

**NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA
DĖL UAB “ANYKŠČIŲ ŠILUMA”
2022 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

Audituotų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Auditoriaus išvada;
2. Metinis pranešimas už 2022 metus;
3. 2022 m. gruodžio 31 d. Balansas;
4. 2022 m. gruodžio 31 d. Pelnų (nuostolių) ataskaita;
5. 2022 m. gruodžio 31 d. Pinigų srautų ataskaita;
6. 2022 m. gruodžio 31 d. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
7. 2022 m. gruodžio 31 d. Aiškinamasis raštas

2023 m. vasario 14 d.
Panevėžys

TURINYS

PUSLAPIS

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3-5
Metinis pranešimas	6-13
Finansinės ataskaitos:	
Balansas	14-16
Pelno (nuostolių) ataskaita	17
Pinigų srautų ataskaita	18-19
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	20-22
Aiškinamasis raštas	23-34



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Anykščių šiluma“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 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 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės 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 apsvastyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

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

Įmonės kodas:
148237768
PVM mokėtojo kodas:
LT 100004021119

Registro tvarkytojas:
VĮ Registrų centras

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės 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 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
2023 m. vasario 14 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“ 2022 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

(parengtas vadovaujantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo Nr. IX-575 reikalavimais)

1. Objektyvi įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais įmonė susiduria, apibūdinimas.

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Anykščių šiluma“
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įmonės kodas	154112751
PVM mokėtojo kodas	LT541127515
Įstatinis kapitalas	1 749 002,47 Eur
Įregistravimo data ir vieta	1990 m. gruodžio 10 d.
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras
Buveinės adresas	Vairuotojų g. 11, 29107 Anykščiai
Telefonas	+370 381 59165
Elektroninis pašto adresas	info@anyksciusiluma.lt
Interneto svetainės adresas	www.anyksciusiluma.lt

UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Bendrovė) vykdydama veiklą vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais.

Bendrovės valdymo organai – visuotinis akcininkų susirinkimas ir vadovas (direktorius).

Bendrovės įstatai patvirtinti 2022 m. rugsėjo 19 d. Pagrindinė Bendrovės veiklos sritis - šiluminės energijos gamyba ir karšto vandens tiekimas Anykščių miesto ir rajono gyventojams bei organizacijoms. Bendrovei šilumos tiekimo licencija išduota Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2005 m. rugpjūčio 25 d. nutarimu Nr. O3-45. Licencijos Nr. L4-ŠT-51. Licencija išduota teikti šilumą Licencijos turėtojo nuosavybės teise ar kitais teisėtais pagrindais valdomais šilumos perdavimo tinklais Anykščių rajono savivaldybėje – Anykščių, Kavarsko miestų, Debeikių, Kurklių, Svėdasų, Traupio, Viešintų miestelių, Raguvėlės, Smėlynės ir Žiedonių kaimų teritorijose. Licencija galioja neribotą laiką. Kita Bendrovės reguliuojama veikla – atsiskaitomųjų karšto vandens prietaisų aptarnavimas, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra. Bendrovė yra vienintelė šilumos energijos gamintoja ir tiekėja Anykščių rajone.

Svarbūs 2022 metų įvykiai:

2022 m. sausio 1 d. įsigaliojo 2021 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. PK/2021-80 patvirtinta nauja Bendrovės valdymo struktūra ir darbuotojų pareigybių sąrašas.

2022 m. balandžio 29 d. įvyko Bendrovės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriame akcininkai patvirtino Bendrovės 2021 metų audituotą finansinį ataskaitų rinkinį.

2022 m. birželio 7 d. UAB „Anykščių šiluma“ pasirašė sutartį dėl Svėdasų miestelio katilinės rekonstravimo. Pagrindinis rekonstrukcijos tikslas atsisakyti iškastinio kuro (akmens anglies).

2022 m. rugpjūčio 5 d. įvyko Bendrovės neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriame nutarta, padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą Anykščių rajono savivaldybės piniginiu įnašu – 49 999,77 Eur suma, išleidžiant Anykščių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančių 172 413 paprastųjų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 Eur.

2022 m. lapkričio 18 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba nutarimu Nr. O3E-1586 Bendrovei nustatė šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinių kainų dedamųjų galiojimo metams.

2022 m. gruodžio 19 d. pradėti naujojo Svėdasų katilinės katilo bandymo ir derinimo darbai.

