019 – 7,99 ct/kWh), naujai perduotų katilinių – 10,52 ct/kWh. Išlaidos šaltam vandeniui pirkti karšto vandens gamybai sudarė 95,93 tūkst. Eur ir gauta 92,29 tūkst. Eur pajamų už perduotą karštą vandenį. Pajamos už karšto vandens pardavimo paslaugą sudaro 15,31 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 eksploataciją, metrologinės patikros išlaidos.

2020 metais išlaidos kurui sudarė 253,4 tūkst. Eur, (2019 m. – 324,8 tūkst. Eur). Išlaidų kurui sumažėjimą lėmė sumažėjusi šilumos gamyba ir sumažėjusi sunaudoto biokuro kaina. Biokuro sąnaudos 1 MWh šilumos pagaminti sumažėjo nuo 14,94 Eur 2019 m. iki 12,25 Eur 2020 metais. Bendrame kuro balanse skiedra praėjusiais metais sudarė 94,6 %, granulės sudarė 5,4 %.

Didelę reikšmę mažinant išlaidas šilumos gamybai turi kondensacinis ekonomizeris. Praėjusiais metais šiuo įrenginiu iš išmetamų dūmų pagaminta 1813 MWh šiluminės energijos, kurią pardavus gauta 80738 Eur pajamų. Tokiam šilumos kiekiui pagaminti butų sunaudota apie 170 t.n.e., arba 829 kietmetrių medžio skiedros. Kondensacinio ekonomzairo eksplotacines išlaidas sudaro: išlaidos elektros energijai – 3515 Eur, medžiagoms (citrinos rūgštis), reikiamam kondensato pH lygiui palaikyti – 285 Eur, kitoms medžiagoms – 183 Eur, išlaidos vandens papildymui – 160 Eur. Bendros materialinės ir joms prilygintos išlaidos (neskaičiuojant amortizacinių atskaitymų) sudarė 4143 Eur. Nusidėvėjimas per metus siekia 31 383 Eur. Vienos kilovatvalandės šiluminės energijos gamybos savikaina šiuo įrenginiu, be darbo užmokesčio aptarnavimui, buvo 2,00 ct/kWh.

Šilumos gamybos ir pardavimo pokytis 2020 m. lyginant su 2019 metais pateikiama lentelėje Nr. 3.

Lentelė Nr.3.

Eil. Nr.	Pavadinimas	2020 m.			2019 m.		
		Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)	Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Molėtų miestas	19642	16191	3450(17,57)	20919	17206	3713(17,75)
2	Giedraičių mstl.	422	396	26(6,12)	441	422	19(4,31)
3	Naujasodžio gyv.	377	284	94(24,85)	383	281	102(26,63)
4.	Perduotos katilinės	245	211	34(13,88)			
	Iš viso	20686	17082	3604(17,42)	21743	17909	3834(17,63)

Iš lentelės duomenų matome, kad, nors ir prijungta naujų katilinių, praėjusiais metais bendra šilumos gamyba sumažėjo apie 4,9%, pardavimas – 4,6%, šilumos nuostoliai lyginant su ankstesniais metais mažesni 0,21%.

Kitos veiklos pajamos sudarė 1 031 Eur, šios veiklos sąnaudos – 1 740 eurų, šios veiklos nuostolis sudaro 709 Eur. Kitos veiklos pajamas sudaro: turto nuomos pajamos – 348 Eur, metalo laužo pardavimo pajamos 20 Eur, kitos nepaminėtos pajamos – 663 Eur. Sąnaudas sudaro: sąnaudos susijusios su ATL – 1 264 Eur, šilumos mazgų elektros sąnaudos – 476 Eur.

Finansinės – investicinės veiklos pajamos – 2 285 eurai, tame skaičiuje palūkanos už indėlius 399 Eur, 5 % palūkanų pajamos – 820 Eur, delspinigių pajamos – 516 Eur, kitos pajamos 550 eurų. Sąnaudos – 631 Eur. Šios veiklos pelnas 1 654 Eur.

Įmonės bendrosios ir administracinės sąnaudos 2020 metais sudarė 181 687 Eur.

