

**NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA
DĖL UAB “ANYKŠČIŲ ŠILUMA”
2017 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

Audituotų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Auditoriaus išvada;
2. Metinis pranešimas už 2017 metus;
3. 2017 m. gruodžio 31 d. Balansas;
4. 2017 m. gruodžio 31 d. Pelno (nuostolių) ataskaita;
5. 2017 m. gruodžio 31 d. Pinigų srautų ataskaita;
6. 2017 m. gruodžio 31 d. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
7. 2017 m. gruodžio 31 d. Aiškinamasis raštas

2018 m. balandžio 3 d.
Panevėžys

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Anykščių šiluma“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

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 Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. 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 apsvastyti, 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.

Adresas:
UAB „Audito amplitudė“
Darbo a. 5
LT-35220 Panevėžys

Telefonai:
8 (45) 586761
info@auditoamplitude.lt
www.auditoamplitude.lt

Įmonės kodas:
148237768
PVM mokėtojo kodas:
LT 100004021119

Registro tvarkytojas:
VĮ Registrų centras

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, priimtus taikyti Europos sąjungoje, 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 abejonų dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje

| | | | |
|---|--|--|---|
| Adresas: UAB "Audito amplitudė" Darbo a. 5 LT-35220 Panevėžys | Telefonai: 8 (45) 586761 info@auditoamplitude.lt www.auditoamplitude.lt | Įmonės kodas: 148237768 PVM mokėtojo kodas: LT 100004021119 | Registro tvarkytojas: VĮ Registrų centras |
|---|--|--|---|

privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė
Danguolė Urbaitė



Darbo a. 5, Panevėžys, Lietuvos Respublika
2018 m. balandžio 3 d.

Adresas:
UAB "Audito amplitudė"
Darbo a. 5
LT-35220 Panevėžys

Telefonai:
8 (45) 586761
info@auditoamplitude.lt
www.auditoamplitude.lt

Įmonės kodas:
148237768
PVM mokėtojo kodas:
LT 100004021119

Registro tvarkytojas:
VĮ Registrų centras

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“,
VAIRUOTOJŲ G.11, LT-29107, ANYKŠČIAI**

**UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
METINIS PRANEŠIMAS**

2017

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ANYKŠČIŲ ŠILUMA“**

METINIS PRANEŠIMAS

I. AKCININKAI IR KAPITALAS

Bendrovės steigėjas – Anykščių rajono savivaldybės taryba.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2017 m. sausio 1 d. UAB „Anykščių šiluma“ įstatinis kapitalas sudarė 1699002,70 (vieną milijoną šešis šimtus devyniasdešimt devynis tūkstančius du Eur., 70 euro centų). Kapitalas padalintas į 5858630 vienetų vardinių paprastųjų akcijų. Akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Akcininkų skaičius - 40.

Bendrovė per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigijusi ar perleidusi savų akcijų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsigijusi savų akcijų neturi.

II. BENDROVĖS VALDYMO STRUKTŪRA

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vienasmenis valdymo organas – direktorius.

III. AKCININKŲ SUSIRINKIMAI

Per ataskaitinius metus įvyko 2 visuotiniai akcininkų susirinkimai. 2017 m. balandžio 28 d. įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2016 metų audituotas metinis finansinių ataskaitų rinkinys, pritarta 2016 metų pelno (nuostolių) paskirstymui, pritarta 2016 metų metiniam pranešimui. 2017 m. lapkričio 28 d. įvykusio neeilinio akcininkų susirinkimo metu buvo atšaukti valdybos nariai Kęstutis Jurkevičius ir Vilius Prievelis, išrinkta nauja valdyba, kurios pirmininkas Anykščių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojas Ramūnas Blazarėnas, nariai – Anykščių seniūnijos seniūno pavaduotojas Juozas Šakalys ir Anykščių rajono savivaldybės viešųjų pirkimų ir turto skyriaus vyriausioji specialistė Nataša Kiliuvienė.

IV. VYKDOMOS VEIKLOS APRAŠYMAS

UAB „Anykščių šiluma“ yra šilumos energijos gamintoja ir tiekėja Anykščių rajone. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2005 m. rugpjūčio 25 d. nutarimu Nr. 03-45 išdavė Šilumos tiekimo licenciją Nr. L4-ŠT-51. Bendrovės veikla – šiluminės energijos ir karšto vandens tiekimas. Kita bendrovės reguliuojama veikla - atsiskaitomųjų karšto vandens prietaisų aptarnavimas, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Bendrovė eksploatuoja 20 įvairios galios katilinių ir teikia šilumos energiją Anykščių, Kavarsko miestų, Debeikių, Kurklių, Svėdasų, Traupio, Viešintų miestelių, Raguvėlės ir Smėlynės kaimų gyventojams bei įstaigoms.

V. VEIKLOS APŽVALGA

2017 metais įvyko 11 bendrovės valdybos posėdžių. Jų metu buvo svarstyta ir pritarta naujo biokuro katilo statybos, esamoje miesto katilinėje Donelaičio g. 1, Anykščiuose, investicinio projekto ir priešprojektinio pasiūlymo parengimo paslaugos pirkimui, svarstyta dėl ilgalaikio materialaus turto, kuris pripažintas nereikalingu ar netinkamu (negalimu) naudoti nurašymo, aptarti 2016 metų inventorizacijos rezultatai, svarstytas klausimas dėl valdymo struktūros pakeitimo, pritarta 2016 metų audituotam metinių finansinių ataskaitų rinkiniui, pelno (nuostolio) paskirstymo projektui, buvo pritarta paraiškos teikimui LVPA projektui „Naujo 2 MW katilo ir 0,5 MW ekonomizerio sumontavimas esamoje biokuro katilinėje“, ir kiti su bendrovės veikla susiję klausimai.

VI. PERSONALO VALDYMAS

Darbuotojų skaičius 2017 m. gruodžio 31 d. – 64 darbuotojai, kurie pagal padalinius pasiskirsto taip:

| | |
|---|-----------|
| Miesto šiluminių tinklų ir šildymo sistemų priežiūros tarnyba | 6 |
| Apskaitos ir realizacijos tarnyba | 2 |
| Miesto katilinių tarnyba | 9 |
| Kaimo šiluminių tinklų ir šildymo sistemų priežiūros tarnyba | 2 |
| Elektros, automatikos ir informatikos tarnyba | 1 |
| Autotransportas ir ūkio tarnyba | 4 |
| Debeikių katilinė | 4 |
| Kavarsko katilinė | 4 |
| Viešintų katilinė | 4 |
| Svėdasų katilinė | 4 |
| Smėlynės katilinė | 4 |
| Kurklių katilinė | 4 |
| Raguvėlės katilinė | 4 |
| Administracija | 12 |
| IŠ VISO: | 64 |

2018 metų sausio 1 d. bendrovėje dirbo 64 darbuotojai. Per 2017 metus priimta 34, atleista – 36 darbuotojai. Įsteigta apskaitininkės-ekonomistės pareigybė. Panaikinti kontrolieriaus, vairuotojo ir šaltkalvio šilumos tinklų prižiūrėtojo etatai. Bendrovėje patvirtintos 67 pareigybės, neužimtų pareigybių skaičius – 3. Per ataskaitinius metus trims darbuotojams buvo skirtos materialinės išmokos jubiliejaus proga, trims skirtos pašalpos susidarius sunkiai materialinei padėčiai, septyni darbuotojai buvo premijuoti už gerus darbo rezultatus.

Bendrovės vadovaujančių darbuotojų metų atlyginimų vidurkis yra 2144,39 Eur, administracijos darbuotojų – 1013,48 Eur., kitų darbuotojų - 660,49 Eur.

