

**NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA  
DĖL UAB “ANYKŠČIŲ ŠILUMA”  
2018 M. GRUODŽIO 31 D.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

Audituotų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Auditoriaus išvada;
2. Metinis pranešimas už 2018 metus;
3. 2018 m. gruodžio 31 d. Balansas;
4. 2018 m. gruodžio 31 d. Pelno (nuostolių) ataskaita;
5. 2018 m. gruodžio 31 d. Pinigų srautų ataskaita;
6. 2018 m. gruodžio 31 d. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
7. 2018 m. gruodžio 31 d. Aiškinamasis raštas

2019 m. kovo 21 d.  
Panevėžys

**TURINYS****PUSLAPIS**

<b>Nepriklausomo auditoriaus išvada .....</b>	<b>3-5</b>
<b>Metinis pranešimas .....</b>	<b>6-18</b>
<b>Finansinės ataskaitos:</b>	
Balansas .....	19-21
Pelno (nuostolių) ataskaita .....	22
Pinigų srautų ataskaita .....	23-24
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	25-27
Aiškinamasis raštas .....	28-40

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Anykščių šiluma“ akcininkams

### Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

#### Nuomonė

Mes atlikome UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių 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 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių 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 finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

#### Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

---

**Adresas:**

UAB „Audito amplitudė“

Darbo a. 5

LT-35220 Panevėžys

**Telefonai:**

8 (45) 586761

[info@auditoamplitude.lt](mailto:info@auditoamplitude.lt)

[www.auditoamplitude.lt](http://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 iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo 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

**Adresas:**

UAB "Audito amplitudė"

Darbo a. 5

LT-35220 Panevėžys

**Telefonai:**

8 (45) 586761

[info@auditoamplitude.lt](mailto:info@auditoamplitude.lt)

[www.auditoamplitude.lt](http://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  
2019 m. kovo 21 d.

---

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

**Telefonai:**  
8 (45) 586761  
[info@auditoamplitude.lt](mailto:info@auditoamplitude.lt)  
[www.auditoamplitude.lt](http://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**

**2018**

# UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“

## 2018 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

### I. BENDRI DUOMENYS

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

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

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

UAB „Anykščių šiluma“ finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

### II. AKCININKAI IR KAPITALAS

UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Bendrovės) steigėjas – Anykščių rajono savivaldybė. Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 1699002,70 (vieną milijoną šešis šimtus devyniasdešimt devynis tūkstančius du eurus 70 ct). Kapitalas padalintas į 5858630 vienetų vardinių paprastųjų akcijų. Akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Akcininkų skaičius - 40.

Bendrovė per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigijusi ar perleidusi savų akcijų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsigijusi savų akcijų neturi.

### III. BENDROVĖS VALDYMO STRUKTŪRA

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

Bendrovės direktorius – Virgilijus Vaičiulis (uždaroji akcinė bendrovė „Anykščių šiluma“, kodas 154112751, Vairuotojų g. 11, LT-29107 Anykščiai) kitose įmonėse vadovaujamų pareigų neturi.

Bendrovės valdyba:

1. Ramūnas Blazarėnas (administracijos direktoriaus pavaduotojas, Biudžetinė įstaiga Anykščių rajono savivaldybės administracija, kodas 188774637, J. Biliūno g. 23, LT-29111 Anykščiai).

2. Nataša Kiliuvienė (Viešųjų pirkimų ir turto skyriaus vyriausioji specialistė, Biudžetinė įstaiga Anykščių rajono savivaldybės administracija, kodas 188774637, J. Biliūno g. 23, LT-29111 Anykščiai).

3. Juozas Šakalys (seniūno pavaduotojas, Anykščių seniūnija, Biudžetinė įstaiga Anykščių rajono savivaldybės administracija, kodas 188688832, J. Jablonskio g. 32, LT-29111 Anykščiai).

#### **IV. AKCININKŲ SUSIRINKIMAI**

Per ataskaitinius metus įvyko 1 visuotinis akcininkų susirinkimas. 2018 m. balandžio 30 d. įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2017 m. audituotas metinis finansinių ataskaitų rinkinys, pritarta 2017 m. pelno (nuostolių) paskirstymui ir 2017 metiniam pranešimui.

#### **V. VYKDOMOS VEIKLOS APRAŠYMAS**

Bendrovė 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.

#### **VI. VEIKLOS APŽVALGA**

2018 m. įvyko 7 Bendrovės valdybos posėdžiai. Jų metu buvo pritarta 2017 m. audituotam metinių finansinių ataskaitų rinkiniui, pelno (nuostolio) paskirstymo projektui, valdymo struktūros pakeitimui ir ilgalaikio materialaus turto, kuris pripažintas nereikalingu ar netinkamu (negalimu) naudoti nurašymui bei svarstyti kiti su Bendrovės veikla susiję klausimai.