Pagrindinių bendrovės gamybos produktų – šilumos ir karšto vandens kaina (tarifas) perskaičiuojama kas mėnesį, kurią sudaro pastovi ir kintama kainos dedamosios. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2017 m. birželio 30 d. posėdyje nustatė bazines šilumos ir karšto vandens kainų dedamąsias 3 metų laikotarpiui iki 2020 m. birželio 30 d. Kiekvienais metais kaina perskaičiuojama pagal koregavimo koeficientus. 2020 m. balandžio 16 d. nutarimais Nr.O3E-315, O3E-316 VERT nustatė perskaičiuotas šilumos ir karšto vandens kainas. Kintamoji kainos dalis perskaičiuojama kiekvieną mėnesį įvedant vidutinę pirktro kuro, prieš paskutinį skaičiuojamąjį mėnesį kainą. Lyginant su ankstesniais metais šilumos kaina sumažėjo 3 %. Šilumos kaina 2019 metų gruodžio mėn. buvo 5,09 ct/kWh be PVM, tai šių metų t. y. 2020 gruodžio mėn. – 4,94 ct/kWh be PVM. Priklausomai nuo šilumos ir šalto vandens kainos kas mėnesį keitėsi ir karšto vandens kainos kintamoji dedamoji dalis. Praėjusių metų gruodžio mėn. karšto vandens 1 m³ gyventojams kainavo 7,17 Eur su PVM, kitiems vartotojams – 7,96 Eur, o 2020 m. gruodžio mėn., dėl išaugusių šalto vandens ir šilumos kainų, 1 m³ karšto vandens gyventojams kainavo 7,28 Eur su PVM, kitiems vartotojams – 8,08 Eur. 2020 metų vasario 5 d. Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai buvo pateiktas naujas šilumos bazinių kainų, 2020-2022 metų laikotarpiui, ir karšto vandens kainos dedamųjų projektai.

2021 m. sausio 1 d. šilumos vartotojų įsiskolinimas su priskaitymu už gruodžio mėnesį sudarė 143755,24 Eur. Iš viso per 2020 metus į teismą perduota 10 šilumos vartotojų (2019 m. – 10 vartotojų), priteista skola – 3483,91 Eur (2019 m. – 5009,27 Eur). Per 2020 metus pagal teismo sprendimus išieškota 7189,61 Eur skolos ir 318,05 Eur delspinigių. Iš viso 2020 m. gruodžio 31 d. yra vykdomos 62 teisminės bylos 31 vartotojui, išieškoma suma sudaro 27 046,64 Eur. Metų pabaigoje abejotinos skolos sudaro 6336,68 Eur, tai vartotojų priteistos skolos, negražinamos daugiau kaip 3 metai.

Pagrindiniai remonto ir rekonstrukcijos darbai atlikti katilinėse ir šilumos tinkluose per 2020 metus:

- naujai perduotose katilinėse atlikti šilumos gamybos ir tiekimo įrangos remontai paruošiant ją šildymo sezonui, Rekonstruoti Kijelių ir Jonišio katilinių granulių bunkeriai, atlikti remontai Kijelių ir Suginčių kaimų šilumos tiekimo tinkluose, įrengti temperatūros reguliatoriai Suginčių ir Levaniškio katilinėse, pakeistas Kijelių katilinės katilo valdymo pultas, Jonišio katilinėje įrengtas avarinio informavimo pultas ir sumontuotas papildomas termofikacinio vandens išsiplėtimo indas.

- Molėtų miesto katilinėje atlikta vandens šildymo katilo GVB11 mūro, ardyno ir kuro padavimo sistemos einamieji remontai, Molėtų katilinėje atliktas vidaus šalto vandentiekio remontas ir mazuto šildymo linijų remontas.

- atlikti šilumos tinklų įvado į daugiabutį namą Dariaus ir Girėno g-vė Nr.1 Molėtuose, šilumos tinklų nuorinimo kameros Melioratorių g-vėje Molėtuose ir šilumos tinklo įvado į PC Norfa remonto darbai.

Investicijos atliktos bendrovėje per 2020 metus:

- visose, naujai perduotose, katilinėse ir vartotojų šilumos punktuose įrengti šilumos apskaitos prietaisai. Naujų šilumos skaitiklių pirkimams išleista 4,5 tūkst. Eur.

- nutiesti nauji šilumos tiekimo tinklai į renovuojamus Janonio g-vės daugiabučius namus Nr 12 ir 15, į daugiabutį namą Inturkės g-vė Nr. 1, atlikta šilumos tiekimo tinklo į Molėtų progimnaziją rekonstrukcija. Viso šilumos tinklų tiesimui ir rekonstrukcijai investuota 55,77 tūkst. Eur.

- krovinių pervežimui įsigytas automobilis Peugeot Partner ir automobilinė priekaba, investicijos vertė 7,22 tūkst. Eur.