Išskirtinos pagrindinės rizikos, kurios įtakoja Bendrovės veiklą:

- **Vartotojų įsiskolinimas.** Tai ženkliai sunkina Bendrovės finansinę padėtį. Nemaža dalis skolų tenka socialinio būsto nuomininkams. Nereti atvejai, kai priteistos sumos ilgus metus neišieškomos dėl skolininkų nemokumo.
- **Energetinė krizė.** Kuro žaliavos kainų augimas 2022 metais nulėmė šilumos kainų šuolį.
- **Techninė gamybos įrenginių būklė.** Eksploatuojamų miestelių ir kaimų neautomatinių katilinių techniniai – gamybiniai rodikliai yra žemi. Tai sąlygoja didesnes kuro sąnaudas šilumos vienetui pagaminti. Visų katilinių techniniai įrenginiai sąlyginai seni, kas reikalauja ir ateityje reikalaus papildomų investicijų tinkamai jų būklei užtikrinti.
- **Įsiskolinimas** (banko paskola pagal 2005 m. birželio 27 d. skolos grąžinimo sutartį Nr. 562). Per 2022 metus sumokėta 170,0 tūkst. Eur, tame tarpe 10,0 tūkst. Eur sudaro palūkanos. Įsipareigojimai bankui 2022 gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis buvo 2 576,6 tūkst. Eur. Turtas įkeistas iki paskolos grąžinimo termino pabaigos 2030 m. gruodžio 31 d.
- **Pastatų šilumos punktų aptarnavimo sąnaudos.** Atliekant pastatų šilumos punktų aptarnavimo, remonto darbus visos patirtos sąnaudos tenka Bendrovei. Bendrovė už šią veiklą pajamų negauna. 2022 metais atliekant remonto darbus medžiagų ir atsarginių detalių įsigijimui buvo išleista 9 tūkst. Eur.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos ir personalo klausimais susijusi informacija.

2.1 Finansinių rezultatų analizė

Bendrovė 2022 metais gavo 3300,4 tūkst. Eur. pardavimo pajamų, tai 890,0 tūkst. Eur. arba 36,9 procentų daugiau nei 2021 metais (2021 metų pajamos – 2410,4 tūkst. Eur). Pirmoje lentelėje pateikta pajamų pasiskirstymo pagal veiklos rūšis informacija.

1 lentelė. Pajamų pasiskirstymas pagal veiklos rūšis

	2021 m.		2022 m.		Pokytis	
	tūkst. Eur	%	tūkst. Eur	%	tūkst. Eur	%
					(2021-2020)	(2021/2020)
Patalpų šildymo pajamos (su šilumos pardavimo kaina)	1627,2	67,5	2257,3	68,4	630,1	38,7
Karšto vandens tiekimo pajamos (su k.v. temperatūros palaikymu ir k.v. prietaisų aptarnavimu)	695,5	28,9	945,8	28,6	250,3	36,0
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veikla	79,8	3,3	84,4	2,6	4,6	5,8
Kitos remonto ir priežiūros paslaugos	7,9	0,3	12,9	0,4	5	63,3
VISO	2410,4	100	3300,4	100	890,0	36,9

Per 2022 metus, dėl išaugusių kainų kurui ir kitoms gamybinėms išlaidoms, Bendrovės pardavimo savikaina augo iki 3030,1 tūkst. eurų ir lyginant su praėjusiais metais buvo 991,2 tūkst. Eur didesnė (2021 m. pardavimo savikaina – 2038,9 tūkst. Eur).

Bendrovė per 2022 metus patyrė 363,7 tūkst. Eur veiklos sąnaudų (pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos). Lyginant su 2021 metais veiklos sąnaudas pavyko sumažinti 46,3 tūkst. Eur (2021 m. veiklos sąnaudos – 410,0 tūkst. Eur).

Metinėje finansinėje atskaitomybėje pateikti skaičiai rodo, kad Bendrovė per 2022 metus patyrė 90,3 tūkst. Eur nuostolį (2021 metais nuostolis buvo 36,6 tūkst. Eur).

2018-2022 metų pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai pateikti antroje lentelėje.

