

**NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA
DĖL UAB “ANYKŠČIŲ ŠILUMA”
2020 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

Audituotų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Auditoriaus išvada;
2. Metinis pranešimas už 2020 metus;
3. 2020 m. gruodžio 31 d. Balansas;
4. 2020 m. gruodžio 31 d. Pelno (nuostolių) ataskaita;
5. 2020 m. gruodžio 31 d. Pinigų srautų ataskaita;
6. 2020 m. gruodžio 31 d. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
7. 2020 m. gruodžio 31 d. Aiškinamasis raštas

2021 m. kovo 30 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 2020 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 2020 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 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

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

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

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, 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 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

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
2021 m. kovo 30 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“

**2020 METŲ
METINIS PRANEŠIMAS**

**2021
Anykščiai**

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“

2020 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

I SKYRIUS BENDRI DUOMENYS

Bendrovė įregistruota 1990 m. gruodžio 10 d. adresu Vairuotojų g. 11, 29107 Anykščiai, tel. 8 (381) 59165, el. p. info@anyksciusiluma.lt

Įmonės kodas 154112751. PVM mokėtojo kodas – LT541127515.

Bendrovė nepriklauso įmonių grupei, neturi patronuojančios ar bendrovei vadovaujančios įmonės. Bendrovė neturi filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

II SKYRIUS AKCININKAI IR ĮSTATINIS KAPITALAS

Bendrovės pagrindinis akcininkas yra Anykščių rajono savivaldybė, turinti 98,72 proc. akcijų. 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 1699002,70 Eur. Kapitalas padalintas į 5858630 vienetų vardinių paprastųjų akcijų. Akcijos nominali vertė 0,29 Eur. Akcininkų skaičius – 40.

Bendrovė per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį savų akcijų neperleido ir neįsigijo. Ataskaitinių metų pabaigoje savų akcijų įsigijusi neturi.

III SKYRIUS BENDROVĖS VALDYMO STRUKTŪRA

2020 metais keitėsi Bendrovės valdymo struktūra.

Ataskaitinių metų pradžioje Bendrovės valdymo modelis - visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vienasmenis valdymo organas – direktorius. Bendrovės valdybos nariai:

- Nataša Kiliuvienė (Viešųjų pirkimų ir turto skyriaus vyriausioji specialistė, Biudžetinė įstaiga Anykščių rajono savivaldybės administracija, kodas 188774637, J. Biliūno g. 23, Anykščiai).
- Juozas Šakalys (seniūno pavaduotojas, Anykščių seniūnija, Biudžetinė įstaiga Anykščių rajono savivaldybės administracija, kodas 188688832, J. Jablonskio g. 32, Anykščiai).

2020 m. balandžio 28 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu Nataša Kiliuvienė ir Juozas Šakalys atšaukti iš Bendrovės valdybos narių pareigų, pasibaigus jų kadencijai.

2020 m. liepos 29 d. neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime pritarta naujai Bendrovės įstatų redakcijai, kurioje nurodoma, kad Bendrovės valdymo organai - visuotinis

akcininkų susirinkimas ir vadovas (direktorius), valdyba ir stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma. 2020 m. rugsėjo 1 d. Bendrovės įstatai įregistruoti Juridinių asmenų registre.

IV SKYRIUS BENDROVĖS VYKDOMOS VEIKLOS APRAŠYMAS

Uždaroji akcinė bendrovė „Anykščių šiluma“ (toliau – Bendrovė) savo veiklą organizuoja vadovaudamasi Akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės įstatais, strateginiu veiklos planu ir kitais veiklą reglamentuojančiais dokumentais. Bendrovė yra vienintelė šilumos energijos gamintoja ir tiekėja Anykščių rajone, kuriai Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (dabartinė Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (VERT)) 2005 m. rugpjūčio 25 d. nutarimu Nr. O3-45 išdavė Šilumos tiekimo licenciją Nr. L4-ŠT-51.

Bendrovė vykdo šią veiklą:

- šiluminės energijos gamyba ir tiekimas vartotojams;
- karšto vandens tiekimas;
- pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas.

Bendrovė eksploatuoja 20 įvairios galios katilinių ir teikia:

- šilumą ir karštą vandenį Anykščių miesto vartotojams;
- šilumos energiją Kavarsko miesto, Debeikių, Kurklių, Svėdasų, Traupio ir Viešintų miestelių, Raguvėlės ir Smėlynės kaimų vartotojams.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo sudariusi sutartis su 3338 vartotojais, iš kurių 3190 yra fiziniai asmenys, 148 juridiniai asmenys (iš jų biudžetinės įstaigos – 43).

Kadangi Bendrovės misija yra patikimai teikti kokybišką šilumą ir karštą vandenį Anykščių rajono vartotojams, vadovaujantis šiais principais Bendrovė 2020 metus baigė be avarijų, operatyviai reagavo į vartotojų prašymus ir pastabas, o šilumos gamybai panaudojo 79 proc. atsinaujinantį kurą.

2020 metais Bendrovė šiluminės energijos pardavė beveik 1400 MW mažiau lyginant su 2019 metais dėl šiltos žiemos ir renovuojamų daugiabučių gyvenamųjų namų, todėl metus baigė su nuostoliu.