#### **VII. PERSONALO VALDYMAS**

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 64 darbuotojai, kurie pagal padalinius pasiskirsto taip:

<b>Bendrovės padalinys</b>	<b>Darbuotojų skaičius</b>
Administracija	12
Apskaitos ir realizacijos tarnyba	2
Miesto katilinių tarnyba	9



Miesto šiluminių tinklų ir šildymo sistemų priežiūros tarnyba	6
Elektros, automatikos ir informatikos tarnyba	1
Autotransportas ir ūkio tarnyba	4
Kaimo šiluminių tinklų ir šildymo sistemų priežiūros tarnyba	2
Kaimo katilinių tarnyba Debeikių katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Kavarsko katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Viešintų katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Svėdasų katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Smėlynės katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Kurklių katilinė	4
Kaimo katilinių tarnyba Raguvėlės katilinė	4
Iš viso:	64

Per 2018 m. priimtas 41 darbuotojas, atleista – 40, panaikinta vyresniosios ekonomistės pareigybė, įsteigta ekonomistės pareigybė, pakeista valdymo struktūra, priskiriant ekonomistės pavaldumą vyriausiajai finansininkei. Bendrovėje patvirtintos 67 pareigybės, neužimtų pareigybių skaičius – 3.

Per ataskaitinius metus 3 darbuotojams buvo skirtos materialinės išmokos jubiliejaus proga, 3 – materialinės išmokos mirus darbuotojų šeimos nariams, 13 – premijos už gerus darbo rezultatus.

Bendrovės vadovaujančių darbuotojų 2018 m. atlyginimų vidurkis yra 2227,48 Eur, administracijos darbuotojų – 1065,13 Eur, kitų darbuotojų - 718,18 Eur.

Per ataskaitinius metus 7 darbuotojai vyko į seminarus, 7 darbuotojams buvo atliktas periodinis žinių patikrinimas, 1 darbuotojas kėlė kvalifikaciją kursuose. Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, atestavimo išlaidos per metus – 1917,00 Eur. Siekiant paskatinti Bendrovės darbuotojus už gerą darbą, 2018 m. gruodžio mėn. buvo suorganizuota išvyka į Kauną.

## VIII. TURTO VALDYMAS

Visas Bendrovės naudojamas nekilnojamas turtas (išskyrus žemę) priklauso Bendrovei nuosavybės teise. Pastatų, statinių ar kito nekilnojamojo turto, kuris būtų valdomas patikėjimo teise, panaudos pagrindais ar būtų nuomojamas iš kitų asmenų, Bendrovėje nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018 m. gruodžio 31 d.) Bendrovėje yra apskaitomi 699 ilgalaikio turto vienetai, kurių balansinė vertė siekia 6191,6 tūkst. Eur, tame skaičiuje:

Pastatai ir statiniai – 4220,5 tūkst. Eur;

Mašinos ir įranga – 1338,6 tūkst. Eur;

Transporto priemonės 40,0 tūkst. Eur;

Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 163,1 tūkst. Eur;

Programinė įranga ir kt. turtas – 13,1 tūkst. Eur;

Nebaigti statybos, rekonstravimo darbai – 416,3 tūkst. Eur.

Per 2018 m. buvo sukaupta 373,6 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų. Ataskaitinių metų pabaigoje 47,9% (arba 335 vnt.) visų turėtų ilgalaikio turto vienetų yra pilnai nusidėvėję, bet dar naudojami Bendrovės veikloje.

Bendrovė yra įkeitusi savo turimą nekilnojamą ir kilnojamąjį turtą, kurio vertė – 1229147,36 Eur (vertė nustatyta šalių susitarimu). Ilgalaikio materialaus turto įkeitimu buvo užtikrinta Bendrovės prievolė - ilgalaikės paskolos (4693342,15 Eur) grąžinimas pagal 2005 m. birželio 27 d. skolos grąžinimo sutartį Nr.562, kuri buvo sudaryta tarp Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir Bendrovės. Turtas įkeistas iki paskolos grąžinimo termino pabaigos 2030 m. gruodžio 31 d.

Atsargos sandėliuose nėra kaupiamos, o palaikomas jų optimalus reikalingas kiekis gamybai užtikrinti. Atsargų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. – 241,1 tūkst. Eur, iš kurių didžiąją dalį sudaro kūrenimui skirtas kuras – 185,1 tūkst. Eur.