2 lentelė. Bendrovės finansiniai rodikliai

	Bendrasis pelningumas (%)	Grynasis pelningumas (%)	Bendrasis trumpalaikio mokumo koeficientas	Bendrasis skolos koeficientas (%)
	Rezultato kriterijus 10% - 35%	Rezultato kriterijus >5%	Rezultato kriterijus >1,2	Rezultato kriterijus <70%
2018 m.	16,8	0,4	1,5	54,5
2019 m.	13,7	-3,8	2,2	48,0
2020 m.	17,2	-3,9	2,3	47,8
2021 m.	15,4	-1,5	1,9	49,1
2022 m.	8,2	-2,7	1,4	52,0

Visas Bendrovės turimas turtas (išskyrus žemę) priklauso Bendrovei nuosavybės teise. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022 m. gruodžio 31 d.) Bendrovė apskaitė 723 vienetus naudojamo ilgalaikio turto. Bendra ilgalaikio turto ir vykdomos statybos (rekonstrukcijos) darbų balansinė vertė - 5056,9 tūkst. Eur., tame skaičiuje:

- programinė įranga – 0,3 tūkst. Eur;
- pastatai ir statiniai – 3635,2 tūkst. Eur;
- mašinos ir įranga – 1064,5 tūkst. Eur;
- transporto priemonės – 13,9 tūkst. Eur;
- kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 191,7 tūkst. Eur;
- nebaigti vykdyti statybos darbai – 151,3 tūkst. Eur.

Per 2022 m. buvo priskaičiuota 443,4 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Ataskaitinių metų pabaigoje 391 vnt. ilgalaikio turto vienetų yra pilnai nusidėvėję, bet dar naudojami veikloje.

Ataskaitinių metų pabaigoje įmonių ir gyventojų skolos už suteiktas paslaugas buvo 821,1 tūkst. Eur, tame skaičiuje 324,8 tūkst. Eur yra abejotinos skolos, kurių apmokėjimas vėluoja 12 mėnesių. Abejotinų skolų dydžiai ir jų pokyčiai pateikti trečioje lentelėje.

3 lentelė. Abejotinų skolų dinamika

Ataskaitinis laikotarpis	Skolos dydis, tūkst. Eur	Pokytis lyginat su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, tūkst. Eur.
2018-12-31	354,7	+2,0
2019-12-31	346,7	-8,0
2020-12-31	341,7	-5,0
2021-12-31	338,5	-3,2
2022-12-31	324,8	-13,7

Atgaunant pinigines lėšas už suteiktas paslaugas iš įmonių, didesnių problemų neturime. Daugiausia problemų kelia gyventojų skolos. 2022 metais gyventojų skolų administravimui buvo samdoma skolas administruojanti įmonė, kuri atsakinga už ikiteisminį ir teisminį skolų išieškojimą. Per ataskaitinį laikotarpį ikiteisminiam skolų išieškojimui perduota 196 vartotojai, perduota skolos suma 117,9 tūkst. Eur, išieškota suma 50,8 tūkst. Eur.

Bendrovės metinės finansinės ataskaitos duomenys detalizuojami Bendrovės finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2.2 Šilumos gamybos analizė

Bendrovės gamybinius pajėgumus sudaro 21 įvairios galios katilinė. Šilumos energiją ir karštą vandenį Bendrovė tiekia Anykščių miesto vartotojams, tik šilumos energiją tiekia Kavarsko miesto, Debeikių, Kurklių, Svėdasų, Traupio ir Viešintų miestelių, Raguvėlės ir Smėlynės kaimų vartotojams. Bendra nominali katilinių galia – 42,72 MW. Bendrovės eksploatuojamų trasų ilgis – 19,5 km.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo sudariusi sutartis su 3391 vartotoju, iš kurių 3221 yra fiziniai asmenys, 170 juridiniai asmenys (iš jų biudžetinės įstaigos – 43).

2022 metais Bendrovei priklausančiuose gamybos šaltiniuose buvo pagaminta 36 214 MWh šiluminės energijos. Lyginant su 2021 metais pagamintos šiluminės energijos kiekis sumažėjo 10,32 proc. (2021 m. 40 381 MWh). Mažėjimą lėmė šiltesni orai. Technologiniai nuostoliai šilumos tinkluose 2022 metais sudarė 13 procentų ir pagerėjo 1 procentu lyginant su 2021 metais (2021 m. 14 procentų).

Informacija, apie 2022 metais Bendrovės šilumos gamybai naudotas kuro rūšis ir patiektą į tinklus šilumos kiekį pagal kuro rūšį, pateikta ketvirtoje lentelėje.