Bendrovė didžiausią nuostolį patiria Anykščių rajono miesteliuose ir kaimuose, dėl mažo šiluminės energijos pardavimo ir didelių darbo užmokesčio sąnaudų. Todėl praėjusiais metais Raguvėlės katilinės malkomis kūrenamas katilas, kurį prižiūrėjo 4 darbuotojai, buvo modernizuotas ir pritaikytas kūrenti medienos granulėmis. Katilinė yra pilnai automatizuota ir 2020–2021 metų šildymo sezono metu veikia be pastoviai dirbančio personalo.

Bendrovės vizija – moderni, efektyvi, konkurencinga ir mažiausiomis sąnaudomis šilumą teikianti bendrovė. Žiūrint į ateitį, reikėtų mažinti šilumos nuostolius, daugiau šilumos gaminti iš atsinaujinančių energijos šaltinių, panaudojant naujausias technologijas. Taip pat automatizuoti labiausiai nuostolingas Anykščių rajono katilines.

V SKYRIUS PERSONALAS

2020 metų pradžioje Bendrovėje dirbo 64 darbuotojai. Per metus Bendrovėje buvo priimti 27 darbuotojai, atleisti 33 darbuotojai. 2020 m. vasario 17 d. Bendrovės valdybos nutarimu panaikinti tekintojo – frezuotojo ir suvirintojo – šilumos tinklų prižiūrėtojo etatai.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 58 darbuotojai, kurie pagal padalinius pasiskirsto taip:

| Bendrovės padalinys | Darbuotojų skaičius |
|---|---------------------|
| Administracija | 11 |
| 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 | 3 |
| 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 |
| Iš viso: | 58 |

2020 m. Bendrovės darbuotojai dalyvavo mokymuose, kėlė kvalifikaciją kursuose ir buvo atestuoti. Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, atestavimo išlaidos per šiuos ataskaitinius metus yra 5821 Eur.

2020 m. Bendrovės darbuotojų atlyginimų vidurkis yra 1129,41 Eur.

VI SKYRIUS BENDROVĖS TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS

2020 metais Bendrovė savo veiklą vykdė, atsižvelgdama į šiuos planavimo dokumentus:

- Bendrovės valdybos 2019 m. birželio 7 d. sprendimu patvirtintą UAB „Anykščių šiluma“ strateginį veiklos planą 2019–2021 metams, kuris 2020 m. balandžio 28 d. buvo pristatytas Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.
- Anykščių rajono savivaldybės administracijos 2020 m. gegužės 8 d. Raštą dėl Anykščių rajono savivaldybės lūkesčių, susijusių su uždara akcine bendrove „Anykščių šiluma“.

Bendrovės strateginės kryptys:

- Užtikrinti patikimą ir saugų šilumos ir karšto vandens gamybą ir tiekimą.

- Siekti didinti šilumos gamybos efektyvumą ir mažinti technologinius šilumos tiekimo tinklų nuostolius.
- Siekti ir toliau išlikti didžiausia šilumos tiekėja Anykščių rajone.
- Optimizuoti šilumos gamybos, tiekimo, paslaugų teikimo ir valdymo sąnaudas, siekiant tiekti šilumos energiją vartotojoms mažiausiomis sąnaudomis.
- Sudaryti ir palaikyti saugias darbo sąlygas, užtikrinti darbuotojams sąžiningą ir rinkos sąlygas atitinkantį darbo užmokestį ir aplinką.

2020 metais įgyvendinti Bendrovės strateginiai tikslai:

- **Užtikrinti centralizuotai tiekiamos šilumos kokybę tiekiant šilumos energiją pagal reikiamus parametrus visiems vartotojams.**

2020 metais šilumą tiekėme pagal patvirtintus šilumos tinklų temperatūros grafikus ir laikantis patvirtintų šilumos tinklų slėgio parametrų. Ataskaitiniais metais tikrinančios ir prižiūrinčios institucijos nenustatė Bendrovės šilumos tiekimo parametrų pažeidimų.

- **Siekti dirbti be avarių, palaikyti gerą šilumos gamybos įrenginių ir šilumos tinklų būklę.**

Siekiant atsakingai pasiruošti naujam šildymo sezonui ir užtikrinti nepertraukiamą šilumos tiekimą, 2020 m. atlikome hidraulinius vamzdynų bandymus, laiku pašalinome defektus šilumos tiekimo tinkluose Svėdasuose ir Kavarske. Ataskaitiniais metais avarių nebuvo.

- **Siekti mažinti šilumos energijos lyginamuosius sąlyginius nuostolius tinkluose.**
2020 metais Bendrovės šilumos nuostoliai buvo mažesni nei nustatyti norminiai šilumos nuostoliai tinkluose ir lyginant su 2019 m. sumažėjo beveik 2 proc.

- **Siekti modernizuoti šilumos ūkį ir didinti šilumos gamybos efektyvumą.**
2020 metais modernizuota Raguvėlės katilinė – malkomis kūrenamas katilas pritaikytas kūrenti medienos granulėmis. Automatizuota katilinė nuo 2020–2021 metų šildymo sezono veikia be pastoviai dirbančio personalo.