## IX. 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. 2018 m. bylos sudarytos vadovaujantis 2017 m. suderintu ir patvirtintu dokumentacijos planu. Bendrovės dokumentų apyvarta per metus pateikiama lentelėje:

Dokumentų pavadinimas	2016 m.	2017 m.	2018 m.
Susirašinėjimas veiklos klausimais	873	557	515
Gauta dokumentų veiklos klausimais	725	467	374
Įsakymai veiklos klausimais	69	64	75
Įsakymai personalo klausimais	104	95	105
Sudaryta šilumos pirkimo-pardavimo sutarčių su buitinais vartotojais	118	96	128
Sudaryta sutarčių-grafikų dėl kompensacijų gavimo	7	22	9

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 centrui ir bankams. Elektroninių dokumentų, pasirašytų saugiu elektroniniu parašu, per ataskaitinius metus – 389 vnt.

## X. VIEŠŪJŲ PIRKIMŲ ORGANIZAVIMAS

2018 m. Bendrovės vykdyti visi viešieji pirkimai:

Pavadinimas	Kiekis (vnt)	Vertė € su PVM	Vertė Eur./pokytis lyginant su 2017 m.
Prekės	285	1174982,10	+976040,10
Paslaugos	193	121681,35	+18848,74
Darbai	0	0	0
Iš viso:	478	1296663,45	+994888,84

Tame skaičiuje 2018 m. CVP IS priemonėmis vykdyti viešieji pirkimai:

Pavadinimas	Kiekis (vnt)	Vertė € su PVM	Vertė Eur./pokytis lyginant su 2017 m.
Prekės	4	966595,19	+925306,03
Paslaugos	13	74431,94	+47034,40
Darbai	0	0	0
Iš viso:	17	1041027,13	+972340,43

Tame skaičiuje 2018 m. per CPO įvykdyti pirkimai

Pavadinimas	Kiekis (vnt)	Vertė € su PVM	Vertė Eur. pokytis lyginant su 2017 m.
Prekės	6	158450,81	+153388,25
Paslaugos	2	3230,70	+2539,10
Iš viso:	8	161681,51	+155927,35

2018 m. įvykdyti kuro pirkimai:

Pavadinimas	Vertė Eur. su PVM
Medienos skiedra	520.250,22
Medžio granulės	4.380,50
Malkinė mediena	50.319,88

Pjuvenos	41.670,46
Akmens anglis	68.234,66
Gamtinės dujos	608.140,35
Iš viso:	1.292.996,08

## **XI. INFORMACINIŲ TECHNOLOGIJŲ IR VIDAUS ADMINISTRAVIMO INFORMACINIŲ SISTEMŲ VALDYMAS**

Bendrovėje 2018 m. naudotų informacinių sistemų skaičius - 5, kompiuterinių darbo vietų skaičius – 18. Naudojamos 2 internetinio ryšio prieigos, kurio sparta 60 Mb/s. Internetinio ir telefoninio ryšio išlaidos per metus sudarė 3302,31 Eur. Per metus patirtos faktinės kompiuterių, informacinių sistemų tvarkymo ir priežiūros išlaidos - 12657,50 Eur.

## **XII. PROGRAMŲ IR PROJEKTŲ VALDYMAS**

Bendrovėje per 2018 m. parengtų projektų ir programų nebuvo.

Bendrovė negavo Anykščių rajono savivaldybės biudžeto skirtų asignavimų.

Per praėjusius metus Anykščių rajono savivaldybės administracijos padalinių ir Kontrolės ir audito tarnybos pateiktų rekomendacijų, reikalavimų nebuvo gauta.

## **XIII. 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 2016-2018 m. bendrasis pelningumo rodiklis:

2018 m.	2017 m.	2016 m.
16,8 proc.	17,7 proc.	25,6 proc.

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 2016-2018 m. grynasis pardavimo pelningumas:

2018 m.	2017 m.	2016 m.
0,39 proc.	0,14 proc.	10 proc.

### 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 2016-2018 m. bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas:

2018 m.	2017 m.	2016 m.
1,5	3,05	3,08

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 2016-2018 m. bendrasis skolos koeficientas:

2018 m.	2017 m.	2016 m.
54 proc.	52 proc.	53 proc.