4 lentelė. 2022 m. patiektas šilumos kiekis pagal kuro rūšį

Kuro rūšis	Patiektas kiekis, MWh	Pateiktas kiekis, %
Biokuras	28195	77,90
Gamtinės dujos	5722,97	15,81
Akmens anglis	1718	4,75
Skystas kuras	556	1,54

Šilumos gamybai sunaudoto kuro sąnaudos 2022 metais viso sudarė 1832,7 tūkst. Eur. (2021 metais – 936,0 tūkst. Eur). 2022 metų išlaidos kurui buvo 95,8 procentais didesnės lyginant su 2021 metais.

Vidutinė centralizuotai tiekiamos šilumos kaina 2022 metais buvo 9,55 ct/kWh be pridėtinės vertės mokesčio (PVM), lyginant su 2021 metais aukštesnė 3,49 ct/kWh arba 57,6 procentų. Pagrindinė šilumos kainos didėjimo priežastis – energetinio kuro brangimas. Penktoje lentelėje pateikiami pagrindinių Bendrovės kuro rūšių (skiedros, gamtinių dujų ir medienos granulių) kainų pokyčiai 2021-2022 metais.

5 lentelė. Kuro kainų kitimas 2021-2022 m.

Kuro rūšis	Mato vnt.	2021 m. gruodis	2022 m. gruodis	Pokytis, proc. (2021/2022)
Gamtinės dujos (be akcizo)	Eur/MWh	96	123,41	28,5
Skiedra	Eur/MWh	16,67	49,27	195,6
Medienos granulės	Eur/MWh	23,15	79,19	242,1

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.

2.3 Nefinansinės veiklos analizė

2022 metais Bendrovė savo veikloje laikėsi aukščiausių skaidrumo, darbuotojų įsitraukimo, klientų aptarnavimo kokybės, etikos ir socialinės atsakomybės standartų.

Vykdėme teisės aktų, reglamentuojančių šilumos ūkį, nuostatas, užtikrinome saugų šilumos tiekimą, laikantis aplinkosauginių reikalavimų.

2.4 Bendrovės tikslų įgyvendinimas

2022 metais Bendrovė veiklą vykdė vadovaudamasi planavimo dokumentais: UAB „Anykščių šiluma“ 2022–2026 metų strateginiu veiklos planu, patvirtintu Bendrovės direktoriaus 2021 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. VK/2021-58, ir Anykščių rajono savivaldybės administracijos 2020 m. gegužės 8 d. Raštu Nr. 1-SD-1237 (6.20E) „Dėl Anykščių rajono savivaldybės lūkesčių, susijusių su uždarąja akcine bendrove „Anykščių šiluma“.

2022 metų Bendrovės strategijoje užsibrėžti tikslai ir jų įgyvendinimo rezultatai pateikti šeštoje lentelėje.

6 lentelė. 2022 m. Bendrovės pasiektų tikslų vertinimo rodikliai

Eilės Nr.	Rodiklio pavadinimas	Siektinas rodiklis	Pasiektas rezultatas
1.	Nelaimingų atsitikimų darbe skaičius, vnt.	0	0
2.	Bendrovės darbuotojų pasitenkinimas, balai	-	-
3.	Šilumos gamybos šaltinių neplaniniai stabdymai, vnt.	0	0
4.	Iškastinio kuro (anglies) kiekis bendroje kuro struktūroje, proc.	≤ 8	4,75
5.	Sąnaudų efektyvumo rodiklis (kiek vienas sąnaudų euras uždirba pajamų), Eur.	≥ 1,168	1,089
6.	Sąlyginiai šilumos nuostoliai trasose, proc.	≤ 15	13
7.	Gedimų trasose skaičius, vnt.	0	0
8.	Daugiabučių namų su išmaniu nuskaitymu ir valdymu skaičius, vnt.	≥ 7	3
9.	Klientų skundų skaičius, vnt.	0	0
10.	Vidutinis vartotojų įsiskolinimo padengimo laikotarpis, dienos	≤ 115	87,3
11.	Abejotinų skolų dalis vartotojų skolų sumoje, proc.	≤ 55	39,9
12.	Bendrojo pelningumo rodiklis, proc.	10-30	8,2
13.	Bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas	> 1,2	1,4
14.	Bendrasis skolos koeficientas, proc.	< 70	52