- **Išlaikyti kvalifikuotą personalą, užtikrinti patrauklias darbo sąlygas, tobulėjimą ir socialines garantijas.**

Ataskaitiniais metais ypatingą dėmesį skyrėme darbuotojų kvalifikacijos tobulinimui ir atestavimui. Vadovaujantis energetikos objektus, įrenginius statančių ir eksploatuojančių darbuotojų atestavimo tvarkos aprašu, 2020 metais atestuoti 7 darbuotojai šilumos energetikos srityje ir 4 darbuotojai elektros energetikos srityje. 2020 m. Bendrovė skyrė lėšas darbuotojų darbo drabužiams (3913 Eur.).

- **Siekti gerinti klientų aptarnavimą, operatyviai reaguoti į pastabas, skundus, prašymus.** 2020 metų pabaigoje, bendradarbiaujant su UAB Anykščių komunalinis ūkis ir UAB „Anykščių vandenys“, pradėtas įgyvendinti naujas projektas, kuriuo siekiama Anykščių rajono gyventojams sudaryti geresnes sąlygas, kad visą informaciją apie teikiamas šiluminės energijos, vandens tiekimo ir komunalines paslaugas galėtų gauti vienoje vietoje. Planuojama, kad Klientų aptarnavimo centras savo veiklą pradės 2021 metais, kai tik šalyje bus suvaldyta Covid-19 pandemija ir bus panaikinti karantino apribojimai.

- **Siekti racionalaus gamtos išteklių naudojimo ir gamtos taršos mažinimo.**

Per ataskaitinius metus atlikome 8 Bendrovės stacionarių taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų kontrolinius matavimus. 2020 m. Aplinkos apsaugos departamentas vykdė planinį Bendrovės patikrinimą, kurio metu pažeidimų nenustatė.

VII SKYRIUS SVARBIAUSI METŲ ĮVYKIAI

2020 m. balandžio 28 d. visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtintas Bendrovės 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinys, valdybos nariai atšaukti iš pareigų.

Balandžio 30 d. užbaigtas 2019–2020 m. šildymo sezonas Anykščių rajone.

Birželio 25 d. Anykščių rajono savivaldybės sprendimu Nr. 1-TS-210 nustatytos Bendrovės šilumos kainos dedamosios antriesiems šilumos bazinių kainų dedamųjų galiojimo metams. Projektas pateiktas derinti VERT.

Liepos 29 d. neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime pritarta naujai Bendrovės įstatų redakcijai, panaikinta Bendrovės valdyba.

Rugpjūčio 11 d. Bendrovei išduoti atestatai energetikos (šilumos ir elektros) įrenginiams eksploatuoti. Atestatus išdavė VERT.

Rugsėjo 1 d. įregistruoti Bendrovės įstatai.

Spalio 15 d. pradėtas 2020–2021 m. šildymo sezonas Anykščių rajone.

VIII SKYRIUS SVARBŪS ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Po finansinių metų pabaigos svarbių įvykių, kurie turėtų įtakos Bendrovės veiklos rezultatams, nebuvo.

IX SKYRIUS TURTO VALDYMAS

Visas Bendrovės turimas turtas (išskyrus žemę) priklauso Bendrovei nuosavybės teise.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020 m. gruodžio 31 d.) Bendrovė apskaitė 710 vienetų naudojamo ilgalaikio turto, kurio bendra balansinė vertė siekia 5742,7 tūkst. Eur, tame skaičiuje:

- programinė įranga – 6,5 tūkst. Eur;
- pastatai ir statiniai – 3936,9 tūkst. Eur;
- mašinos ir įranga – 1481,8 tūkst. Eur;
- transporto priemonės – 17,5 tūkst. eurų;
- kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 300,0 tūkst. Eur.

Per 2020 m. buvo priskaičiuota 456,3 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Ataskaitinių metų pabaigoje 52,1 proc. ilgalaikio turto vienetų yra pilnai nusidėvėję, bet dar naudojami veikloje.

Bendrovė yra įkeitusi savo turimą nekilnojamą ir kilnojamąjį turtą, kurio vertė – 1229147,36 Eur (vertė nustatyta šalių susitarimu sutarties dėl įkeitimo sudarymo datai).

Ilgalaikio materialaus turto įkeitimu buvo užtikrinta Bendrovės prievolė – ilgalaikės paskolos (4693342,15 Eur) gražinimas pagal 2005 m. birželio 27 d. skolos gražinimo 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.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020 m. gruodžio 31 d.) negrąžintos paskolos likutis yra 2946,7 tūkst. Eur. Paskola grąžinama ir palūkanos sumokamos laiku pagal paskolos grąžinimo grafiką.

Atsargos sandėliuose nėra kaupiamos, o palaikomas jų optimalus reikalingas kiekis šiluminės energijos gamybai užtikrinti. Atsargų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. – 143,3 tūkst. Eur, iš kurių didžiąją dalį sudaro kūrenimui skirtas kuras – 92,5 tūkst. Eur.

X SKYRIUS FINANSINĖS BŪKLĖS RODIKLIAI

Pelningumo rodikliai.

Bendrasis pelningumo rodiklis parodo įmonės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės veiklos: kiek bendrojo pelno (skirtumas tarp pardavimų kainos ir jų savikainos) tenka vienam pardavimo pajamų eurui. Teigiamai vertinama, kai rodiklis svyruoja nuo 10 iki 35 proc.