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

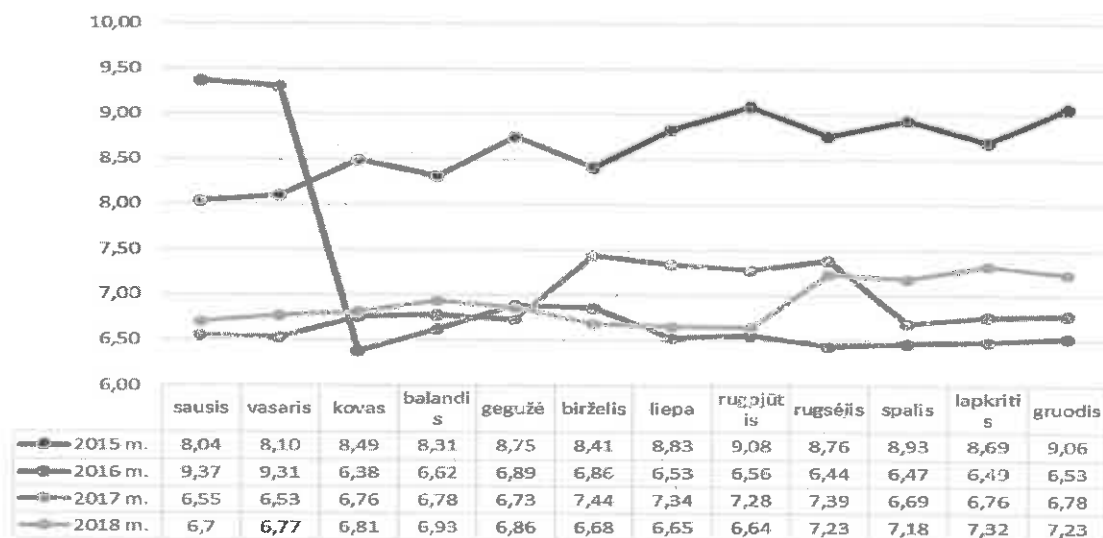
Bendrovė ir toliau tinkamai vykdo visus įsipareigojimus dėl ilgalaikės paskolos grąžinimo pagal patvirtintus skolos grąžinimo grafikus. 2005 m. birželio 27 d. su Lietuvos Respublikos finansų ministerija buvo pasirašyta sutartis dėl 4693342,15 Eur paskolos suteikimo. Galutinis paskolos grąžinimo terminas 2030 m. gruodžio 31 d. Per 2018 m. buvo grąžinta 213,3 tūkst. Eur paskolos ir sumokėta 17,5 tūkst. Eur palūkanų. 2018 m. gruodžio 31 d. negrąžintas paskolos likutis sudarė 3 373,349 tūkst. Eur.

Pirkėjų skolos už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, įvertinus abejotinų skolų įtaką (be delspinigių), sudarė 373,1 tūkst. eurų. Bendrovėje vyksta pastovus darbas su pradelstomis skolomis – siunčiami raginimai, sudaromi skolų atidėjimo grafikai, kreipiamasi į teismą ir antstolius.

### XIV. ŠILUMOS KAINA

Vidutinė šilumos kaina be pridėtinės vertės mokesčio (PVM) 2018 m. buvo 6,346 ct/kWh, lyginant su praėjusiais metais, vidutinė kaina padidėjo 3,61 proc. Šilumos kainų, taikomų gyventojams, dinamika 2015-2018 m. pavaizduota grafike:

UAB "Anykščių šiluma" centralizuotai tiekiamos šiluminės energijos kainos gyventojams su PVM 2015-2018 m.

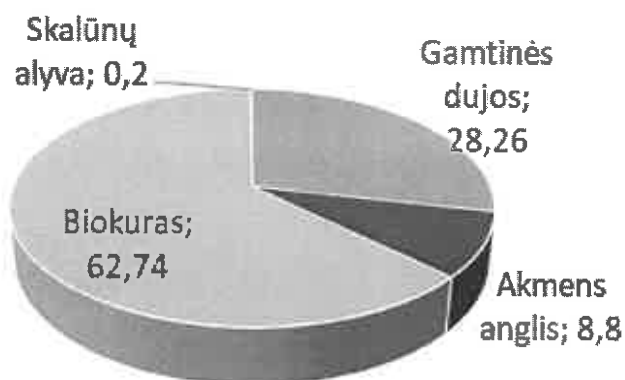


Daugiausiai įtakos šilumos kainos kilimui 2018 m. turėjo pabrangęs kuras, itin, gamtinės dujos ir visų rūšių medienos kilmės biokuras. Kuro kainų, taikomų apskaičiuojant šilumos kainas, kitimas 2018 m.:

Naudojamo kuro rūšys		Sausis	Gruodis	Pokytis, proc.
Gamtinės dujos	<i>Eur/MWh</i>	35,61	37,97	6,63
Skiedros	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	139,57	192,20	37,71
Akmens anglis	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	160,73	157,76	-1,85
Malkinė mediena	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	147,16	213,29	44,94
Pjuvenos	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	101,81	153,89	51,15
Medienos granulės	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	348,60	358,16	2,74
Skalūnų alyva	<i>Eur/t<sub>ne</sub></i>	337,94	458,36	35,63