Per ataskaitinius metus 5 bendrovės darbuotojai vyko į seminarus, 1 bendrovės darbuotojui buvo atliktas periodinis žinių patikrinimas, 1 darbuotojas kėlė kvalifikaciją kursuose. Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, atestavimo išlaidos per metus – 387,00 Eur.

VII. TURTO VALDYMAS

Visas UAB „Anykščių šiluma“ naudojamas nekilnojamas turtas (išskyrus žemę) priklauso bendrovei nuosavybės teise. Pastatų, statinių ir kt. nekilnojamojo turto, kuris būtų valdomas patikėjimo teise ar panaudos pagrindais arba būtų nuomojamas iš kitų asmenų bendrovėje nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017 m. gruodžio 31 d.) įmonėje yra apskaitomi 694 ilgalaikio turto vienetai, kurių balansinė vertė siekia 6093,0 tūkst. eurų, tame skaičiuje:

- Pastatai ir statiniai – 4267,5 tūkst. eurų;
- Mašinos ir įranga – 1511,3 tūkst. eurų;
- Transporto priemonės 52,7 tūkst. eurų;
- Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 191,3 tūkst. eurų;
- Programinė įranga ir kt. turtas – 18,0 tūkst. eurų;
- Nebaigti statybos, rekonstravimo darbai – 52,2 tūkst. eurų.

Per 2017 m. buvo sukaupta 378,1 tūkst. eurų ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų. Ataskaitinių metų pabaigoje 46,7% (arba 324 vnt.) visų turėtų ilgalaikio turto vienetų yra pilnai nusidėvėję, bet dar naudojami bendrovės veikloje.

Atsargos sandėliuose nėra kaupiamos, o palaikomas jų optimalus reikalingas kiekis gamybai užtikrinti. Atsargų likutis 2017 m. gruodžio 31 d. – 130,7 tūkst. eurų, iš kurių didžiąją dalį sudaro kūrenimui skirtas kuras – 78,4 tūkst. eurų.

VIII. DOKUMENTŲ VALDYMAS

Bendrovės dokumentų tvarkymas ir apskaita organizuojama vadovaujantis Dokumentų rengimo taisyklėmis, Dokumentų tvarkymo ir apskaitos taisyklėmis, Bendrųjų dokumentų saugojimo terminų rodykle. Bendrovės dokumentai valstybės archyvui neperduodami, dokumentų ir bylų apskaitos dokumentai yra suderinami su Anykščių rajono savivaldybės administracija. 2017 m. bylos sudarytos vadovaujantis 2016 m. suderintu ir patvirtintu dokumentacijos planu. Bendrovės dokumentų apyvarta per metus pateikiama lentelėje:

| Dokumentų pavadinimas | 2017 m. | 2016 m. |
|--|---------|---------|
| Susirašinėjimas veiklos klausimais | 557 | 873 |
| Gauta dokumentų veiklos klausimais | 467 | 725 |
| Įsakymai veiklos klausimais | 64 | 69 |
| Įsakymai personalo klausimais | 95 | 104 |
| Sudaryta šilumos pirkimo-pardavimo sutarčių su buitinais vartotojais | 96 | 118 |
| Sudaryta sutarčių-grafikų dėl kompensacijų gavimo | 22 | 7 |

Saugiu elektroniniu parašu pasirašomi dokumentai pateikiami Aplinkos apsaugos agentūrai, Statistikos departamentui, Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos skyriui, Valstybės įmonės registrų centrai, Bankams. Elektroninių dokumentų, pasirašytų saugiu elektroniniu parašu per metus – 342 vnt.

IX. VIEŠŪJŲ PIRKIMŲ ORGANIZAVIMAS

2017 metais bendrovės vykdyti visi viešieji pirkimai:

| Pavadinimas | Kiekis (vnt) | Vertė Eur su PVM | Vertė Eur/pokytis lyginant su 2016 m. |
|-------------|--------------|------------------|---------------------------------------|
| Prekės | 337 | 198942,01 | + 9837,18 |
| Paslaugos | 222 | 102832,62 | + 56235,44 |
| Darbai | 0 | 0 | |
| Iš viso: | 592 | 358010,07 | + 66072,62 |

Tame skaičiuje 2017 metais CVP IS priemonėmis vykdyti viešieji pirkimai:

| Pavadinimas | Kiekis (vnt) | Vertė Eur su PVM | Vertė Eur/pokytis lyginant su 2016 m. |
|-------------|--------------|------------------|---------------------------------------|
| Prekės | 11 | 112533,03 | + 66008,53 |
| Paslaugos | 22 | 114900,63 | + 63286,40 |
| Darbai | 0 | 0 | 0 |
| Iš viso: | 33 | 227433,66 | + 129294,93 |

Tame skaičiuje 2017 metais per CPO įvykdyti pirkimai

| Pavadinimas | Kiekis (vnt) | Vertė Eur su PVM | Vertė Eur/pokytis lyginant su 2016 m. |
|-------------|--------------|------------------|---------------------------------------|
| Prekės | 10 | 5062,56 | - 69443,67 |
| Paslaugos | 1 | 691,60 | - 532,40 |
| Iš viso: | 11 | 5754,16 | - 69976,07 |

X. INFORMACINIŲ TECHNOLOGIJŲ IR VIDAUS ADMINISTRAVIMO INFORMACINIŲ SISTEMŲ VALDYMAS

Bendrovėje naudojamų informacinių sistemų skaičius - 5, kompiuterinių darbo vietų skaičius – 16. Naudojama 2 internetinio ryšio prieigos, kurio sparta 60 Mb/s. Internetinio ir telefoninio ryšio išlaidos per metus sudarė 1673,10 Eur. Per metus patirtos faktinės kompiuterių, informacinių sistemų tvarkymo ir priežiūros išlaidos 4588,50 Eur.

XI. PROGRAMŲ IR PROJEKTŲ VALDYMAS

Bendrovėje per 2017 metus parengtų projektų ir programų nebuvo.

Savivaldybės biudžeto skirtų asignavimų bendrovė negavo. Per praėjusius metus Savivaldybės administracijos padalinių ir Kontrolės ir audito tarnybos pateiktų rekomendacijų, reikalavimų nebuvo gauta.

XII. FINANSINIAI RODIKLIAI

UAB „Anykščių šiluma“ 2017 metais šiluminės energijos pagamino 40091,951 MWh, pardavė vartotojams – 33872,837 MWh. Lyginant su 2016 metais šiluminės energijos pagamino 0,48 % daugiau, pardavė vartotojams 0,14 % daugiau.

UAB „Anykščių šiluma“ 2017 m. pardavimo pajamos sudarė 2308,7 tūkst. eurų, 2016 m. - 2567,4 tūkst. eurų, 2015 m. – gauta 2730,9 tūkst. eurų pardavimo pajamų.

Bendrovės uždirbamos pajamos kasmet mažėja, nes mažėja šilumos pardavimo kainos vartotojams. Tam įtakos turi atliktos investicijos į ūkio modernizavimą, kai prie Anykščių miesto centrinės šilumos tiekimo sistemos buvo prijungti nauji šilumos gamybos įrenginiai ir Anykščių miesto šilumos vartotojams buvo pradėta tiekti šiluma, pagaminta iš vietinių atsinaujinančių energijos šaltinių. Pajamų mažėjimui taip pat turi įtakos Anykščių mieste vykdomi gyvenamųjų namų renovacijos ir modernizavimo projektai, kas sąlygojo mažesnes šiluminės energijos sąnaudas namų šildymui.