Bendrovės 2017–2020 m. bendrojo pelningumo rodikliai:

| 2020 m. | 2019 m. | 2018 m. | 2017 m. |
|------------|-------------|------------|------------|
| 17,2 proc. | 13,71 proc. | 16,8 proc. | 17,7 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.

Dėl šiltejančio klimato, vykdomos namų renovacijos, naujų technologijų įdiegimo kasmet mažėja šiluminės energijos poreikiai, tuo pačiu mažėja Bendrovės uždirbamos pajamos: 2018 m. pardavimo pajamos siekė 2376,5 tūkst. eurų, 2019 m. – 2195,5 tūkst. eurų, 2020 m. – 1950,0 tūkst. eurų. Bendrovės pardavimų apimčių mažėjimas daugiau negu buvo planuota turi neigiamos įtakos visiems Bendrovės rezultatams. Bendrovė 2020 metus baigė skaičiuodama 75,7 tūkst. Eur nuostolių (2019 m. 84,4 tūkst. eurų nuostolių).

2017–2020 m. grynasis pardavimo pelningumas:

| 2020 m. | 2019 m. | 2018 m. | 2017 m. |
|------------|------------|------------|------------|
| -3,9 proc. | -3,8 proc. | 0,39 proc. | 0,14 proc. |

Mokumo rodikliai.

Bendrojo trumpalaikio mokumo rodiklis 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 koeficientas žemesnis už 1,2.

Bendrovės 2017–2020 m. bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas:

| 2020 m. | 2019 m. | 2018 m. | 2017 m. |
|---------|---------|---------|---------|
| 2,3 | 2,2 | 1,5 | 3,05 |

Bendrovės turimo trumpalaikio turto reikšmingą dalį sudaro pirkėjų skolos, kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, įvertinus abejotinų skolų įtaką (be delspinigių), siekia 290,4 tūkst. eurų. Skaičiuojamas 13,7 tūkst. eurų skolų sumažėjimas lyginant su 2019 m. Bendrovėje vyksta pastovus darbas su pradelstomis skolomis – siunčiami raginimai, sudaromi skolų atidėjimo grafikai, kreipiamasi į teismą ir antstolius.

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 2017–2020 m. bendrasis skolos koeficientas:

| 2020 m. | 2019 m. | 2018 m. | 2017 m. |
|----------|----------|----------|----------|
| 48 proc. | 48 proc. | 54 proc. | 52 proc. |

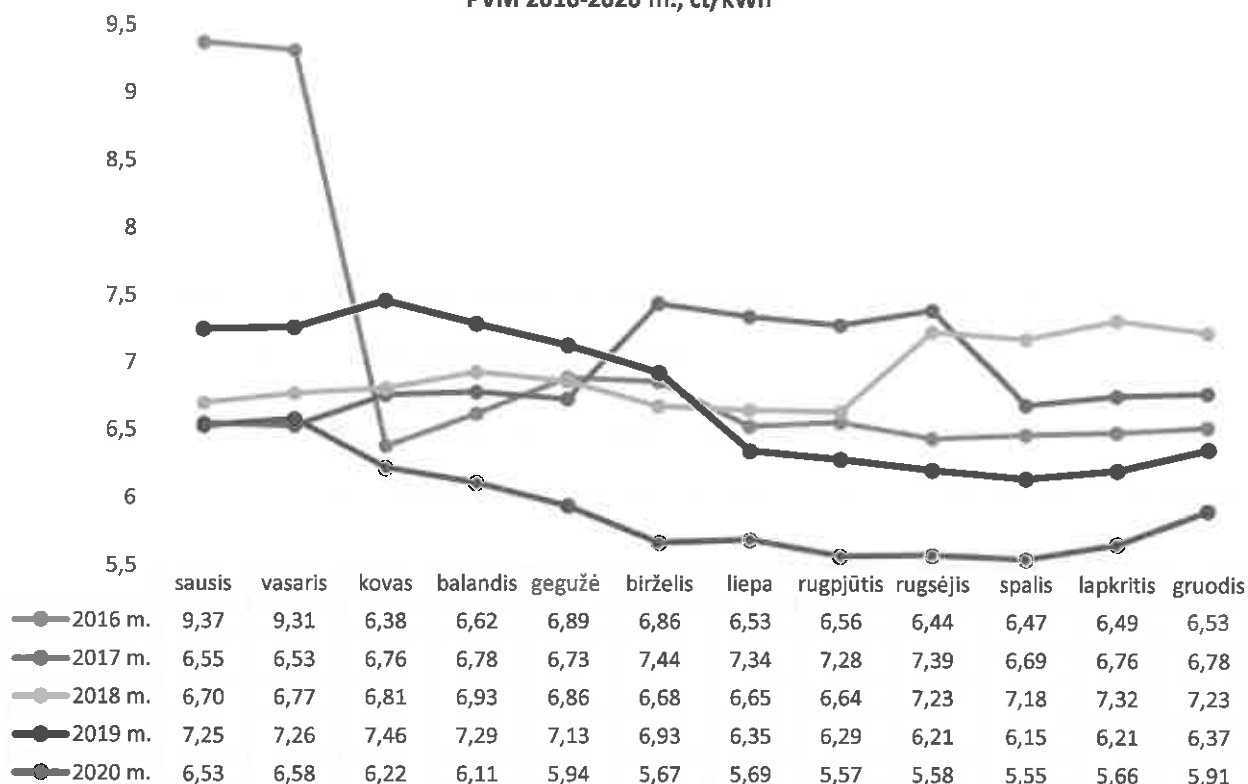
Įvertinus pagrindinius Bendrovės finansinius rodiklius, galima daryti išvadą, kad Bendrovė yra moki, tačiau kasmet mažėjančios pardavimų apimtys turi neigiamą įtaką Bendrovės darbui – brangina šiluminės energijos gamybos sąnaudas, įtakoja neigiamus veiklos rezultatus ir išbalansuoja pinigų srautus, kas labai svarbu įvertinti turint finansinių įsipareigojimų – paskolos gražinimą. Bendrovė finansinės rizikos valdymo tikslais apsidraudimo ir kitų išvestinių finansinių priemonių 2020 m. netaikė.