UAB „Anykščių šiluma“ 2022-2026 metų strateginiame veiklos plane numatyta, kad Bendrovei pasiekus ne mažiau 10 iš 14 nustatytų tikslų laikoma, kad Bendrovė įvykdė nustatytus tikslus. Išanalizavus ir apibendrinus Bendrovės 2022–2026 metų strateginio veiklos plano 2022

metų įgyvendinimo rodiklius, daroma išvada, kad Bendrovei 2022 metais pavyko įgyvendinti išsikeltus tikslus ir pasiekti numatytus rezultatus. Pasiekta 11 iš numatytų 14 rodiklių.

2.5 Aplinkosauga

Bendrovė, vykdydama savo veiklą, siekia taupiai naudoti gamtos išteklius, diegti mažiau taršias technologijas, vadovautis aplinkosaugą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimais ir taikyti prevencijos priemones, mažinančias neigiamą įtaką aplinkai:

- naudojami kondensaciniai ekonomizeriai, kurie išvalo šilumos gamybos proceso metu susidariusius dūmus, taip mažinant taršą į atmosferą.
- modernizuota Svėdasų miestelio katilinė, kas leido atsisakyti akmens anglies deginimo. Po modernizacijos katilinė kūrenama biokuru.
- Bendrovė, vadovaudamasi specialia metodika, kiekvienais metais apskaičiuoja ir Valstybinei mokesčių inspekcijai sumoka taršos mokestį.

2.6 Personalas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovėje pareigybių sąrašė buvo 49,5 etatai. 2022 m. gruodžio 31 d. dirbo 45 darbuotojai. Vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius – 41.

Dėl didelio dėmesio prevencinėms priemonėms, per ataskaitinį laikotarpį nelaimingų atsitikimų darbe neįvyko.

Bendrovės personalas aktyviai dalyvavo atliekant jiems pavestas funkcijas ir Bendrovės socialinėje veikloje. Siekiant kelti darbuotojų profesinį pasirengimą, darbuotojai dalyvavo su profesine veikla susijusiuose seminaruose, mokymuose.

3. Visų įmonės įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius, jų nominalioji vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Bendrovė 2022 metais savų akcijų neperleido ir neįsigijo. Ataskaitinių metų pabaigoje savo akcijų įsigijusi neturi.

4. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

5. Informacija apie svarbius įvykius, įvykusius po finansinių metų pabaigos.

Bendrovėje svarbių įvykių po finansinių metų pabaigos neįvyko.

6. Įmonės veiklos planai ir prognozės.

Bendrovė ir toliau numato vykdyti įstatuose numatytą veiklą – gaminti ir tiekti šilumos energiją ir karštą vandenį, vykdyti šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūrą daugiabučiuose namuose.

Planuojama, kad investicijos per 2023 metus sieks 100,0 tūkst. Eur.

30,0 tūkst. Eur. planuojama investuoti į Kavarsko katilinės modernizavimą, atsisakant iškastinio kuro (anglies), vietoje jo naudojant medžio granules ir automatizuojant katilinę.

Toliau numatoma diegti skaitmenizavimo priemonės karšto vandens bei šilumos energijos apskaitos prietaisuose. Montuoti karšto vandens skaitiklius su nuotolinio nuskaitymo moduliais. Šiai priemonei numatyta skirti 14,0 tūkst. Eur.

Pagrindinis Bendrovės pajamų šaltinis – tai pajamos, gaunamos už realizuotą šilumos energiją ir vartotojams patiektą karštą vandenį bei pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą. 2023 metais planuojama pelninga veikla. Bendrovės veiklos ir finansiniai rodikliai suplanuoti remiantis 2021 metų, bei 2022 metų trijų ketvirčių faktiniais ūkinės veikos duomenimis, planuojamais investiciniais planais, bei planuojamomis teikiamų paslaugų kainomis.

2023 metais planuojama gauti 2 800,0 tūkst. Eur. pajamų.

Siektinos finansinių rodiklių reikšmės: bendrojo pelningumo rodikliai turėtų būti teigiami ir išsilaikyti 10-30 proc. režiuose, bendrasis skolos koeficientas, parodantis kokia dalis skolintų lėšų panaudojama formuojant Bendrovės turtą, ne daugiau kaip 70 procentų. Kitas finansinis rodiklis – bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas, kuris parodo, kiek kartų trumpalaikis turtas didesnis už visus trumpalaikius įsipareigojimus, gerai vertinama, kai jis didesnis už 1,2.