Didžiausią įtaką šilumos kainai daro, kaip jau buvo minėta, gamtinių dujų ir medienos kilmės biokuro kainų pokyčiai, nes būtent šios kuro rūšys sudaro didžiausią dalį kuro struktūroje. 2018 m. kuro struktūra pagal tai, kiek sąlyginio kuro kiekio (naftos ekvivalentu) buvo sunaudota pagaminti energijai:

**2018 m. sunaudoto sąlyginio kuro kiekio ( $t_{ne}$ ) pasiskirstymas pagal rūšį, proc.**



**XV. ŠILUMOS GAMYBOS, PERDAVIMO IR PARDAVIMO RODIKLIAI**

Bendrovė 2018 m. pagamino 39 565,754 MWh šiluminės energijos, 1,31 proc. mažiau nei praėjusiais metais. Beveik 85 proc. šios energijos buvo parduota vartotojams, likusi dalis – techniniai nuostoliai ir energija savoms reikmėms. Išsamesni penkerių metų duomenys pateikiami lentelėje:

**2014 - 2018 m. pagamintos šiluminės energijos pasiskirstymas**

	Pagaminta MWh	Pokytis, proc. <sup>1</sup>	Parduota vartotojams MWh	Pokytis, proc. <sup>1</sup>	Savo reikmėms MWh	Techniniai nuostoliai MWh	Nuostoliai, proc.
2018 m.	39566	-1,31	33631	-0,71	119	5816	14,70
2017 m.	40092	0,48	33873	0,15	124	6095	15,20
2016 m.	39899	5,72	33824	5,88	159	5916	14,83
2015 m.	37740	-6,29	31947	-5,98	69	5724	15,17
2014 m.	40273	-	33980	-	87	6206	15,41

<sup>1</sup> Pokytis lyginant su praėjusiais metais

Šilumos gamybos ir tiekimo veikla, sprendžiant pagal pateiktus duomenis, išlieka stabili, Bendrovė pajėgi pagaminti ir patiekti 100 proc. Anykščių miesto ir rajono vartotojų šiluminės

energijos poreikio. Techniniai nuostoliai taip pat išlieka stabilūs bei neviršija 2018 m. nustatytų norminių šilumos nuostolių – 6070,2 MWh.

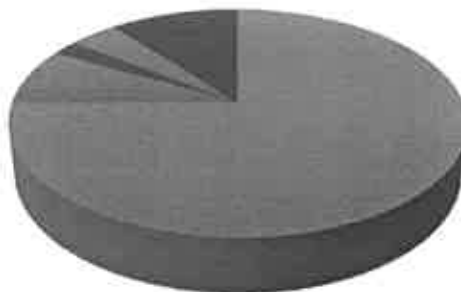
Praėjusiais metais Bendrovė pardavė 33631 MWh šiluminės energijos patalpų šildymui bei karšto vandens ruošimui. Pagrindinės veiklos (pardavimo) pajamos 2018 m. sudarė 2 368,3 tūkst. Eur. Visų Bendrovės metinių pajamų ir sąnaudų pasiskirstymas pavaizduotas diagramose:

#### Metinių pajamų pasiskirstymas pagal veiklas, proc.



- Šilumos gamybos ir tiekimo veikla, 88,9 proc.
- Karšto vandens tiekimo veikla, 7,3 proc.
- Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veikla, 2,2 proc.
- Kita įmonės veikla, 1,6 proc.

#### Metinių sąnaudų pasiskirstymas pagal veiklas, proc.



- Šilumos gamybos ir tiekimo veikla, 74,6 proc.
- Karšto vandens tiekimo veikla, 8,2 proc.
- Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veikla, 2,2 proc.
- Kita įmonės veikla, 4,1 proc.
- Bendrosios (administracinės), 10,9 proc.

Didžiausią dalį metinių pajamų ir sąnaudų sudaro šilumos gamybos ir karšto vandens tiekimo pajamos bei sąnaudos. Bendrųjų (administracinių) sąnaudų lygis – 10,9 proc. vertinamas teigiamai.