Bendrovės materialinė bazė yra pakankama, kad užtikrintų šilumos ir karšto vandens tiekimą, kitų paslaugų atlikimą Anykščių miesto ir rajono vartotojams. Bendrovės turtas pastoviai atnaujinamas, remontuojamas ir renovuojamas. 2017 m. investicijos į ilgalaikį turtą sudarė 85,5 tūkst. eurų. Didžiausia atliktų investicijų dalis buvo skirta Pušyno šiluminės trastos rekonstrukcijai – 52,2 tūkst. eurų. Bendras trastos ilgis nuo biokuro katilinės iki Pušyno kvartalo yra 1049 m., rekonstruotos ir naujai atstatytos trastos ilgis – 285 m. Atnaujinta trasa leis efektyviau panaudoti biokuro katilinės pajėgumus gaminant šilumą ir ja aprūpinant Pušyno daugiabučių namų gyventojus

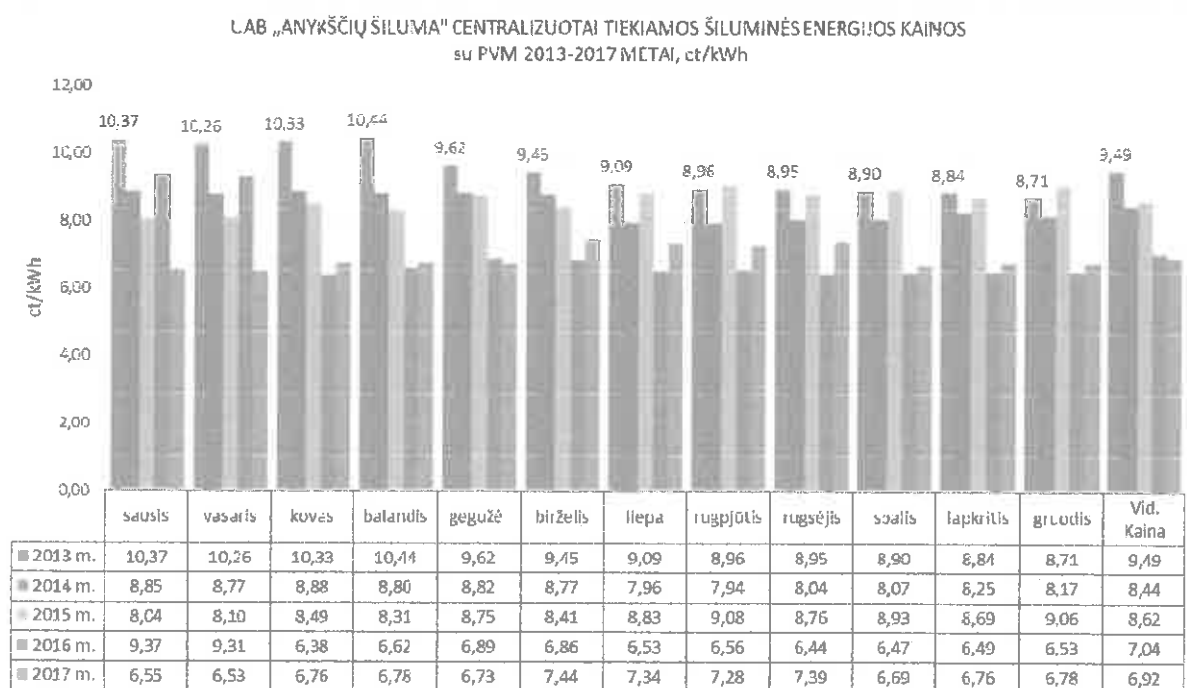
2017 m. lapkričio mėn. pateikta paraiška ES struktūriniams fondams dėl 2 MW biokuro katilo ir 0,5 MW kondensacinio ekonomizerio įrengimo.

UAB „Anykščių šiluma“ vykdo visus įsipareigojimus dėl ilgalaikės paskolos grąžinimo pagal patvirtintus skolos grąžinimo grafikus. (2005 m. birželio 27 d. su Lietuvos Respublikos finansų ministerija buvo pasirašyta sutartis dėl 4693342,15 eurų paskolos suteikimo. Galutinis paskolos grąžinimo terminas 2030 m. gruodžio 31 d.). Per 2017 m. buvo grąžinta 160,0 tūkst. eurų paskolos ir sumokėta 18,6 tūkst. eurų palūkanų. 2017 m. gruodžio 31 d. negrąžintas paskolos likutis sudarė 3586,7 tūkst. eurų.

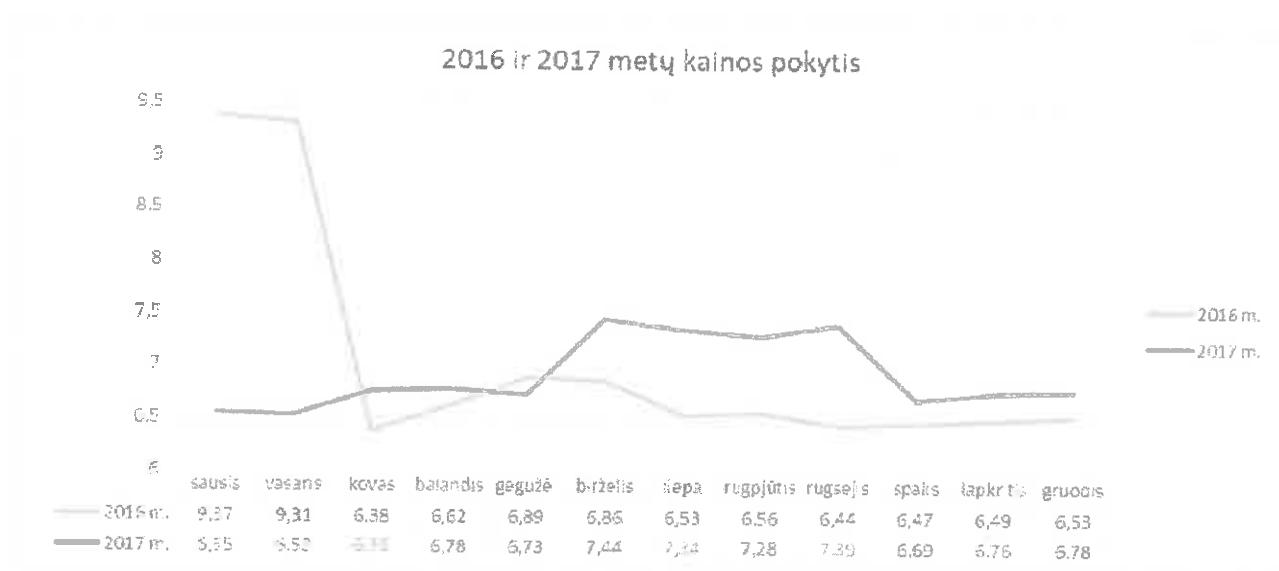
Nors uždirbamų pajamų apimtis kasmet mažėja, bet Bendrovė taupiai naudodama savo ekonominius ir finansinius išteklius planuoja dirbti pelningai.

2017 - 2018 m. šildymo sezonui įmonė biokuru apsirūpino vasarą: 1404 tne nupirka po 145,00 Eur. (be PVM) už 1 tne.