Komerčinio aktyvumo rodikliai, kuriais stebimi pirkėjų įsiskolinimai: vidutinis vartotojų įsiskolinimo padengimo laikotarpis dienomis (113 dienos) ir abejotinių skolų dalis vartotojų skolų sumoje procentais (52 procentai).

7. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą.

2022 metais Bendrovė investavo į reguliuojamos veiklos materialųjį turtą, siekiant ilguoju laikotarpiu, minimaliomis sąnaudomis vartotojams užtikrinti patikimą paslaugų teikimą.

2022 metais ilgalaikiam turtui įsigyti buvo investuota 168,0 tūkst. Eur. Investicijas sudarė:

- Svėdasų katilinės modernizavimas (2022 m. investicijų dalis) – 151,3 tūkst. Eur (kita investicijos dalis, skirta katilinės modernizacijai, perkelta į 2023 m.);
- Katilų automatizavimas – 8,5 tūkst. Eur.;
- Katilinių įranga – 4,6 tūkst. Eur.;
- Šilumos apskaitos prietaisai – 1,4 tūkst. Eur.;
- Prietaisai ir įrankiai – 0,6 tūkst. Eur.;
- Kompiuterinė technika ir inventoriūs – 1,6 tūkst. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė pakeitė 150 metrų skirtingų diametrų termofikacinio vandens tinklą Anykščių mieste ir rajone.

Pakeista 250 vnt. karšto vandens apskaitos prietaisų.

8. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus, naudojamas apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastą, kai įmonė naudoja finansines priemones ir kai tai yra svarbu vertinant įmonės turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas

Bendrovė finansinės rizikos valdymo tikslais apsidraudimo ir kitų išvestinių finansinių priemonių 2022 m. netaikė.

9. Informacija apie uždarnosios akcinės bendrovės vadovo, kitas einamas vadovaujamas pareigas.

Bendrovės direktoriaus pareigas eina Dainius Šiaučiulis, jis Bendrovės akcijų neturi ir kitų įmonių kapitale nedalyvauja.

Direktorius



Dainius Šiaučiulis

Balanso 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

2023 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2023 02 01 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2022 01 01 - 2022 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5056964	5334791
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	352	2297
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		352	2297
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	5056612	5332494
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3635245	3786054
2.3.	Mašinos ir įranga		1064472	1279726
2.4.	Transporto priemonės		13964	21050
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		191668	245664
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		151263	
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		1388381	1097489
1.	ATSARGOS	3	361452	137621
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		328918	110386
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		32534	27235
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	616180	444999
2.1.	Pirkėjų skolos		496303	396595
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		119877	48404
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	410749	514869
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	6	4306	130
	TURTO IŠ VISO		6449651	6432410
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	2200914	2241248
1.	KAPITALAS		1749002	1699003
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1749002	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	408593	498926
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(90333)	(36649)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		498926	535575
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	893079	1034698
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	10	3355658	3156464
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2360022	2573354
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		2360022	2573354
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		995636	583110
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		216594	159999
2.3.	Gauti avansai		9952	6914
2.4.	Skolos tiekėjams		610949	344852
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	48130	32153
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	110011	39192
H.	SUKAUPOTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	6449651	6432410

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Šiaučiulis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Rita Gaigalienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Anykščių šiluma", įmonės kodas 154112751

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vairuotojų g.11, LT-29107, Anykščiai

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

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

PATVIRTINTA:

Akcininkų susirinkimas

2023 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023-02-01 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2022 01 01 - 2022 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	3300432	2410443
2.	Pardavimo savikaina		(3030103)	(2038947)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		270329	371496
5.	Pardavimo sąnaudos		(58619)	(58252)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(305090)	(351746)
7.	Kitos veiklos rezultatai		10424	12791
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12	6254	3361
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(13631)	(14299)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(90333)	(36649)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(90333)	(36649)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Dainius Šiaučiulis

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Rita Gaigaliene

(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos
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

2023 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 02 01 Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2022 01 01 - 2022 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