## XVI. 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.

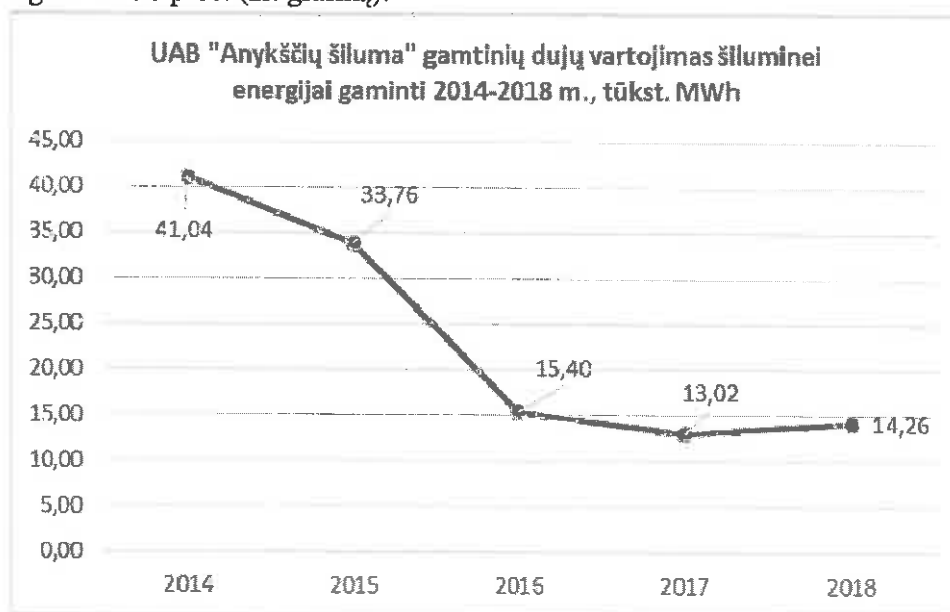
2019 m. Bendrovė planuoja pagaminti 39,85 tūkst. MWh šiluminės energijos ir paruošti 47,5 tūkst. m<sup>3</sup> karšto vandens. Planuojama parduoti 33,78 tūkst. MWh šiluminės energijos ir realizuoti 46,92 tūkst. m<sup>3</sup> karšto vandens.

## XVII. INVESTICIJOS

2018 m. pabaigoje pradėtas naujo 2 MW biokuro katilo ir 0,5 MW kondensacinio ekonomizerio įrengimas, 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. 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.

2018 m. atliktas paskutinis Anykščių miesto kvartalų prijungimo prie Biokuro katilinės etapas – prijungti V. Kudirkos kvartalo centralizuotai tiekiamos šilumos vartotojai. Šios investicijos vertė – 27,7 tūkst. Eur.

Pradėjus eksploatuoti Biokuro katilinę ir išplėtus iš biokuro pagamintos šilumos vartotojų tinklą, reikšmingai pasikeitė kuro struktūra šilumos gamyboje – gamtinių dujų suvartojimas sumažėjo daugiau nei 50 proc. (žr. grafiką):



## XVIII. SVARBŪS ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2019 m. kovo mėn. planuojame užbaigti 2 MW biokuro katilo ir 0,5 MW kondensacinio ekonomizerio statybos – montavimo darbus ir laiku atsiskaityti su rangovais. Taip pat planuojame automatizuoti Žemutinės dalies dujinės katilinės tinklo siurbį, kad galėtume jį valdyti iš biokuro katilinės. 2019 m. didesnių investicijų neplanuojame, nes norime sureguliuoti piniginius srautus.

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.

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

2019m. \_\_\_\_\_ d.

Protokolas Nr. \_\_\_\_\_

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS**2019 02 14 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2018 01 01 - 2018 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>6191624</b>	<b>6093045</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	13061	17977
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		13061	17866
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			111
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	6178563	6075068
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		4220469	4267529
2.3.	Mašinos ir įranga		1338755	1511329
2.4.	Transporto priemonės		39996	52703
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		163075	191341
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		416268	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>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1356248</b>	<b>1265318</b>
1.	ATSARGOS	3	263044	143737
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		241064	130724
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
1.7.	Sumokėti avansai		21980	12009
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	455934	373626
2.1.	Pirkėjų skolos		373050	331107
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		82884	42519
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	637270	747955
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	<b>6</b>	<b>7053</b>	<b>8153</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>7554925</b>	<b>7366516</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>7</b>	<b>2437966</b>	<b>2428631</b>
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		42852	42690
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		42852	42690
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	8	696111	686938
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		9335	3233
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		686776	683705
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	<b>9</b>	<b>1001907</b>	<b>1096112</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>10</b>	<b>4115052</b>	<b>3841773</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3213350	3426682
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		3213350	3426682
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		901702	415091
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		159999	159999
2.3.	Gauti avansai		6316	13598
2.4.	Skolos tiekėjams		638796	151301
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
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42173	37357
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		54418	52429
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		7554925	7366516

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

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

2019m. \_\_\_\_\_ d.