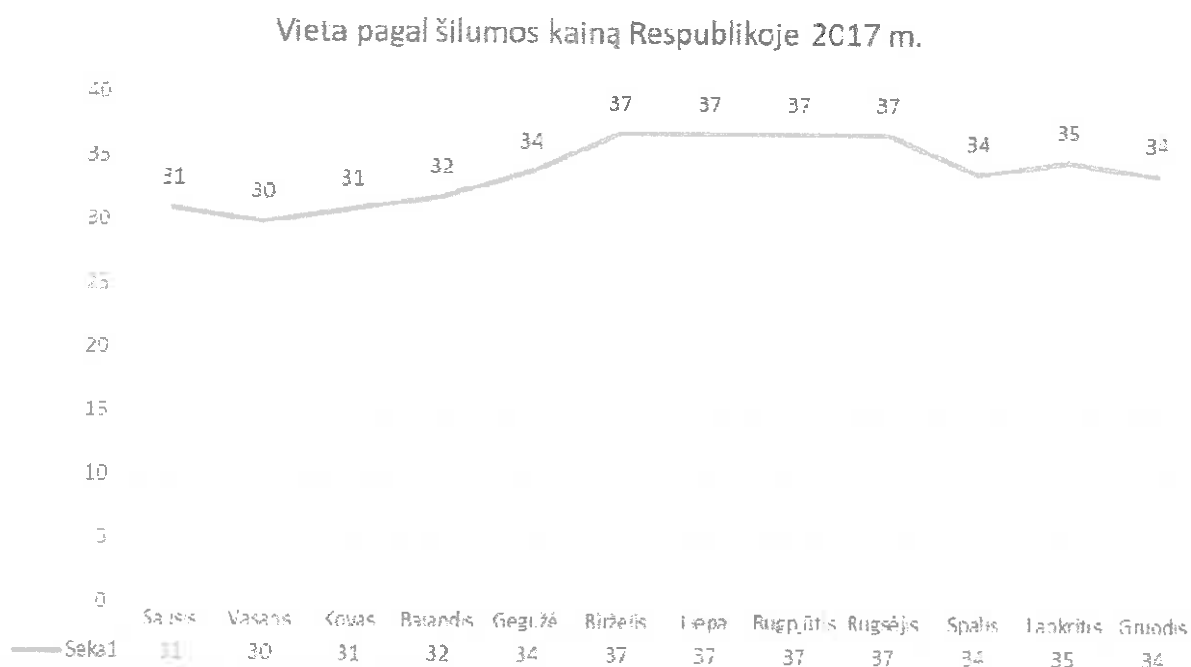
Kaip keitėsi šilumos energijos kaina vartotojams nuo 2013 metų pateikiama 1 grafike:



Vidutinė šilumos kaina vartotojams 2017 m. mažėjo 1,68 procento. Lyginant atskirus mėnesius kaina ne visada išliko stabili. 2016 m. kovo mėn. kaina keitėsi dėl pasikeitusios kuro struktūros, kitiems kainos pasikeitimams turėjo įtakos kainos kintamoji dedamoji, kuri perskaičiuojama kiekvieną mėnesį, įvertinus kuro kainas. Kainos padidėjimui įtakos turėjo ir 2017 metais birželio mėn. pasikeitęs PVM tarifas, kuris galiojo iki spalio mėn. Kainos palyginimas su 2016 metais pateikiamas 2 grafike:



Pagal užimamą šilumos kainą Respublikos mastu „Anykščių šiluma“ metų pradžia buvo 31 vietoje, o gruodžio mėn. – 34 vietoje. Kaip keitėsi užimama vieta pagal šilumos kainą Respublikos mastu pateikiama 3 grafike:



Pirkėjų skolos už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, įvertinus abejotinų skolų įtaką, sudarė 331,1 tūkst. eurų. Bendrovėje vyksta pastovus darbas su pradelstomis skolomis. Siunčiami raginimai, sudaromi skolų atidėjimo grafikai, kreipiamasi į teismą ir antstolius.

Bendrovė laiku atsiskaito su tiekėjais, sumoka mokesčius ir neturi pradelstų įsipareigojimų.

XIII. ŠILUMOS GAMYBOS, PERDAVIMO IR PARDAVIMO RODIKLIAI

Bendrovė 2017 m. pagamino 40091,951 MWh šiluminės energijos. Beveik 85 proc. šios energijos buvo parduota vartotojams, likusi dalis – techniniai nuostoliai ir energija savoms reikmėms. Išsamesni duomenys pateikiami lentelėje:

2013 - 2017 m. pagamintos energijos pasiskirstymas

| | Pagaminta, MWh | Parduota vartotojams, MWh | Savo reikmėms, MWh | Techniniai nuostoliai, MWh | Nuostoliai, proc. |
|---------|----------------|---------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|
| 2017 m. | 40092 | 33873 | 124 | 6095 | 15,20 |
| 2016 m. | 39899 | 33824 | 159 | 5916 | 14,83 |
| 2015 m. | 37740 | 31947 | 69 | 5724 | 15,17 |
| 2014 m. | 40273 | 33980 | 87 | 6206 | 15,41 |
| 2013 m. | 43804 | 36578 | 92 | 7134 | 16,29 |

Lyginant praėjusių penkerių metų duomenis, galima daryti išvadą, kad šilumos tiekimo sistema veikia stabiliai, techniniai nuostoliai nedidėja, o jų lygis yra patenkinamas.

Vertinant vidutine 2017 m. šilumos energijos kaina (be PVM), techniniai nuostoliai sudaro 373,319 tūkst. Eur.

Sąnaudos šilumos gamybai 2017 m. sudarė 1899,419 tūkt. Eur. Lyginant su praėjusiais metais jos buvo 9,6 tūkst. Eur mažesnės. Beveik 50 proc. šių sąnaudų sudaro kuro įsigijimo sąnaudos. Kuro sąnaudų pasiskirstymas pagal rūšį pavaizduotas diagramoje:

2017 m. kuro sąnaudų pasiskirstymas pagal kuro rūšį, proc.



Diagrama rodo, kad daugiau nei pusė kuro sąnaudų sudaro lėšos gamtinėms dujoms įsigyti, beveik 40 proc. – biokurui.

Analizuojant kuro struktūrą pagal tai, kiek sąlyginio kuro kiekio (naftos ekvivalentu) buvo sunaudota pagaminti energijai 2017 m., procentinės dalys pasiskirsto taip, kaip pavaizduota diagramoje:

2017 m. sunaudoto sąlyginio kuro kiekio (tne) pasiskirstymas pagal rūšį, proc.



Palyginus abi diagramas, galima teigti, kad biokurą naudoti ekonomiškiau, t.y. biokuro pagaminta energija yra pigesnė, nei gaminama, naudojant dujas.

Detali 2017 m. faktiškai sunaudoto kuro struktūra pateikiama lentelėje:

| Kuras | | Kuro struktūra | |
|----------------------|------------|-----------------|---------------|
| | | Kiekis | % |
| Gamtinės dujos | tne | 1008,300 | 25,66 |
| | MWh | 13009,681 | |
| Akmens anglis | tne | 322,908 | 8,22 |
| Biokuras (skiedros) | tne | 2140,430 | 54,47 |
| Malkinė mediena | tne | 245,420 | 6,25 |
| Pjuvenos | tne | 186,900 | 4,76 |
| Medžio granulės | tne | 18,493 | 0,47 |
| Skalūnų alyva | tne | 6,854 | 0,17 |
| <i>Kuras iš viso</i> | <i>tne</i> | <i>3 929,31</i> | <i>100,00</i> |

XIV. FINANSINĖS BŪKLĖS RODIKLIAI

Pelningumo rodikliai.