XI SKYRIUS ŠILUMOS KAINA

Vidutinė šilumos kaina be pridėtinės vertės mokesčio (PVM) 2020 m. buvo 5,43 ct/kWh, lyginant su 2019 metais, vidutinė kaina sumažėjo 12 proc.

2020 m. šilumos kaina gyventojams buvo mažiausia per pastaruosius penkerius metus. Šilumos kainų, taikomų gyventojams, dinamika 2016–2020 m. pavaizduota grafike:

UAB "Anykščių šiluma" centralizuotai tiekiamos šiluminės energijos kainos gyventojams su PVM 2016-2020 m., ct/kWh

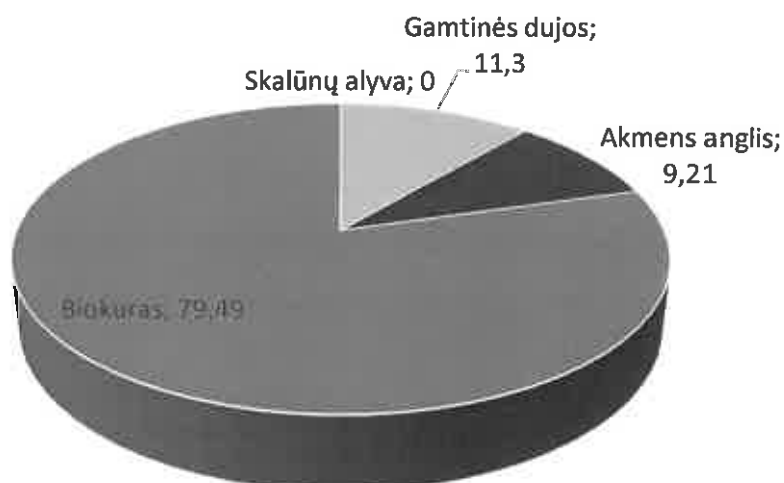


Pagrindinė šilumos kainos mažėjimo priežastis – atpigęs energetinis kuras. Kuro kainų, taikomų apskaičiuojant šilumos kainas, kitimas 2019–2020 m.:

| Naudojamo kuro rūšys | | 2019 m. gruodis | 2020 m. gruodis | Pokytis, proc. |
|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Gamtinės dujos | eur/MWh | 30,45 | 24,96 | -18,03 |
| Skiedros | eur/t _{ne} | 144,29 | 114,45 | -20,68 |
| Akmens anglis | eur/t _{ne} | 141,28 | 139,64 | -1,16 |
| Malkinė mediena | eur/t _{ne} | 183,77 | 152,58 | -16,97 |
| Pjuvenos | eur/t _{ne} | 94,22 | 125,01 | 32,68 |
| Medienos granulės | eur/t _{ne} | 367,02 | 267,55 | -27,1 |
| Skalūnų alyva | eur/t _{ne} | 453,59 | 302,97 | -33,21 |

Didžiausią įtaką šilumos kainai daro gamtinių dujų ir medienos kilmės biokuro (itin skiedrų) kainų pokyčiai, nes būtent šios kuro rūšys sudaro didžiausią dalį kuro struktūroje. 2020 m. kuro struktūra pagal tai, kiek sąlyginio kuro kiekio (naftos ekvivalentu) buvo sunaudota pagaminti energijai:

2020 m. sunaudoto sąlyginio kuro kiekio (tne) pasiskirstymas pagal rūšį, proc.



**XII SKYRIUS
ŠILUMOS GAMYBOS, PERDAVIMO IR PARDAVIMO RODIKLIAI**

2020 m. Bendrovė pagamino 34320 MWh šiluminės energijos, 6,5 proc. mažiau nei praėjusiais metais. Kiek daugiau nei 85 proc. šios energijos buvo parduota vartotojams, likusi dalis – techniniai nuostoliai ir energija savoms reikmėms.