Protokolas Nr. \_\_\_\_\_

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2019-02-14 Nr. 2  
(ataskaitos sudarymo data)

2018 01 01 - 2018 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	2376503	2308654
2.	Pardavimo savikaina		(1976989)	(1899419)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>399514</b>	<b>409235</b>
5.	Pardavimo sąnaudos		(46609)	(42811)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(347861)	(367661)
7.	Kitos veiklos rezultatai		9286	6064
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12	12547	17376
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(17542)	(18563)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>9335</b>	<b>3640</b>
14.	Pelno mokestis			(407)
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>9335</b>	<b>3233</b>


Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

  
(parašas)

  
(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

Rita Gaigalienė

(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

2019m. \_\_\_\_\_ d.

Protokolas Nr. \_\_\_\_\_

## 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 02 14 Nr. 3  
(ataskaitos sudarymo data)

2018 01 01 - 2018 12 31  
(ataskaitinis laikotarpis)

eurais  
(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		2665965	2702173
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		2662728	2692936
1.1.2.	Kitos įplaukos		3237	9237
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2456797)	(2426326)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1641858)	(1613517)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(420384)	(419100)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(384365)	(393385)
1.2.4.	Kitos išmokos		(10190)	(324)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>209168</b>	<b>275847</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(89009)	(45290)
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			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(89009)</b>	<b>(45290)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			

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		(230844)	(231895)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(230844)	(231895)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(213332)	(213332)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(17512)	(18563)
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			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(230844)</b>	<b>(231895)</b>
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(110685)	(1338)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		747955	749293
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		637270	747955

**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
				Ilgalaikio 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)									9335	9335
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai							162		(162)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1699003	-	-	-	-	42852	-	-	696111	2437966

Direktorius

(monės 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)

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

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2018 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 patronuojančios 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

2018 m. - 52 darbuotojas	2017 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 įsipareigojimų 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 eksploataavimo 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 pridėdant 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) padaliniais, 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 gryniesi 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 įregistruojamos 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, įtakančių finansinėje atskaitomybėje pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas. Šių įvertinimų reikšminga sritis – sukauptimai 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.**

<b>Ilgalaikis nematerialus turtas</b>	<b>(eurai)</b>
<u>Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d.</u>	30618
Įsigijimai per metus	1200
Nurašymai per metus	4813
<u>Įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>27005</u>
<u>Sukaupta amortizacija 2017 m. gruodžio 31 d.</u>	12641
Pokytis per metus	6116
Nurašyto turto amortizacija	4813
<u>Sukaupta amortizacija 2018 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>13944</u>
<b>Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>13061</b>
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	17977

**2 PASTABA.**

Ilgalaikis materialusis turtas

(eurai)

Rodikliai	Žemė	Pastatai	Statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai įrankiai	Ne- baigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	0	2841870	1425659	1511329	52703	191341	52166	6075068
a) Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.:		5057941	2097136	2442422	159733	467230	52166	10276628
- turto įsigijimas			53147			6967	417250	477364
- perleistas ir nurašytas turtas (-)					-2266	-12401		-14667
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			69255				-53148	16107
2018 m. gruodžio 31 d.	0	5057941	2219538	2442422	157467	461796	416268	10755432
b) Perkainojimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.:								0
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.:		2216071	671477	931093	107030	275889		4201560
- finansinių metų nusidėvėjimas		105906	41501	172574	12707	34796		367484
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					-2266	-11964		-14230
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			22055					22055
2018 m. gruodžio 31 d.	0	2321977	735033	1103667	117471	298721	0	4576869
d) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.:								0
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	2735964	1484505	1338755	39996	163075	416268	6178563

**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	326617
Mašinos ir įrengimai	116144
Transporto priemonės	79156
Kita įranga,prietaisai ir įrankiai	192852
Iš viso naudojamo nusidėvėjusio turto vertė	714769

**3 PASTABA. Atsargos**

Eurais	2018	2017
Medžiagos	241064	130724
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti		1004
Sumokėti avansai	21980	12009
<b>Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai iš viso</b>	<b>263044</b>	<b>143737</b>

**4 PASTABA . Per vienerius metus gautinos sumos**

Eurais	2018	2017
<b>Pirkėjų įsiskolinimas</b>	<b>373050</b>	<b>331107</b>
t.sk. Pirkėjų įsiskolinimas	727730	683766
Skolų vertės sumažėjimas (abejotinos skolos) (-)	-354680	-352659
<b>Kitos gautinos sumos</b>	<b>82884</b>	<b>42519</b>
t.sk.Biudžeto skolos	82884	42494
<b>Per vienerius metus gautinos sumos iš viso</b>	<b>455934</b>	<b>373626</b>

**5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Eurais	2018	2017
Pinigai banke	623489	735262
Pinigai kasoje	271	522
Pinigai kelyje	13510	12171
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso</b>	<b>637270</b>	<b>747955</b>

**6 PASTABA. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos**

Eurais	2018	2017
Įmokos už turto ir įmonės veiklos draudimą	7053	8153

**7 PASTABA. Bendrovės įstatinis kapitalas ir rezervai**

Įstatinio kapitalo struktūra:

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

Bendrovės įstatinis kapitalas 2018 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 42852 eurų.