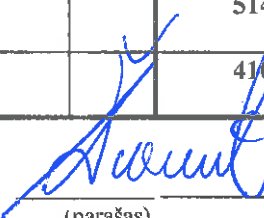
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		3638513	2658428
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		3530646	2654657
1.1.2.	Kitos įplaukos		107867	3771
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3524244)	(2260416)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2899818)	(1390811)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(432707)	(459288)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(157680)	(385622)
1.2.4.	Kitos išmokos		(34039)	(24695)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		114269	398012
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(168022)	(38001)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(168022)	(38001)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		120000	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		120000	
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		(170367)	(227631)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(169989)	(227631)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(159999)	(213332)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(9990)	(14299)
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		(378)	
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(50367)	(227631)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynaasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(104120)	132380
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		514869	382489
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		410749	514869

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



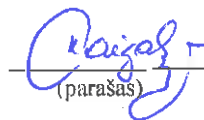
Dainius Šiaučiulis

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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



Rita Gaigalienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių 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

2023 m. _____ d.

Protokolas Nr. _____

2022 M.GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023.02.01 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2022 01 01 - 2022 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1699003					43319			535575	2277897
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	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)								(90333)	(90333)	
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajinankų įnašai (paų gražinimas)	49999									49999
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1749002	-	-	-	-	43319	-	-	408593	2200914

Direktorius

(monės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Dainius Šiaučiulis

(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“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2022 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

2022 m. 41 - darbuotojai	2021 m. - 47 darbuotojas
--------------------------	--------------------------

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

UAB „Anykščių šiluma“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais 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 eksploatavimo išlaidos priskiriamos to atskaitinio laikotarpio, kuriame jos buvo patirtos, sąnaudomis. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo atskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

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 visos 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 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 pradėdamas 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.

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

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

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

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

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

UAB „*ANYKŠČIŲ ŠILUMA*“
Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

Įvertinimai

Finansinės atskaitomybės (pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus) paruošimas reikalauja vadovybės įvertinimų ir prielaidų, įtakančių finansinėje atskaitomybėje pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas. Šių įvertinimų reikšminga sritis – sukaupti 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 nustatčius.

Neapibrėžtumai

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

Įvykiai po balanso sudarymo dienos

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

III. PASTABOS

1 PASTABA.

Ilgalaikis nematerialus turtas	(eurai)
<u>Įsigijimo savikaina 2021 m. gruodžio 31 d.</u>	35688
Įsigijimai per metus	0
Nurašymai per metus	0
<u>Įsigijimo savikaina 2022 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>35688</u>
<u>Sukaupta amortizacija 2021 m. gruodžio 31 d.</u>	33391
Pokytis per metus	1945
Nurašyto turto amortizacija	0
<u>Sukaupta amortizacija 2021 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>35336</u>
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	<u>352</u>
Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	<u>2297</u>

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
Finansinių ataskaitų rinkinys
2022 m. gruodžio 31 d.

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 2021 m. gruodžio 31 d.	0	2413670	1372384	1279726	21050	245664	0	5332494
a) Įsigijimo savikaina 2021 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2022 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)		5048183	2259897	3001035 8494 -11861	163351 -6372	708322 8399 -6054	0 151263	11180788 168156 -24287 0
2022 m. gruodžio 31 d.	0	5048183	2259897	2997668	156979	710667	151263	11324657
b) Perkainojimas 2021 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2022 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)								0 0 0 0
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2021 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2022 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)		2634513 105682	887513 45127	1721309 221277 -9390	142301 7085 -6371	462658 62254 -5913		5848294 0 441425 0 -21674 0
2022 m. gruodžio 31 d.	0	2740195	932640	1933196	143015	518999	0	6268045
d) Vertės sumažėjimas 2021 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2022 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)								0 0 0 0 0
2022 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	0	2307988	1327257	1064472	13964	191668	151263	5056612

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

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 (2022-12-31)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (eurai)
Pastatai ir statiniai	326617
Mašinos ir įrenginiai	152048
Transporto priemonės	107381
Kita įranga,prietaisai ir įrankiai	256809
Iš viso naudojamo nusidėvėjusio turto vertė	842855

3 PASTABA. Atsargos

Eurais	2022	2021
Medžiagos	328918	110386
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti		
Sumokėti avansai	32534	27235
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai iš viso	361452	137621