Išsamesni penkerių metų duomenys pateikiami lentelėje:

2016–2020 m. pagamintos šiluminės energijos pasiskirstymas

| | Pagaminta MWh | Pokytis, proc. ¹ | Parduota vartotojams MWh | Pokytis, proc. ¹ | Savo reikmėms MWh | Techniniai nuostoliai MWh | Nuostoliai, proc. |
|---------|---------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| 2020 m. | 34320 | -6,52 | 29307 | -4,55 | 78 | 4936 | 14,38 |
| 2019 m. | 36714 | -7,21 | 30705 | -8,7 | 79 | 5930 | 16,15 |
| 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 |

¹ Pokytis lyginant su praėjusiais metais

Šilumos gamybos ir tiekimo veikla, sprendžiant pagal pateiktus duomenis, ir toliau išlieka stabili, Bendrovė pajėgi pagaminti ir patiekti 100 proc. Anykščių miesto ir rajono vartotojų centralizuotos šiluminės energijos poreikio. Techniniai nuostoliai taip pat išlieka stabilūs bei neviršija nustatytų norminių šilumos nuostolių – 6070,2 MWh.

2020 metais Bendrovė pardavė 29307 MWh šiluminės energijos patalpų šildymui bei karšto vandens ruošimui – beveik 5 proc. mažiau nei 2019 m. Pastarųjų trejų metų šilumos poreikio mažėjimą lemia šiltos žiemos ir daugiabučių namų renovacijos procesas.

XIII SKYRIUS INVESTICIJOS

2020 metais Bendrovė vykdė einamuosius remonto ir aptarnavimo darbus, modernizavo Raguvėlės katilinę. Per ataskaitinius metus remonto ir aptarnavimo darbų sąnaudos sudaro 45070 Eur, Raguvėlės katilinės modernizavimas – 6894 Eur. Pažymėtina, kad didelė dalis darbų buvo atliekama vidiniais resursais, darbus vykdė kvalifikuoti Bendrovės darbuotojai. Tai užtikrino gerą darbų kokybę ir sumažino Bendrovės sąnaudas.

XIV SKYRIUS BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS 2021 METAMS

Siekiant užtikrinti patikimą ir kokybišką šilumos ir karšto vandens tiekimą vartotojams, 2021 metais didelis dėmesys bus skiriamas veiklos efektyvumui didinti ir sąnaudoms mažinti. Ateinančiais metais Bendrovė planuoja atlikti šias Anykščių rajono tarybos 2019 m. vasario 28 d. sprendimu patvirtintame UAB „Anykščių šiluma“ 2019–2021 metų investicijų plane nurodytas investicijas:

- Mindaugo katilinės šilumos tinklų vamzdyno pakeitimas, kuriam numatyta 20000 Eur. Šis vamzdynas yra susidėvėjęs ir per didelio diametro, dėl to Bendrovė patiria didelius šilumos nuostolius. Planuojama pakeisti apie 220 metrų atskirų atkarpų trasas.
- Smėlynės (Troškūnų) katilinės dūmtraukio keitimas, kuriam numatyta 18000 Eur. Atlikus skaičiavimus, šios pinigų sumos turėtų užtekti naujam dūmtraukiui ir kieto kuro katilo, kūrenamo malkomis, pritaikymui kūrenti medienos granulėmis. Pilnai automatizavus katilą, būtų atsisakyta 4 darbuotojų, kurių atlyginimas sudaro didžiąją dalį parduodamos šilumos kainos.
- Organizacinės technikos keitimas, siurblių, dažnio keitiklių keitimas, armatūros, įvadinių ir karšto vandens skaitiklių keitimas.

Bendrovės tikslas – 2021 metus baigti su minimaliu pelnu, kadangi pirmas šių metų ketvirtis buvo šaltesnis lyginant su 2019 ir 2020 metų pirmaisiais ketvirčiais.

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

2021 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2020 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS2021 02 17 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)2020 01 01 - 2020 12 31
(ataskaitinis laikotarpis)eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 5742747 | 6185113 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 6545 | 11975 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | | 6545 | 11975 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | | |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | | |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 5736202 | 6173138 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 3936862 | 4087671 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 1481772 | 1696808 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 17541 | 28013 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 300027 | 360646 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | | |
| 2.6.2. | Pastatai | | | |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) | | | |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Paskolos įmonių grupės įmonėms | | | |
| 3.3. | Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos | | | |
| 3.4. | Asocijuotųjų įmonių akcijos | | | |
| 3.5. | Paskolos asocijuotosioms įmonėms | | | |
| 3.6. | Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos | | | |
| 3.7. | Ilgalaikės investicijos | | | |
| 3.8. | Po vieno metų gautinos sumos | | | |
| 3.9. | Kitas finansinis turtas | | | |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | | - | - |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | | |
| 4.2. | Biologinis turtas | | | |
| 4.3. | Kitas turtas | | | |

| | | | | |
|-----------|--|----|----------------|----------------|
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 868307 | 876181 |
| 1. | ATSARGOS | 3 | 165476 | 180772 |
| 1.1. | Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | | 143327 | 158657 |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | | | |
| 1.3. | Produkcija | | | |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | | |
| 1.5. | Biologinis turtas | | | |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | | |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 22149 | 22115 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 4 | 320342 | 344397 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | | 290381 | 304040 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | | 29961 | 40357 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 5 | 382489 | 351012 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 6 | 7160 | 7386 |
| | TURTO IŠ VISO | | 6618214 | 7068680 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 7 | 2277897 | 2353603 |
| 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 | | 43319 | 43319 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 43319 | 43319 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | | |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 8 | 535575 | 611281 |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | (75706) | (84363) |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 611281 | 695644 |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 9 | 1176317 | 1319468 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | - | - |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | 10 | 3164000 | 3395609 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 2786686 | 3000018 |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 2786686 | 3000018 |
| 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 | | 377314 | 395591 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 159999 | 159999 |
| 2.3. | Gauti avansai | | 6366 | 12093 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 119154 | 135103 |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | | |

| | | | | |
|-------|--|--|----------------|----------------|
| 2.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 2.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 2.8. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 36706 | 35645 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 55089 | 52751 |
| H. | SUKAPTOS ŠANAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | | | |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 6618214 | 7068680 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(parašas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