Per 2018 m. Bendrovė uždirbo 9,3 tūkst. eurų pelno ( prieš apmokestinimą).

**8 PASTABA. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)**

**Pelno paskirstymo projektas**

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	686776
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	9335
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	696111
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	696111
Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus - dividendai - kiti	467
<b>Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>695644</b>

**9 PASTABA. Dotacijos ir subsidijos**

UAB „Anykščių šiluma“ 2007-2018 metais vykdė projektus, kurie buvo remiami iš Europos sąjungos struktūrinių fondų. Tai šilumos punktų modernizacija, Žemutinės dalies katilinei priklausiančių šiluminių trasų ir karšto vandens tiekimo tinklų rekonstrukcija, 2015m. užbaigtas projektas dėl 4 MW vandens šildymo katilo, naudojančio biokurą, ir 1 MW kondensacinio ekonomizerio sumontavimo ir prijungimo prie eksploatuojamų šilumos tinklų. 2018m. pradėtas naujas projektas „Naujo biokuro katilo sumontavimas esamoje miesto biokuro katilinėje“.

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 2018 12 31 – 1001,9 tūkst. eurų.

	2018 m	2017m
Dotacijų likutis metų pradžiai	1096112	1190316
Gauta dotacijų per metus		
Panaudota dotacijų per metus	94205	94205
<b>Dotacijų likutis metų pabaigai</b>	<b>1001907</b>	<b>1096112</b>

**10 PASTABA. Bendrovės įsipareigojimų buklė**

**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
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos:</b>	<b>159999</b>	<b>1066660</b>	<b>2146690</b>
1. Kredito įstaigoms _AB Turto bankas	159999	1066660	2146690
2. Kitos finansinės skolos			
<b>Kitos skolos</b>	<b>741703</b>	<b>-</b>	
1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	42173		
2. Skolos tiekėjams	638796		
3. Gauti avansai	6316		
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai			
4. Kitos mokėtinos sumos	54418		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>901702</b>	<b>1066660</b>	<b>2360022</b>

**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
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos:</b>	<b>159999</b>	<b>1066660</b>	<b>2360022</b>
1. Kredito įstaigoms _AB Turto bankas	159999	1066660	2360022
2. Kitos finansinės skolos			
<b>Kitos skolos</b>	<b>255092</b>	<b>-</b>	
1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	37357		
2. Skolos tiekėjams	151301		
3. Gauti avansai	13598		
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai	407		
5. Kitos mokėtinos sumos	52429		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>415091</b>	<b>1066660</b>	<b>2573354</b>

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

**UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“**  
**Finansinių ataskaitų rinkinys**  
**2018 m. gruodžio 31 d.**

Anykščių šiluma skolos“ nusprendė negrąžintą 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
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>2376503</b>	<b>2308654</b>
Pagrindinės veiklos pajamos	2368309	2304029
Kitų paslaugų pardavimo pajamos	8194	4625
<b>Pardavimo savikaina</b>	<b>1976989</b>	<b>1899419</b>
<b>Veiklos sąnaudos</b>	<b>394470</b>	<b>410472</b>
Pardavimo sąnaudos	46609	42811
Administracinės sąnaudos	284678	287148
Mokesčių sąnaudos	47813	45333
Kitos veiklos sąnaudos	12970	32780
Audito paslaugos	2400	2400
<b>Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)</b>	<b>5044</b>	<b>1237</b>

**12 PASTABA. Finansinė investicinė veikla**

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>12547</b>	<b>17376</b>
Baudų ir delspinigių pajamos	12547	17376
Palūkanos už likutį sąskaitose		
Kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos		
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>17542</b>	<b>18563</b>
Palūkanos už paskolą	17512	18563
Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	30	
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	<b>(4995)</b>	<b>(1187)</b>


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

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

**14 PASTABA. Poataskaitiniai įvykiai.**

Poataskaitiniai įvykiai neturėjo įtakos metinėms finansinėms ataskaitoms.

Direktorius

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

Vyr. finansininkė

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

Rita Gaigalienė