Pasibaigus 2020-2021 m. šildymo sezonui bus atliekami einamasis vandens šildymo katilo GVB11 kuro padavimo sistemos ir kitų katilinės įrenginių remontai. Konkretūs darbai ir apimtys bus nustatyta pasibaigus šildymo sezonui, atlikus katilinių apžiūrą. Planuojami šilumos tinklų ir šilumos kamerose įrengtos uždaromosios armatūros einamieji remontai, defektų, paašikėjusių po hidraulinius bandymų, šalinimai.

Ateinančiais metais planuojame investuoti į naujų šilumos vartotojų prijungimą. Planuojama nutiesti naujus šilumos tinklus į rekonstruojamą pastatą Statybininkų g. 6 ir naujai planuojamą statyti Teltonikos technologijų centrą Paluokesos g-vė 11 Molėtuose (planuojama atlikti per 2021-2022 metus). Planuojame pakeisti Molėtų katilinės pagrindinę šilumos apskaitą. Kaip ir kiekvienais metais sugedusius arba neatitinkančius metrologijos reikalavimų šilumos apskaitos skaitiklius keisime naujais. Naujų šilumos apskaitos prietaisų įrengimui numatoma skirti apie 6,5 tūkst. eurų.

2021 metai UAB „Molėtų šiluma“ akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą teikti paraišką dėl projekto finansavimo ir įgyvendinti investicinį projektą „340 kW Saulės fotovoltinės jėgainės įrengimas UAB „Molėtų šiluma“. Šio projekto įgyvendinimui planuojama investuoti apie 288 tūkst. Eur Europos fondų ir Bendrovės lėšų.

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 dirbančiųjų mokymai ekstralalių 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	2020	2019	Pokyčiai	
			suma	%
Nematerialusis turtas	5034	6937	-1903	-27.43
Ilgalaikis materialusis turtas	3626302	3700637	-74335	-2.01
Finansinis turtas	2636	2636	0	0

Nematerialus ilgalaikis turtas 27,43% sumažėjo dėl nusidėvėjimo skaičiavimo. Ilgalaikio materialaus turto sumažėjimą 2,01% taip pat lėmė nusidėvėjimo skaičiavimas.

UAB „Molėtų šiluma“ trumpalaikio turto analizė:

Balanso straipsnis	2020	2019	Pokyčiai	
			suma	%
Atsargos	131125	155253	-24128	-15,54
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1915	2102	-187	-8,90
Per vienus metus gautinos sumos	196570	188189	+8381	+4,26
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1061930	690847	+371083	+34,94

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

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sumažėjo 8,90%, tai tęstinio pobūdžio paslaugos: draudimo, licencijų, spaudos, profesinės literatūros prenumeratos.

Per vienus metus gautinos sumos padidėjo 4,26% dėl pirkėjų įsiskolinimo padidėjimo. Abejotinos skolos sudaro 6887 Eur, tai 3,50% visų gautinų sumų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjo 34,94%. Tai įtakos turėjo ir tai, kad 2020 metais nebuvo skirta pinigų trumpalaikėms investicijoms.

UAB „Molėtų šiluma“ įsipareigojimų analizė:

Balanso straipsnis	2020	2019	Pokyčiai	
			suma	%
Dotacijos, subsidijos	1067009	1037086	+29923	+2,80
Po metų mokėtinos sumos	0	0	0	0
Per vienus metus mokėtinos sumos	80289	73346	+6943	+8,65

Įmonės gautos dotacijos susijusios su turtu (kondensacinis ekonomizeris, vamzdiniai, biokuro vandens šildymo katilai). Jų padidėjimas sudaro 2,80%. Įmonei Molėtų rajono savivaldybė pagal turto patikėjimo sutartis perdavė valdyti, naudoti ir disponuoti Kijelių, Levaniškių, Jonišio, Suginčių mokyklos ir Suginčių darželio katilines.

2020 metais įmonė ilgalaikių įsipareigojimų neturėjo.

Per vienus metus mokėtinos sumos padidėjo +8,65%. Skola tiekėjams sumažėjo 4,95%, didžiausios skolos per gruodžio mėn. gautą biokurą, elektros energiją, vandenį. Skolos tiekėjams sudaro 52,40% visų bendrovės įsiskolinimų. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo 14,02%, tai lėmė atostoginių kaupinių padidėjimas.

O kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 48,67%. Tai lėmė PVM mokesčio mokėtina suma į biudžetą.

Direktorius



R. Grainys