Rita Gaigaliene

(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
 2021 m. _____ d.
 Protokolas Nr. _____

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

2021-02-17 Nr. 2
 (ataskaitos sudarymo data)

2020 01 01 - 2020 12 31
 (ataskaitinis laikotarpis)

eurais
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

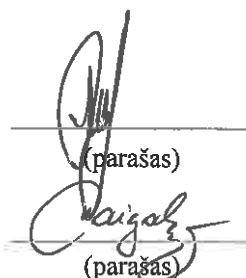
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 11 | 1950000 | 2195503 |
| 2. | Pardavimo savikaina | | (1614054) | (1894477) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 335946 | 301026 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | (50066) | (48586) |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | | (358562) | (331825) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | | 7984 | 3483 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 12 | 4355 | 8009 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | | (15363) | (16470) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | (75706) | (84363) |
| 14. | Pelno mokestis | | | |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (75706) | (84363) |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


 (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

2021 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021 02 17 Nr. 3
(ataskaitos sudarymo data)

2020 01 01 - 2020 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) | | 2233008 | 2587254 |
| 1.1.1. | Pinigų įplaukos iš klientų | | 2232639 | 2586945 |
| 1.1.2. | Kitos įplaukos | | 369 | 309 |
| 1.2. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos | | (1958859) | (2277725) |
| 1.2.1. | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) | | (1116113) | (1477044) |
| 1.2.2. | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | | (453701) | (445305) |
| 1.2.3. | Sumokėti į biudžetą mokesčiai | | (381729) | (344936) |
| 1.2.4. | Kitos išmokos | | (7316) | (10440) |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 274149 | 309529 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (13977) | (795328) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | | 691 |
| 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 | | (13977) | (794637) |
| 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 | | (228695) | 198850 |
| 3.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas | | | |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | | |
| 3.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | (228695) | (229771) |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | (213332) | (213332) |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | | |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | (15363) | (16439) |
| 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 | | | 428621 |
| 3.2.6. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | (228695) | 198850 |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 31477 | (286258) |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 351012 | 637270 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 382489 | 351012 |

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 rezervai | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomas 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) | | | | | | | | | (75706) | (75706) |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 1699003 | - | - | - | - | 43319 | - | - | 535575 | 2277897 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Virgilijus Vaičiulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

Rita Gaigaliene

(vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2020 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. Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

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

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| 2020 m. 51 - darbuotojas | 2019 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 ataskaitos 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 eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriame jos buvo patirtos, sąnaudomis. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu 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, remonto ir turto parengimo naudoti sąnaudos, patirtos iki jo naudojimo pradžios.

Ilgalaikio materialaus turto pasigaminimo vertė nustatoma prie pagrindinių žaliavų, medžiagų, komplektuojančių gaminių, sunaudotų gaminant ilgalaikį turtą įsigijimo savikainos pridedant 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 pradamas 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 savikainą (sąnaudas).

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

Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) 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:

- Atsiskaitomieji šilumos apskaitos prietaisai – ribojimai įsigijimo vertei nenustatomi;
- 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 (turimo pagal panaudos sutartį) turto pagerinimų išlaidos yra priskiriamos turtui ir yra pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos (panaudos) laikotarpį.

Atsargos

Per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Atsargoms priskiriamos sandėlyje esančios medžiagos ir žaliavos, medžiagos perduotos laikinam perdirbimui, medžiagos kelyje, kuras, mažavertis inventorių, atsarginės dalys, darbo drabužiai, statybinės medžiagos, remontui skirta įranga ir kt. atsargos, 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 – 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 | (urai) |
|---|---------------|
| <u>Įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d.</u> | 32638 |
| Įsigijimai per metus | 1400 |
| Nurašymai per metus | 0 |
| <u>Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d.</u> | 34038 |
| <u>Sukaupta amortizacija 2019 m. gruodžio 31 d.</u> | 20663 |
| Pokytis per metus | 6830 |
| Nurašyto turto amortizacija | 0 |
| <u>Sukaupta amortizacija 2020 m. gruodžio 31 d.</u> | 27493 |
| Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. | 6545 |
| Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 11975 |

2 PASTABA.

Ilgalaikis materialusis turtas

(eurai)

| Rodikliai | Žemė | Pastatai | Statiniai | Mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai įrankiai | Ne-baigta statyba | Iš viso |
|---|------|-------------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 0 | 2625034 | 1462637 | 1696808 | 28013 | 360646 | 0 | 6173138 |
| a) Įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | 5048183 | 2259897 | 2986768 6894 | 157467 | 699877 5683 -838 | 0 | 11152192 12577 -838 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 5048183 | 2259897 | 2993662 | 157467 | 704722 | 0 | 11163931 |
| b) Perkainojimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 0 0 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Nusidėvėjimas 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | 2423149 105682 | 797260 45127 | 1289960 221930 | 129454 10472 | 339231 66302 -838 | | 4979054 0 449513 0 -838 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 2528831 | 842387 | 1511890 | 139926 | 404695 | 0 | 5427729 |
| d) Vertės sumažėjimas 2019m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 0 0 0 0 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d) | 0 | 2519352 | 1417510 | 1481772 | 17541 | 300027 | 0 | 5736202 |

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas.