Bendrasis pelningumo rodiklis parodo, sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės veiklos. Teigiamai vertinama, kai rodiklis svyruoja nuo 10 iki 35 proc. Bendrovės 2015-2017 m. bendrasis pelningumo rodiklis:

| 2017 | 2016 | 2015 | Vertinimas |
|------------|------------|------------|-------------------------------|
| 17,7 proc. | 25,6 proc. | 12,2 proc. | Rodiklis vertinamas teigiamai |

Grynasis pardavimo pelningumas rodo, kiek grynojo pelno tenka kiekvienam pardavimo eurui po visų išlaidų. Teigiamai vertinama, kai rodiklis yra didesnis nei 5 proc., blogai, kai rodiklio reikšmė neigiama. Bendrovės 2015-2017 m. grynasis pardavimo pelningumas:

| 2017 | 2016 | 2015 | Vertinimas |
|------------|----------|-----------|--|
| 0,14 proc. | 10 proc. | neigiamas | Rodiklio dinamika nuo 2015 m. vertinama patenkinamai |

Mokumo rodikliai.

Bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas parodo, kiek kartų trumpalaikis turtas didesnis už visus trumpalaikius įsipareigojimus. Gerai vertinama, kai trumpalaikis turtas 2 kartus didesnis už trumpalaikius įsipareigojimus, kritinė riba, kurios nereikėtų peržengti - kai rodiklis žemesnis už 1,2. Bendrovės 2015-2017 m. bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas:

| 2017 | 2016 | 2015 | Vertinimas |
|------|------|------|---------------------------|
| 3,05 | 3,08 | 2,04 | Rodiklis vertinamas gerai |

Bendrasis skolos koeficientas parodo kokia dalis skolintų lėšų panaudojama formuojant įmonės turtą. Tai pagrindinis ilgalaikio mokumo rodiklis. Teigiamai vertinama, kai šis rodiklis neviršija 70 proc. Bendrovės 2015-2017 m. bendrasis skolos koeficientas:

| 2017 | 2016 | 2015 | Vertinimas |
|----------|----------|----------|--|
| 52 proc. | 53 proc. | 56 proc. | Rodiklio reikšmė ir dinamika vertinama palankiai |

Įvertinus pagrindinius Bendrovės finansinius rodiklius, galima daryti išvadą, kad įmonė yra pelninga ir moki.

XV. BENDROVĖS TIKSLAI

Bendrovės pagrindinis tikslas – užtikrinti patikimą šilumos tiekimą vartotojams, esant bet kokiai aplinkos oro temperatūrai ir esant maksimaliems projektiniams karšto buitinio vandens poreikiams, taip pat vykdyti gyvenamųjų namų ir įstaigų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą.

2018 metais bendrovė planuoja pagaminti 39,38 tūkst. MWh šiluminės energijos, paruošti 48,5 tūkst. m³ karšto vandens. Planuojama parduoti 32,8 tūkst. MWh šiluminės energijos ir realizuoti 47,5 tūkst. m³ karšto vandens.

XVI. INVESTICIJOS

2018 metais planuojama įrengti 2 MW biokuro katilą ir 0,5 MW kondensacinį ekonomizerį, panaudojant ES struktūrinių fondų paramą pagal 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 4 prioriteto „Energijos efektyvumo ir atsinaujinančių išteklių energijos gamybos ir naudojimo skatinimas“ įgyvendinimo priemonę Nr. 04.1.1-LVPA-K-109 „Biokuro panaudojimo skatinimas šilumos energijai gaminti“.

Bendrovė ir toliau ieškos sprendimų kaip mažinti šilumos energijos savikainą, mažinti šilumos nuostolius, taupiai naudoti turimus išteklius ir atsargas, kuo daugiau darbų atlikti ūkio būdu.

XVII. SVARBŪS ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2018 m. kovo 9 d. pasirašyta sutartis su VšĮ Lietuvos ir verslo paramos agentūra projekto „Naujo biokuro katilo sumontavimas esamoje miesto biokuro katilinėje“ ir pradėti ruošti pirkimo dokumentai konkursui dėl rangovo parinkimo. Projekto biudžete nustatyta didžiausia galima projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma – 714368,56 Eur. ES lėšų skiriama 428621,13 Eur. Likusi suma – 285747,43 Eur bendrovės lėšos.

Planuojama skelbti konkursą rangovui parinkti projektavimo ir katilo montavimo darbams.

Direktorius



Virgilijus Vaičiulis

UAB "Anykščių šiluma", įmonės kodas 154112751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vairuotojų g.11, LT-29107, Anykščiai

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

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

PATVIRTINTA:

Akcininkų susirinkimas

2018m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS2018 02 27 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2017 01 01 - 2017 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 6093045 | 6386305 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 17977 | 15794 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | | 17866 | 3017 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | 111 | 777 |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | | 12000 |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 6075068 | 6370511 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 4267529 | 4413073 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 1511329 | 1686894 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 52703 | 59311 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 191341 | 211233 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | | |
| 2.6.2. | Pastatai | | | |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) | | 52166 | |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Paskolos įmonių grupės įmonėms | | | |
| 3.3. | Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos | | | |
| 3.4. | Asocijuotųjų įmonių akcijos | | | |
| 3.5. | Paskolos asocijuotosioms įmonėms | | | |
| 3.6. | Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos | | | |
| 3.7. | Ilgalaikės investicijos | | | |
| 3.8. | Po vienu metų gautinos sumos | | | |
| 3.9. | Kitas finansinis turtas | | | |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | | - | - |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | | |
| 4.2. | Biologinis turtas | | | |
| 4.3. | Kitas turtas | | | |

| | | | | |
|-----------|--|-----------|----------------|----------------|
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1265318 | 1275406 |
| 1. | ATSARGOS | 3 | 143737 | 167031 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | | 130724 | 156529 |
| 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 | | 1004 | 1902 |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 12009 | 8600 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 4 | 373626 | 359082 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | | 331107 | 359082 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | | 42519 | |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 5 | 747955 | 749293 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 6 | 8153 | 8605 |
| | TURTO IŠ VISO | | 7366516 | 7670316 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 7 | 2428631 | 2425398 |
| 1. | KAPITALAS | | 1699003 | 1699003 |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas | | 1699003 | 1699003 |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-) | | | |
| 2. | AKCIJŲ PRIEDAI | | | |
| 3. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | | |
| 4. | REZERVAI | | 42690 | 29803 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 42690 | 29803 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | | |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 8 | 686938 | 696592 |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 3233 | 257731 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 683705 | 438861 |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 9 | 1096112 | 1190316 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | - | - |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | 10 | 3841773 | 4054602 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 3426682 | 3640014 |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 3426682 | 3640014 |
| 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 | | 415091 | 414588 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 159999 | 159999 |
| 2.3. | Gauti avansai | | 13598 | 4157 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 151301 | 192378 |
| 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 | | 407 | 14484 |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 37357 | 37130 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 52429 | 6440 |
| H. | SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | | | |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 7366516 | 7670316 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Rita Gaigalienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Anykščių šiluma", įmonės kodas 154112751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vairuotojų g.11, LT-29107, Anykščiai

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

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

PATVIRTINTA:

Akcininkų susirinkimas

2018m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018-02-27 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2017 01 01 - 2017 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 11 | 2308654 | 2567381 |
| 2. | Pardavimo savikaina | | (1899419) | (1909032) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 409235 | 658349 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | (42811) | (30567) |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | | (367661) | (349847) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | | 6064 | 7533 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 12 | 17376 | 6630 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | | (18563) | (19883) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | 3640 | 272215 |
| 14. | Pelno mokestis | | (407) | (14484) |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 3233 | 257731 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

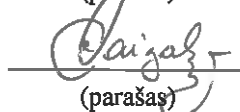
Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rita Gaigaliene

(vardas ir pavardė)

UAB "Anykščių šiluma", įmonės kodas 154112751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vairuotojų g.11, LT-29107, Anykščiai

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

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

PATVIRTINTA:

Akcininkų susirinkimas

2018m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018 02 27 Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2017 01 01 - 2017 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM) | | 2702173 | 3063502 |
| 1.1.1. | Pinigų įplaukos iš klientų | | 2692936 | 3028691 |
| 1.1.2. | Kitos įplaukos | | 9237 | 34811 |
| 1.2. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos | | (2426326) | (2457150) |
| 1.2.1. | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) | | (1613517) | (1729216) |
| 1.2.2. | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | | (419100) | (663421) |
| 1.2.3. | Sumokėti į biudžetą mokesčiai | | (393385) | (55753) |
| 1.2.4. | Kitos išmokos | | (324) | (8760) |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 275847 | 606352 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (45290) | (46848) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | | |
| 2.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | | |
| 2.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | | |
| 2.5. | Paskolų suteikimas | | | |
| 2.6. | Paskolų susigrąžinimas | | | |
| 2.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | | |
| 2.8. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | | |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (45290) | (46848) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 3.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | - | - |
| 3.1.1. | Akcijų išleidimas | | | |
| 3.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | | |
| 3.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | | |
| 3.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | | |
| 3.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | (231895) | (232981) |
| 3.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas | | | |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | | |
| 3.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | (231895) | (232981) |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | (213332) | (213332) |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | | |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | (18563) | (19649) |
| 3.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | | |
| 3.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | | |
| 3.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | | |
| 3.2.5. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | | |
| 3.2.6. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | (231895) | (232981) |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | (1338) | 326523 |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 749293 | 422770 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 747955 | 749293 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rita Gaigalienė

(vardas ir pavardė)

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------|
| | | | | Įgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | - |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | - |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | 3233 | 3233 |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | 12887 | | (12887) | - |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajaminkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 1699003 | - | - | - | - | - | 42690 | - | 686938 | 2428631 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

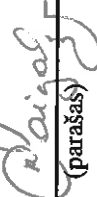

(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Rita Gaigaliene

(vardas ir pavardė)

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
Bendrovės kodas 154112751 Vairuotojų g. 11, Anykščiai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2017 m. Metinių finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

I.1. Bendri duomenys

UAB „Anykščių šiluma“ įregistruota 1990 m. gruodžio 10 d. 2004 m. gruodžio 02 d. įmonės registracijos kodas buvo pakeistas. Įmonės kodas 154112751. PVM mokėtojo kodas – LT541127515. Bendrovės adresas: Vairuotojų g. 11, LT- 29107 Anykščiai.

UAB „Anykščių šiluma“ nepriklauso įmonių grupei, neturi patrunuojančios ar bendrovei vadovaujančios įmonės.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

I.2. Finansiniai metai

UAB „Anykščių šiluma“ finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

I.3. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla:

Licencijuojama veikla –EVRK kodas 35.30. 20 - Karšto vandens tiekimas

Licencijos Nr. L4-ŠT-51.

Licencija suteikia teisę verstis šilumos tiekimo veikla.

Licencija išduota tiekti šilumą bendrovės nuosavybės teise valdomais šilumos perdavimo tinklais Anykščių mieste ir rajone.

Licencijos turėtojas UAB „Anykščių šiluma“ savo valdomus šilumos perdavimo tinklus, esančius licencijuojamos veiklos teritorijoje, plėtoja pagal Anykščių rajono savivaldybės tarybos patvirtintą šilumos ūkio specialųjį planą.

I.4. Darbuotojų skaičius

Vidutinis bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius sudarė

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| 2017 m. - 51 darbuotojas | 2016 m. - 51 darbuotojas |
|--------------------------|--------------------------|

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

UAB „Anykščių šiluma“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais (VAS) ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais bei teisės aktais, reglamentuojančiais įmonių finansinių ataskaitų sudarymo tvarką.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais:

- įmonės;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- kaupimo;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio svarbos.

Finansinės atskaitos sudarytos naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos duomenys pagrindžiami turto ir išpareigojimų inventorizacijų duomenimis.

Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialusis turtas – identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialus turtas pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

- pagrįstai tikėtina, kad Bendrovė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
- Bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis:

Programinė įranga – 3 metai.

Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to atskaitinio laikotarpio, kuriame jos buvo patirtos, sąnaudomis. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo atskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam nematerialiam turtui, jei jis įmonės veikloje bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, teiks ekonominę naudą ir jo įsigijimo vertė didesnė nei 450 eurų.

Ilgalaikio nematerialaus turto likvidacinė vertė – 0 eurų.

Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš ilgalaikio nematerialaus turto pardavimo yra įtraukiamas į tų metų pelno (nuostolių) ataskaitą.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas finansinėje apskaitoje įvertintas faktine to turto įsigijimo verte. Į nekilnojamojo turto įsigijimo vertę įskaitomas turto registravimo mokestis ir remonto sąnaudos, patirtos iki jo naudojimo pradžios.

Ilgalaikio materialaus turto pasigaminimo vertė nustatoma prie pagrindinių žaliavų, medžiagų, komplektuojančių gaminių, sunaudotų gaminant ilgalaikį turtą įsigijimo savikainos pridant tiesioginio darbo ir netiesiogines išlaidas, padarytas gaminant šį turtą iki jo naudojimo pradžios.

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo pradžios data dokumentuojama bendrovės vadovo patvirtintu turto perdavimo naudoti aktu.

Finansinėje apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma.

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmosios dienos po ilgalaikio materialiojo turto perdavimo naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmosios dienos po jo pilno nusidėvėjimo, nurašymo arba pardavimo ir kai visa naudojamo ilgalaikio turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į pardavimų savikainą.

Ilgalaikis materialusis turtas yra pateikiamas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupto nusidėvėjimo sumą.

Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas pagal tiesiog proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- Bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- Turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą.

Bendrovės nusistatytą kiekvienai turto grupei. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė nei 450 eurų, išskyrus:

- Šilumos apskaitos skaitikliai – įsigijimo vertė didesnė nei 175 eurų;
- Nekilnojamas turtas, kuriam pagal LR teisės aktus privaloma teisinė registracija – ribojimai įsigijimo vertei nenustatomi;
- Kilnojamas turtas, kuriam pagal LR teisės aktus yra privaloma teisinė registracija – ribojimai įsigijimo vertei nenustatomi.

Ilgalaikio materialaus turto likvidacinė vertė – 1 euras.

Bendrovė turimą ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruoja suskirstytą pagal paskirtį.

IMT GRUPĖS, JŲ ĮVERTINIMAS, NUSIDĖVĖJIMO SKAIČIAVIMO METODAI

| Ilgalaikio materialiojo turto grupės | Įvertinimas | Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas | Nusidėvėjimo normatyvas metais |
|--|---------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Pastatai | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 15 - 50 |
| Statiniai | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 25 – 70 |
| Mašinos ir įrengimai | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 10 - 25 |
| Transporto priemonės | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 5- 10 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai, ir įrenginiai | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 5 - 10 |
| Kompiuterinė technika | Įsigijimo savikaina | Tiesiogiai proporcingas (tiesinis) | 4 |

Gauto pelno ar patirto nuostolio iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo ar nurašymo suma yra skirtumas tarp pardavimo pajamų ir turto balansinės vertės, kuris yra įtraukiamas į tų metų pelno (nuostolių) ataskaitą.

Remonto ir priežiūros išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo metu, kai jos yra patiriamos. Esminių nuomojamo turto pagerinimų išlaidos yra priskiriamos turtui ir yra pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį.