4 PASTABA . Per vienerius metus gautinos sumos

Eurais	2022	2021
Pirkėjų įsiskolinimas	496303	396595
t.sk. Pirkėjų įsiskolinimas	821096	735123
Skolų vertės sumažėjimas (abejotinos skolos) (-)	-324793	-338528
Kitos gautinos sumos	119877	48404
t.sk. Biudžeto skolos	13682	12434
Per vienerius metus gautinos sumos iš viso	616180	444999

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Eurais	2022	2021
Pinigai banke	396700	506398
Pinigai kasoje	619	810
Pinigai kelyje	13430	7661
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso	410749	514869

6 PASTABA. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Eurais	2022	2021
Įmokos už turto ir įmonės veiklos draudimą ir kt.	4306	130

7 PASTABA. Bendrovės įstatinis kapitalas ir rezervai

Įstatinio kapitalo struktūra:

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (eurai)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	6031043	1749002
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	6031043	1749002
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Specialiosios akcijos		
1.4. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	5956261	1727316
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	5956261	1727316
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		

Bendrovės įstatinis kapitalas 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 1699002,70 eurų. Akcininkų sprendimu 2022 m. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo didinamas 49999,77 eurų suma iki 1749002,47 eurų, išleidžiant 172413 vnt. 0,29 eurų nominalios vertės naujų paprastųjų vardinių akcijų. 2022-09-19 VĮ Registrų centras įregistruoti nauji Bendrovės įstatai.

2022 m. gruodžio 31 d. įstatinį kapitalą sudarė 5956261 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, iš kurių 5956261 akcijos (arba 98,76 %) priklauso Anykščių rajono savivaldybei, 74782 akcijos (arba 1,24%) fiziniams asmenims. Akcijos nominali vertė 0,29 euro.

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

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

įmonės nuostoliams padengti. Bendrovės privalomasis rezervas dar nėra pilnai sukauptas ir ataskaitinių metų pabaigoje sudaro 43319 eurų.

Per 2022 m. Bendrovė patyrė 90,3 tūkst. eurų nuostolių.

8 PASTABA. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	498926
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	-90333
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	408593
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	408593
Pelno paskirstymas: - į įstatymo numatytus rezervus - į kitus rezervus - dividendai - kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – 2022 m. gruodžio 31 d.	408593

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 2022 m. gruodžio 31 d. – 893,1 tūkst. eurų.

	2022 m	2021m
Dotacijų likutis metų pradžiai	1034698	1176317
Gauta dotacijų per metus		
Panaudota dotacijų per metus	141619	141619
Dotacijų likutis metų pabaigai	893079	1034698

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

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:	216594	1586656	773366
1. Kredito įstaigoms AB Turto bankas	216594	1586656	773366
2. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	779042	-	
1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	48130		
2. Skolos tiekėjams	610949		
3. Gauti avansai	9952		
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai			
4. Kitos mokėtinos sumos	110011		
IŠ VISO:	995636	1586656	773366

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	1413324	1160030
1. Kredito įstaigoms AB Turto bankas	159999	1413324	1160030
2. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	423111	-	
1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	32153		
2. Skolos tiekėjams	344852		
3. Gauti avansai	6914		
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai			
5. Kitos mokėtinos sumos	39192		
IŠ VISO:	583110	1413324	1160030

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.

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 Finansinių ataskaitų rinkinys
 2022 m. gruodžio 31 d.

11 PASTABA. Tipinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo pajamos	3300432	2410443
Pagrindinės veiklos pajamos	3287484	2402589
Kitų paslaugų pardavimo pajamos	12948	7854
Pardavimo savikaina	3030103	2038947
Veiklos sąnaudos	363709	409998
Pardavimo sąnaudos	58619	58252
Administracinės sąnaudos	244542	292773
Mokesčių sąnaudos	57248	55755
Audito paslaugos	3300	3218
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)	(93380)	(38502)

12 PASTABA. Finansinė investicinė veikla

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6254	3361
Baudų ir delspinigių pajamos	6254	3361
Palūkanos už likutį sąskaitose		
Kitos finansinės - investicinės veiklos pajamos		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13631	14299
Palūkanos už paskolą	13253	14299
Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	378	
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(7377)	(10938)

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

Per ataskaitinius metus įmonės vadovui buvo mokamas nustatytas darbo užmokestis. Jokių kitų 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 _____ Dainius Šiaučiulis
 (parašas)

Vyr. finansininkė _____ Rita Gaigalienė
 (parašas)