Ilgalaikio materialaus turto įkeitimu buvo užtikrinta UAB „Anykščių šiluma“ 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 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 2030 m. gruodžio 31 d.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas (2020-12-31)

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (eurai) |
|---|-----------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 326617 |
| Mašinos ir įrengimai | 176153 |
| Transporto priemonės | 103287 |
| Kita įranga,prietaisai ir įrankiai | 240491 |
| Iš viso naudojamo nusidėvėjusio turto vertė | 846548 |

3 PASTABA. Atsargos

| Eurais | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Medžiagos | 143327 | 158657 |
| Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti | | 0 |
| Sumokėti avansai | 22149 | 22115 |
| Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai iš viso | 165476 | 180772 |

4 PASTABA . Per vienerius metus gautinos sumos

| Eurais | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Pirkėjų įsiskolinimas | 290381 | 304040 |
| t.sk. Pirkėjų įsiskolinimas | 632064 | 650755 |
| Skolų vertės sumažėjimas (abejotinos skolos) (-) | -341683 | -346715 |
| Kitos gautinos sumos | 29961 | 40357 |
| t.sk.Biudžeto skolos | 3521 | 4644 |
| Per vienerius metus gautinos sumos iš viso | 320342 | 344397 |

5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

| Eurais | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Pinigai banke | 373859 | 339437 |
| Pinigai kasoje | 3621 | 652 |
| Pinigai kelyje | 5009 | 10923 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso | 382489 | 351012 |

6 PASTABA. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

| Eurais | 2020 | 2019 |
|--|------|------|
| Įmokos už turto ir įmonės veiklos draudimą | 7160 | 7386 |

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 2020 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 43319 eurų.

Per 2020 m. Bendrovė patyrė 75,7 tūkst. eurų nuostolių.

8 PASTABA. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Pelno paskirstymo projektas

| Straipsniai | Suma |
|--|---------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje | 611281 |
| Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) | -75706 |
| Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | 535575 |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas | 535575 |
| Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus - dividendai - kiti | |
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – 2020 m. gruodžio 31 d. | 535575 |

9 PASTABA. Dotacijos ir subsidijos

UAB „Anykščių šiluma“ 2007-2019 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, Senamiesčio katilinėje, naudojančioje biokurą, naujų katilų ir įrangos sumontavimo ir prijungimo prie eksploatuojamų šilumos tinklų projektai.

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 2020 m. gruodžio 31 d. – 1176,3 tūkst. eurų.

| | 2020 m | 2019m |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Dotacijų likutis metų pradžiai | 1319468 | 1001907 |
| Gauta dotacijų per metus | | 428621 |
| Panaudota dotacijų per metus | 143151 | 111060 |
| Dotacijų likutis metų pabaigai | 1176317 | 1319468 |

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 | 1239992 | 1546694 |
| 1. Kredito įstaigoms AB Turto bankas | 159999 | 1239992 | 1546694 |
| 2. Kitos finansinės skolos | | | |
| Kitos skolos | 217315 | - | |
| 1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 36706 | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 119154 | | |
| 3. Gauti avansai | 6366 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 4. Kitos mokėtinos sumos | 55089 | | |
| IŠ VISO: | 377314 | 1239992 | 1546694 |

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 | 1933358 |
| 1. Kredito įstaigoms AB Turto bankas | 159999 | 1066660 | 1933358 |
| 2. Kitos finansinės skolos | | | |
| Kitos skolos | 235592 | - | |
| 1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 35645 | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 135104 | | |
| 3. Gauti avansai | 12092 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 5. Kitos mokėtinos sumos | 52751 | | |
| IŠ VISO: | 395591 | 1066660 | 1933358 |

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2020 m. gruodžio 31 d.

UAB „Anykščių šiluma“ buvo paėmusi ilgalaikę paskolą dujinių katilinių statybai. Pagal 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 | 1950000 | 2195503 |
| Pagrindinės veiklos pajamos | 1940052 | 2183737 |
| Kitų paslaugų pardavimo pajamos | 9948 | 11766 |
| Pardavimo savikaina | 1614054 | 1894477 |
| Veiklos sąnaudos | 408628 | 380411 |
| Pardavimo sąnaudos | 50066 | 48586 |
| Administracinės sąnaudos | 302822 | 278206 |
| Mokesčių sąnaudos | 52522 | 50401 |
| Audito paslaugos | 3218 | 3218 |
| Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai) | (72682) | (79385) |

12 PASTABA. Finansinė investicinė veikla

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 4355 | 8009 |
| Baudų ir delspinigių pajamos | 4355 | 8009 |
| Palūkanos už likutį sąskaitose | | |
| Kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos | | |
| b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS | 15363 | 16470 |
| Palūkanos už paskolą | 15363 | 16440 |
| Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos | | 30 |
| c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b) | (11008) | (8461) |

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 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