Atsargos

Per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Atsargoms priskiriamos sandėlyje esančios medžiagos ir žaliavos, medžiagos perduotos laikinam perdirbimui, kuras, mažavertis inventorių, pagrindinės priemonės (sandėlyje) padaliniams, atsarginės dalys, spec. rūbai, statybinės medžiagos ir nesumontuoti įrengimai, medžiagos kelyje, kurios bus suvartotos gamybos procese, teikiant paslaugas.

Registruojant atsargas Bendrovės apskaitoje, jos vertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo kaina bei susiję mokesčiai (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu.

Bendrovėje naudojamas nuolat apskaitomų atsargų būdas. Visos operacijos susijusios su atsargų judėjimu apskaitoje registruojamos nuolat. Sąnaudos apskaičiuojamos FIFO, konkrečių kainų metodu.

Pinigai

Pinigus sudaro grynieji pinigai kasoje ir įmonės sąskaitose bankuose.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos už parduotas prekes pripažįstamos tuomet, kai nuosavybės teikiama rizika ir nauda yra perduodama pirkėjui.

Bendrovėje uždirbtos pajamos skirstomos: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos ir finansinės veiklos pajamos.

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas.

Bendrovės pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes laikomos uždirbtomis, tuo momentu kai bendrovė suteikė paslaugas ir perdavė paslaugos gavėjui. Bendrovės pajamos už paslaugas arba darbus pripažįstamos juos atlikus (pasirašius aktą, išrašoma PVM sąskaita-faktūra ir pan.).

Sąnaudos

Tai įprastinės veiklos metu, bendrovės turto (pinigų, atsargų, nekilnojamojo turto, įrangos, įrengimų) sumažėjimas ar sunaudojimas bei įsipareigojimų kitoms Bendrovėms ar asmenims padidėjimas, siekiant uždirbti pajamų per ataskaitinį laikotarpį.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos kaupimo principu kai jos yra patiriamos.

Sąnaudos, susijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo pinigų išleidimo laiko. Vadinasi ne visos per ataskaitinį laikotarpį bendrovėje padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis ir ne visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos yra susijusios su šio laikotarpio išlaidomis. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, atskaitomybėje nurodomos kaip turtas. Apskaitoje sąnaudos registruojamos remiantis dokumentu, patvirtinančiu darbų, paslaugų atlikimą ir nurodančiu jų vertę.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas sudaro: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro pagrindinės tiesioginės išlaidos, pagrindinės netiesioginės išlaidos, pardavimo, bendrosios ir administracinės.

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės padarytos išlaidos gali būti nedelsiant pripažintos to ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis (paprastai bendrosiomis bei administracinėmis), jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenumatoma, kad per ateinančius ataskaitinius laikotarpius jos duos pajamų.

Įvertinimai

Finansinės atskaitomybės pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartus paruošimas reikalauja vadovybės įvertinimų ir prielaidų, įtakojančių finansinėje atskaitomybėje pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas. Šių įvertinimų reikšminga sritis – sukaupimai darbuotojų atostogoms (atostogų rezervas) ir pirkėjų skolos, kurios kelia abejonių dėl jų apmokėjimo. Ateityje įvyksiantys įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas metinėse finansinėse ataskaitose, jį nustačius.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami metinėse finansinėse ataskaitose. Jie gali būti aprašomi aiškinamajame rašte prie finansinių ataskaitų. Neapibrėžtas turtas metinėse finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tik gali būti aprašomas aiškinamajame rašte, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Įvykiai po balanso sudarymo dienos

Įvykiai po metų pabaigos, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), yra atspindimi metinėse finansinėse ataskaitose. Įvykiai po metų pabaigos, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

III. PASTABOS

1 PASTABA.

| Ilgalaikis nematerialus turtas | (eurai) |
|---|----------------|
| <u>Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d.</u> | 23118 |
| Įsigijimai per metus | 7500 |
| Nurašymai per metus | 0 |
| <u>Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d.</u> | <u>30618</u> |
| <u>Sukaupta amortizacija 2016 m. gruodžio 31 d.</u> | 7324 |
| Pokytis per metus | 5317 |
| Nurašyto turto amortizacija | 0 |
| <u>Sukaupta amortizacija 2017 m. gruodžio 31 d.</u> | <u>12641</u> |
| Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. | 17977 |
| Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d. | <u>15794</u> |

2 PASTABA.

| Ilgalaikis materialusis turtas | | | | | | | | (eurais) |
|--|----------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------|
| Rodikliai | Žemė | Pastatai | Statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai įrankiai | Ne- baigta statyba | Iš viso |
| Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d. | 0 | 2947919 | 1465153 | 1686893 | 59312 | 211234 | 0 | 6370511 |
| a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d. | | 5057941 | 2097136 | 2442286 | 154338 | 459769 | 0 | 10211470 |
| Pasikeitimai per 2017 m.: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | 860 | 10000 | 14930 | 52166 | 77956 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | -724 | -4605 | -7469 | | -12798 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-) | | | | | | | | |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 0 | 5057941 | 2097136 | 2442422 | 159733 | 467230 | 52166 | 10276628 |
| b) Perkainojimas 2016 m. gruodžio 31 d. | | | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2017 m.: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-) | | | | | | | | 0 |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Nusidėvėjimas 2016 m. gruodžio 31 d. | | 2110022 | 631983 | 755393 | 95026 | 248535 | | 3840959 |
| Pasikeitimai per 2017 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | 106049 | 39494 | 175971 | 16608 | 34745 | | 372867 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | | | | -271 | -4604 | -7391 | | -12266 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-) | | | | | | | | 0 |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 0 | 2216071 | 671477 | 931093 | 107030 | 275889 | 0 | 4201560 |
| d) Vertės sumažėjimas 2016m. gruodžio 31 d. | | | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2017 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | | | 0 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-) | | | | | | | | 0 |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d) | 0 | 2841870 | 1425659 | 1511329 | 52703 | 191341 | 52166 | 6075068 |

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas.

Ilgalaikio materialaus turto įkeitimu buvo užtikrinta UAB „Anykščių šiluma“ prievolė - ilgalaikės paskolos (4693342,15 Eur) grąžinimas pagal 2005m. birželio 27 d. skolos grąžinimo sutartį Nr.562, kuri buvo sudaryta tarp Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Anykščių šiluma“.

2005m.lapkričio 15 d. Hipotekos lakštu Nr.2054 (įkeitimo identifikavimo kodas 10/1/2005/0001352) ir įkeitimo lakštu Nr.2055 (įkeitimo identifikavimo kodas 10/2/2005/0001353) UAB „Anykščių šiluma“, kreditoriui - Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, įkeitė nekilnojamą ir kilnojamąjį turtą, kurio vertė – 1229147,36 euro (vertė nustatyta šalių susitarimu). Turtas įkeistas iki paskolos grąžinimo termino pabaigos 2030m. gruodžio 31 d.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (eurai) |
|---|-----------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 324734 |
| Mašinos ir įrenginiai | 35148 |
| Transporto priemonės | 61062 |
| Kita įranga,prietaisai ir įrankiai | 194371 |
| Iš viso naudojamo nusidėvėjusio turto vertė | 615315 |

3 PASTABA. Atsargos

| Eurais | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| Medžiagos | 130724 | 156529 |
| Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti | 1004 | 1902 |
| Sumokėti avansai | 12009 | 8600 |
| Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai iš viso | 143737 | 167031 |

4 PASTABA . Per vienerius metus gautinos sumos

| Eurais | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| Pirkėjų įsiskolinimas | 331107 | 445440 |
| t.sk. Pirkėjų įsiskolinimas | 683766 | 702703 |
| Skolų vertės sumažėjimas (abejotinos skolos) (-) | -352659 | -343621 |
| Kitos gautinos sumos | 42519 | 0 |
| t.sk.Biudžeto skolos | 42494 | |
| Per vienerius metus gautinos sumos iš viso | 373626 | 359082 |

5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

| Eurais | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| Pinigai banke | 735262 | 705106 |
| Pinigai kasoje | 522 | 265 |
| Pinigai kelyje | 12171 | 43922 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso | 747955 | 749293 |

6 PASTABA. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

| Eurais | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
| Įmokos už turto ir įmonės veiklos draudimą | 8153 | 8605 |

7 PASTABA. Bendrovės įstatinis kapitalas ir rezervai

Įstatinio kapitalo struktūra:

| Rodikliai | Akcijų skaičius | Suma (eurai) |
|--|-----------------|----------------|
| Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje | 5858630 | 1699003 |
| 1. Pagal akcijų rūšis | | |
| 1.1. Paprastosios akcijos | 5858630 | 1699003 |
| 1.2. Privilegijuotosios akcijos | | |
| 1.3. Specialiosios akcijos | | |
| 1.4. Kitos akcijos | | |
| IŠ VISO: | 5858630 | 1699003 |
| 2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas | 5783848 | 1677316 |
| Savos akcijos, kurias turi pati įmonė | | |

Bendrovės įstatinis kapitalas 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 1699002,70 eurų. Įstatinis kapitalas padalintas į 5858630 paprastųjų vardinių akcijų, iš kurių 5783848 akcijos (arba 98,72 %) priklauso Anykščių rajono savivaldybei, 74782 akcijos (arba 1,28%) fiziniams asmenims. Akcijos nominali vertė 0,29 eur.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytojo pelno. Jis sudaromas LR akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Šis rezervas negali būti mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo ir gali būti naudojamas tik įmonės nuostoliams padengti. Bendrovės privalomasis rezervas dar nėra pilnai sukauptas ir ataskaitinių metų pabaigoje sudaro 42690 eurų.

Per 2017 m. Bendrovė uždirbo 3,6 tūkst. eurų pelno (prieš apmokestinimą). Paskaičiuotas mokamas pelno mokestis už 2017 metus -407 eurai.

8 PASTABA. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Pelno paskirstymo projektas

| Straipsniai | Suma |
|--|---------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje | 683705 |
| Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) | 3233 |
| Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | 686938 |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas | 686938 |
| Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus - dividendai - kiti | 162 |
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – 2017 m. gruodžio 31 d. | 686776 |

9 PASTABA. Dotacijos ir subsidijos

UAB „Anykščių šiluma“ 2007-2015 metais vykdė projektus, kurie buvo remiami iš Europos sąjungos struktūrinių fondų. Tai šilumos punktų modernizacija, Žemutinės dalies katilinei priklausančių šiluminių trasų ir karšto vandens tiekimo tinklų rekonstrukcija, 2015m. spalio mėn. užbaigtas projektas dėl 4 MW vandens šildymo katilo, naudojančio biokurą, ir 1 MW kondensacinio ekonomizerio sumontavimo ir prijungimo prie eksploatuojamų šilumos tinklų. Iš Europos sąjungos struktūrinių fondų gautos lėšos apskaitomos kaip dotacijos ir naudojamos ilgalaikio turto, įsigyto už gautas paramos lėšas, nusidėvėjimo padengimui. Šių dotacijų nepanaudotas likutis 2017 12 31 – 1096,1 tūkst. eurų.

| | 2017 m | 2016m |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Dotacijų likutis metų pradžiai | 1190316 | 1284521 |
| Gauta dotacijų per metus | | |
| Panaudota dotacijų per metus | 94204 | 94205 |
| | | |
| Dotacijų likutis metų pabaigai | 1096112 | 1190316 |
| | | |

10 PASTABA. Bendrovės įsipareigojimų būklė

Finansiniai metai

| Rodikliai | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos | | |
|---|---------------------------------|--|------------------|
| | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |
| Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis | | | |
| Finansinės skolos: | 159999 | 1066660 | 2360022 |
| 1. Kredito įstaigoms _AB Turto bankas | 159999 | 1066660 | 2360022 |
| 2. Kitos finansinės skolos | | | |
| Kitos skolos | 255092 | - | |
| 1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 37357 | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 151301 | | |
| 3. Gauti avansai | 13598 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | 407 | | |
| 4. Kitos mokėtinos sumos | 52429 | | |
| IŠ VISO: | 415091 | 1066660 | 2360022 |

Praėję finansiniai metai

| Rodikliai | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos | | |
|---|---------------------------------|--|------------------|
| | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |
| Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis | | | |
| Finansinės skolos: | 159999 | 1066660 | 2573354 |
| 1. Kredito įstaigoms _AB Turto bankas | 159999 | 1066660 | 2573354 |
| 2. Kitos finansinės skolos | | | |
| Kitos skolos | 254589 | - | |
| 1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 37130 | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 192378 | | |
| 3. Gauti avansai | 4157 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | 14484 | | |
| 5. Kitos mokėtinos sumos | 6440 | | |
| IŠ VISO: | 414588 | 1066660 | 2573354 |

UAB „Anykščių šiluma“ iš SEB banko buvo paėmusi ilgalaikę paskolą dujinių katilinių statybai. Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2005m. birželio 22 d. nutarimu Nr.688 “Dėl uždarnosios akcinės bendrovės

Anykščių šiluma skolos“ nusprendė negražintą skolos likutį (4693342,15Eur) refinansuoti, todėl 2005m. birželio 27 d. tarp Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos ir UAB „Anykščių šiluma“ buvo sudaryta skolos grąžinimo sutartis Nr.562. Pagal šioje sutartyje numatytą paskolos grąžinimo grafiką, bendrovė nuo 2009 m. sausio 01 d. Turto bankui kas ketvirtį grąžina po 53333 EUR paskolos ir sumoka už atitinkamą laikotarpį priskaičiuotas palūkanas.

11 PASTABA. Tipinės veiklos pajamos ir sąnaudos


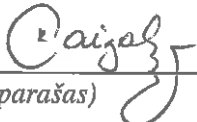
| Straipsnio pavadinimas | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|--|-------------------|--------------------------|
| Pardavimo pajamos | 2308654 | 2567381 |
| Pagrindinės veiklos pajamos | 2304029 | 2558140 |
| Kitų paslaugų pardavimo pajamos | 4625 | 9241 |
| Pardavimo savikaina | 1899419 | 1909032 |
| Veiklos sąnaudos | 410472 | 380414 |
| Pardavimo sąnaudos | 42811 | 30567 |
| Administracinės sąnaudos | 310118 | 294218 |
| Mokesčių sąnaudos | 45333 | 50486 |
| Turto vertės sumažėjimo, nurašymo sąnaudos | 9810 | 2743 |
| Audito paslaugos | 2400 | 2400 |
| Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai) | 1237 | 277935 |

12 PASTABA. Finansinė investicinė veikla

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 17376 | 6630 |
| Baudų ir delspinigių pajamos | 17376 | 6630 |
| Palūkanos už likutį sąskaitose | | |
| Kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos | | |
| b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 18563 | 19883 |
| Palūkanos už paskolą | 18563 | 19649 |
| Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos | | 234 |
| c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b) | (1187) | (13253) |

13 PASTABA. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Per ataskaitinius metus įmonės vadovaujantiems darbuotojams buvo mokamas darbo užmokestis. Jokių kitų išmokų, garantijų ar paskolų įmonės vadovui, valdybos nariams ar kitiems su įmone susijusiems asmenims nebuvo suteikta.

| | | |
|-------------------|---|----------------------|
| Direktorius |  _____ (parašas) | Virgilijus Vaičiulis |
| Vyr. finansininkė |  _____ (parašas) | Rita Gaigalienė |